



安徽德豪润达电气股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吉学斌、主管会计工作负责人冯凌及会计机构负责人(会计主管人员)冯凌声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性部分以及带强调事项段的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告中涉及的公司关于未来发展战略、经营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。

公司在发展过程中可能面临行业竞争加剧的风险、主要原材料价格变动的风险、汇率变动风险、依赖单一市场的风险、小家电业务面临的压力进一步加大的风险。公司在本报告第三节《管理层讨论与分析》的“公司未来发展的展望”中对公司可能面对的风险进行了陈述，敬请投资者认真阅读并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	42
第六节 重要事项.....	45
第七节 股份变动及股东情况.....	61
第八节 优先股相关情况.....	66
第九节 债券相关情况.....	67
第十节 财务报告.....	68

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、德豪润达	指	安徽德豪润达电气股份有限公司
本集团、集团	指	安徽德豪润达电气股份有限公司及其控股子公司
LED	指	发光二极管(Light Emitting Diode)，是一种半导体固体发光器件，它是利用固体半导体芯片作为发光材料，当两端加上正向电压，半导体中的载流子发生复合引起光子发射而产生光
芜湖德豪润达	指	芜湖德豪润达光电科技有限公司，本公司的全资子公司
香港德豪国际	指	德豪润达国际（香港）有限公司，本公司的全资子公司
大连德豪光电	指	大连德豪光电科技有限公司，本公司的全资子公司
北美电器	指	北美电器（珠海）有限公司，本公司的全资子公司
雷士国际	指	雷士国际控股有限公司（原名：雷士照明控股有限公司），香港联交所主板上市公司，本公司的参股公司
中山威斯达	指	威斯达电器（中山）制造有限公司，本公司于 2019 年转让的全资子公司
深圳锐拓	指	深圳市锐拓显示技术有限公司，本公司的全资子公司
蚌埠三颐半导体	指	蚌埠三颐半导体有限公司，本公司的控股子公司
香港德豪润达	指	德豪润达香港有限公司，本公司的全资子公司
乘泽科技	指	浙江乘泽科技有限责任公司，本公司第一大股东
蚌埠高新	指	蚌埠高新投资集团有限公司，蚌埠三颐半导体股东之一
蚌埠投资	指	蚌埠投资集团有限公司，蚌埠三颐半导体股东之一

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	ST 德豪	股票代码	002005
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽德豪润达电气股份有限公司		
公司的中文简称	德豪润达		
公司的外文名称（如有）	ELEC-TECH INTERNATIONAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ETI		
公司的法定代表人	吉学斌		
注册地址	安徽省蚌埠市高新区燕南路 1308 号		
注册地址的邮政编码	233010		
公司注册地址历史变更情况	2019 年 9 月 23 日公司注册地址由“广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路 1 号”迁移至“安徽省蚌埠市高新区燕南路 1308 号”		
办公地址	广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路 1 号		
办公地址的邮政编码	519085		
公司网址	<a href="http://www.electech.com.cn">http://www.electech.com.cn</a>		
电子信箱	002005dongmi@electech.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	季庆滨	
联系地址	广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路 1 号	
电话	0756-3390236	
传真	0756-3390238	
电子信箱	jiqb@sina.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	9144040061759630XX
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自 2004 年上市以来主营业务为小家电产品的生产及销售。公司于 2009 年进入 LED 行业，业务范围涉及 LED 全产业链。2019 年公司关停了 LED 芯片工厂，转让了 LED 国内照明大部分业务。后续，公司关停了 LED 显示屏业务以及剩余 LED 国内照明业务，目前，公司的主营业务为小家电业务和 LED 封装业务。

历次控股股东的变更情况（如有）	公司首次公开发行上市时控股股东为“珠海德豪电器有限公司”，后更名为“芜湖德豪投资有限公司”。2021 年，芜湖德豪投资有限公司所持有公司股份陆续被司法拍卖，已不再持有公司股份。公司现处于无控股股东、无实际控制人的状态。
-----------------	---

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	廖慕桃、陈华柱

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,185,445,460.63	2,078,480,320.60	-42.97%	2,216,002,596.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	-368,642,926.23	-529,471,160.57	30.38%	-596,103,597.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-386,332,252.31	-367,773,593.80	-5.05%	-872,127,445.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,992,001.35	-111,207,615.35	54.15%	-394,570,712.58
基本每股收益（元/股）	-0.2104	-0.3018	30.28%	-0.3378
稀释每股收益（元/股）	-0.2104	-0.3018	30.28%	-0.3378
加权平均净资产收益率	-30.20%	-35.36%	5.16%	-27.20%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	2,678,950,357.01	3,430,010,841.54	-21.90%	4,063,483,966.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,097,984,042.90	1,405,092,374.29	-21.86%	1,773,284,773.08

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	1,185,445,460.63	2,078,480,320.60	收入总额
营业收入扣除金额（元）	23,628,600.74	36,873,089.89	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	1,161,816,859.89	2,041,607,230.71	主营业务收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	352,707,362.68	358,477,749.31	266,927,577.57	207,332,771.07
归属于上市公司股东的净利润	-50,947,996.63	-106,416,206.29	-72,814,953.73	-138,463,769.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-55,386,496.42	-111,017,738.17	-73,508,142.63	-146,419,875.09
经营活动产生的现金流量净额	23,106,087.40	60,942,786.10	-9,522,016.94	-125,518,857.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,101,689.69	-214,720,477.68	-33,684,624.57	
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）	20,505,865.73	70,397,602.38	75,891,475.93	
债务重组损益	1,702,118.65	6,895,757.73	12,028,168.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		572,411.94		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,400,000.00	201,288.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,230,168.10	-26,832,077.78	225,553,035.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			114,731.05	
减：所得税影响额	9,283.16	-223,068.88	-1,993,374.23	
少数股东权益影响额（税后）	-619,103.27	-366,147.76	6,073,600.83	
合计	17,689,326.08	-161,697,566.77	276,023,848.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司的主营业务为小家电及 LED 封装业务。小家电业务以出口为主，主要销往欧美地区。

#### （一）小家电行业情况

小家电出口业务情况：2022 年受俄乌冲突、宅经济消退、全球通胀高企等因素影响，我国家电出口规模对亚洲出口同比增速回落至个位数，对欧美出口额明显下滑，小家电出口量持续下滑。出口前 20 国别中，对美国、日本、韩国、德国、英国等 11 个发达国家出口额有明显下滑，欧洲主要国家市场降幅均超过 10%。根据机电商会检测，厨卫和厨房小家电出口量减幅均在 10% 以上。

国内小家电业务情况：2022 年受到内外部环境的影响，小机电行业市场规模走势回调力度不尽人意，据奥维云网（AVC）传统渠道推总数据显示厨房小家电（电饭煲、电压力锅、电磁炉、豆浆机、破壁机、搅拌机、榨汁机、电水壶、煎烤机、养生壶、电蒸炖锅、台式多功能烤箱、空气炸锅）共计 13 个品类销售额 520.3 亿元，同比下降 6.7%；零售量 22049 万台，同比下降 12.7%。其中，线上市场零售额 386 亿元，同比下降 2.9%；线下市场零售额 134.3 亿元，同比下降 16%。另外抖音渠道销售 64 亿元，线上占比 17.6%。小家电消费逐渐归于理性化，从零售额规模同比角度来看市场持续呈现下降趋势，但是对于往日评为单价低、门槛低的厨房小家电行业来说却发生着质的变化，消费者为高品质商品支付合理溢价的意愿在悄然提升，从品质端来看，在消费环境普遍低迷的背景下，从供给端出发品牌推高卖新刺激更新迭代成为必走之路。

2022 年，市场热卖产品多为实用性较强的高品质、多功能型产品，易收纳且节约空间，例如多功能电蒸锅、空气炸锅等。据奥维云网（AVC）线上传统渠道推总数据显示 2022 年空气炸锅零售额 60.4 亿元，同比提升 46.9%；电蒸锅销售额 11.6 亿元，同比提升 54.3%。同时新兴渠道强势入局，2022 年抖音平台线上零售额占比可达 17.6%，无论是抖音渠道还是其他新兴渠道，通过短视频、直播种草的方式进行销售，大大助力了厨房小家电刚需产品的使用。

随着我国经济的持续发展以及国民收入水平的提高，以及人口老龄化、懒人经济的大趋势，小家电市场有着巨大的成长空间。在激烈的市场竞争的推动下整个行业呈现出不断升级、创新的态势，品牌集中度较低表现的更加明显，在这样的环境下，将更有利于完善的产业链配套企业的发展。从 2022 年整体市场表现来看，消费者对高品质、多功能属性、场景细分化、改善生活品质的小家电情有独钟，呈现逆势增长态势，比如空气炸锅、破壁机、果蔬净化清洗机、咖啡机、加热净水器、洗地机、吹护机等产品表现亮眼，这些产品使用频次较高，且符合消费升级趋势，具备一定的成长潜力，成为小家电行业重要的增长动力。同时，在国家节能、环保政策的助推下，健康、节能的小家电日渐受到消费者青睐，小家电企业正朝着“低碳、节能、健康”方向发力。多元化需求、绿色节能需求等已成为市场发展的新趋势，用户需求也在不断优化，且政策支持也围绕着新消费需求，这些都将进一步激发小家电市场新消费需求。

#### （二）LED 封装行业情况

LED 封装市值发光芯片的封装，相比集成电路封装有较大不同，LED 封装不仅要求能够保护灯芯，而且还要能够透光。所以 LED 的封装对封装材料有特殊的要求。LED 封装技术流程主要上游芯片制造经过封装材料及封装装备进行中游封装，在经过带电源驱动、产品检测、至下游应用领域，主要为背光、显示屏、照明灯具、光标标识。

LED 封装行业属于国家和广东省鼓励发展的产业，近年来，国家陆续颁发各项政策支持行业发展。2019 年 10 月发改委颁发《产业结构调整目录》，提到：半导体照明衬底、外延、芯片、封装及材料等属于鼓励类行业。

根据数据显示，中国 LED 行业市场规模逐年上涨，从 2017 年的 5413 亿元上涨至 2021 年 10227 亿元，同比 2020 年上涨 15.13%，随着中国 LED 行业市场规模的上涨，对 LED 封装行业需求也随之上涨，带动 LED 封装行业的发展。

我国 LED 封装产品仍以通用照明器件为主导，市场规模占比达 51.2%，其次是背光封装及显示封装，市场规模占比分别为 17.4%、13.8%，其他应用如景观照明、车用照明、信号指示灯等新兴领域占比为 17.6%。

随着中国 LED 行业市场规模的扩大，中国 LED 封装行业得以快速发展，目前中国 LED 封装行业市场集中度较低，受全球经济下行，宏观经济形势等不确定性因素影响，未来 LED 封装行业市场竞争将进一步加剧，缺乏竞争力的企业将被淘汰，市场集中度进一步集中，存活的企业也已建立良好的品牌形象，高端市场有望实现进口替代化进程。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务

#### 1、小家电业务

公司自成立以来一直从事小家电相关产品的研发与制造，以出口为主，以 OEM/ODM 模式展开并销往国际市场，在欧美市场有较高的占有率。公司多年的 OEM/ODM 经验积累形成了较强的规模优势，培养了产品设计、工业设计、技术创新、快速量产等服务能力，形成了较强的产品综合竞争优势。公司同时拥有自有品牌北美电器（ACA），国内业务以 ACA 为主体，以 ACA 自有品牌进行销售，通过经销商、大型渠道商以及电子商务平台销往最终用户。

#### 2、LED 封装业务

公司从 2009 年开始进入 LED 行业，目前公司 LED 业务主要为封装业务。封装的目的是为芯片提供足够的保护，防止芯片在空气中长期暴露或机械损伤而失效，以提高芯片的稳定性。LED 芯片产品封装后，将用于下游的 LED 照明及显示等领域。公司同时紧抓细分市场优势和机遇，做大车灯和背光灯生产线，推进车灯模组生产线的投资，逐渐完善封装产业上下游产业线，提升封装产业综合竞争力。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

### （二）主要产品及用途

#### 1、出口小家电产品

公司出口小家电产品分为咖啡/饮料类产品和电动类产品。

##### （1）咖啡/饮料类出口产品



##### （2）电动类产品



## 2、国内自主品牌小家电产品



## 3、LED 控制电源产品



公司小家电产品涵盖多品类，适应国内外不同客户、不同场景的需求，出口产品在国外畅销多年，拥有固定的客户群体，随着国内电商销售渠道的崛起，公司国内品牌 ACA 系列产品在各大直播平台排名快速攀升，双十一期间荣登抖音厨房电器类目排行榜第一，全年直播渠道销量增长迅速。LED 控制电源及车灯、背光灯产品销售规模正在逐年增长。

### （二）经营模式

公司实施全面预算管理，并根据多年来的经营管理经验，结合产品特点和业务发展要求，在现有采购、生产、销售模式基础上，推进经营模式全面改革，满足公司业务发展的需要。

#### 1. 研发模式

公司研发以市场需求为导向，满足客户不同的使用需求，包括公司战略产品的开发和需求研发，由研发中心根据公司对客户生活方式、生活场景、产品偏好的分析进行战略产品研发，根据客户对产品的需求提供需求研发。

#### 2. 采购模式

公司采用“以产定购”与提前储备相结合的采购模式。公司已建立了稳定的采购渠道、完善的供应商管理体系和质量管理体系，从技术水平、生产规模、质量控制等多方面考量，严格筛选供应商，建立合格供应商目录，同时完善线上招标平台，建立管理、审价、下单三权分立的工作机制，强化采购信息化建设，确保了招标采购工作的职权规范、运行合规、公开透明、权责统一、廉洁高效。

#### 3. 生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。公司生产经营活动围绕客户订单展开，在签订销售合同后，按产品类型、专线专品组织生产，生产完成后进行交货和提供售后服务。在生产中严格落实安全责任管理要求，加强全员、全过程、全方位安全管理工作，加强防范措施，坚决守住安全生产的底线和红线

#### 4. 销售模式

公司在销售过程中重点突出性价比、服务优良、规模化的优势，及时跟进行业发展趋势，适时推出新产品以满足客户需求，在稳步推进国外小家电销售的同时加大对国内销售平台的投入，以国内自有品牌 ACA 为国内销售平台，利用地方直播电商发展政策，持续推动公司电商直播渠道，通过达人主播和自营直播相结合的方式，在抖音、快手等平台直播带动零

售额，目前公司已形成线上渠道和线下渠道组成的多元销售体系。

### （三）公司产品市场地位

公司为国内老牌小家电生产企业，深耕 OEM/ODM 领域多年，在行业内具有较高知名度，公司拥有先进的研发优势、技术优势和客户资源优势，并形成了良好的市场基础和客户基础，在 ODM/OEM 领域有着一定的客户优势，与全球小家电的龙头企业建立长期稳定的合作关系，产品远销欧美地区。同时 ACA 品牌在国内市场拥有一定的知名度和影响力

### （四）主要的业绩驱动因素

#### 1. 国家政策支持，行业发展潜力巨大

从全球西式小家电市场来看，中国凭借成本、规模和技术配套的优势承接了全球主要的小家电订单。除出口数量快速增长外，高端精细化的产品比重也呈增加的趋势，体现了中国制造小家电产品在国际市场上的竞争力不断增强。

随着国内外环境的变化，国家出台了各种扶持企业发展的相关政策，加大了对传统制造型企业的扶持力度，推动传统制造企业向高端化、智能化、绿色化发展。目前，中国家庭平均拥有小家电的数量远远低于欧美发达国家，随着国家的政策支持和居民收入水平提高，中国小家电市场增长潜力巨大，且市面上出现的多功能小家电产品未来将更受国内销售者追捧，高品质产品将越来越受消费者欢迎。

LED 封装产业为国家鼓励发展产业，得到国家的大力支持，随着近年来 LED 行业市场规模的提高，LED 封装行业也逐渐回暖，带动了 LED 封装行业的发展。

#### 2. 优势领域不断创新，坚持科技引领

公司聚焦西式小家电领域，通过提升产品力和提高竞争力，公司全面开展产品结构优化调整，集中核心资源将核心产品线做大做强，全力打造一流的专业咖啡壶生产工厂。同时积极推进经营变革与转型，全力开拓外部市场和新项目，积极拓展新的智能控制器领域。

#### 3. 完善营销体系，不断开拓市场

公司持续优化渠道结构，持续推进供应链全面改革，强化采购信息化建设，建立完善线上招标平台，加强渠道管控，通过加强业务培训、营销技能提升、强化服务质量等方式持续提升营销能力，实现存量市场稳健经营和增量业务快速拓展。

#### 4. 完善的运营模式和信息化管理

公司根据市场需求，结合公司基本情况，不断推进规范管理与信息化建设，全面开展产品结构优化，做牢优势产业，突出发展优势产品，建立集精益、高效、智能、绿色于一体的现代化工厂，打造精品产品。利用信息化管理，完善供应链改革和财务预算管理，规范和完善了公司管理秩序，降低生产、管理成本。

## 三、核心竞争力分析

### （一）品牌优势

公司小家电产品在欧美市场拥有良好的口碑，同时公司自主品牌北美电器（ACA）拥有近 90 年历史，在国内市场拥有良好的口碑和品牌认知度，公司通过多年的发展，根据市场变化，紧抓消费者需求，凭借创新的产品设计和优质的产品品质，持续推出时尚、多功能、高质量新产品，通过电商平台积极推广“北美电器（ACA）”自主品牌，使 ACA 品牌被更多消费者熟知和认可。

### （二）稳定优质的客户

公司小家电客户主要为国际知名家电制造商、品牌商以及区域性领袖企业，客户在西式小家电领域已经占据了主要的市场份额。经过长期磨合，公司已与部分客户构建了稳定、双赢的合作模式，公司通过在西式小家电 ODM/OEM 领域二十余年的耕耘和业务开拓，研发和设计能力、产品质量保证、制造服务能力、快速反应能力和专业售后服务等已能够满足全球客户需求。公司经过多年的积累，在 LED 封装领域具有较高的知名度和信誉度，在国内同类产品中产品质量和技术含量均处于领先地位，下游客户群已从普通照明产品客户转换为一批在行业内具有影响力的手机闪光灯和汽车车灯等高端产品客户。

### （二）研发设计优势

小家电产品种类繁多，更新换代快，公司设立以来，在 20 多年时间内一直从事西式小家电技术研究，不断加大对新产品的研发，相比于其他竞争对手，积累了更雄厚的技术基础，在研发设计方面具有较强的优势，能够适应市场变化、满足客户的 ODM/OEM 需求。

### （三）快速反应和订单交付优势

公司在与核心客户对接并为其实现 ODM/OEM 的过程中，积累了需求分析及外观设计、产线规划等多方面的设计及生产能力，能够快速响应各类客户的新需求并实现量产。公司产品设计需要经过产品外观设计、需求拆分、微观建模计算、试生产等环节。公司适应 ODM/OEM 市场的变化，满足下游客户的需求。快速的市场反应能力提高了公司 ODM/OEM 业务的竞争力以及客户粘性。公司能够快速实现从产品的宏观设计到产品落地，得到了客户的高度认可。公司在小家电领域的产品快速设计及订单交付能力保障了公司在小家电行业的稳健发展。

### （四）渠道销售优势

公司建立了完善的 ODM/OEM 销售渠道，同时紧抓行业快速发展的机遇，利用主流电商平台的巨大用户流量，建立电商销售渠道，在抖音、快手等平台建立直播间，并与多名头部主播建立合作关系，利用达人直播和自营团队直播相结合的方式扩大销售规模和品牌影响力。并与天猫、京东等平台建立良好的合作关系，打造了一支经验丰富的电商运营团队，带领公司不断适应市场变化，提高线上渠道优势。

### （五）管理团队优势

公司根据国内外市场的不同建立了不同的管理团队，团队成员均在该领域深耕多年，对公司发展及行业前景有着共同愿景，形成了务实、高效的经营管理理念。同时公司加强管理团队建设，不断加强管理团队的学习，提高管理团队的综合素质。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （一）公司总体情况

2022 年，受国内环境及俄乌战争、欧洲和美国通胀影响，汇率波动、节能限电、能源、金属等大宗原材料价格大幅波动。部分客户因自身库存水平偏高，出货速度放缓，对公司出口业务造成了一定的影响，公司各业务板块的生产经营都经历了不同程度的挑战，公司积极采取各种措施，努力克服困难，保障各项业务的稳定运行，具体措施如下：

#### 1、对主营业务梳理和转型升级

##### （1）小家电行业

全面开展产品结构优化，淘汰负毛利和低毛利产品，集中资源将核心产品线做大做强，全力打造一流的专业咖啡壶精品工厂。

##### （2）智能控制产业

稳定现有客户市场，积极推进经营变革和转型，全力开拓外部市场和新项目。完成电子分厂剥离，与蚌埠崧欣整合，设立珠海崧欣智能控制有限公司，充分利用两地优势条件，积极拓展新的智能控制器领域，如电力设备、汽车电子、智能家居、家用电器、新能源等。

##### （3）封装业务

紧抓细分市场优势和机遇，优化产品结构，做大做强车灯产品线，积极推进车灯模组产线建设，打造新的利润增长点，提升封装产业综合竞争力。

##### （4）国内小家电业务

以 ACA 作为国内销售平台，抓好新型电商渠道，结合地方直播电商发展政策，通过达人直播与自营团队直播相结合的方式，在抖音、快手等平台密集直播带动零售额，实现了主打热点产品在各大直播平台排名的快速攀升，提高国内市场销售额，增加自有品牌知名度。

#### 2、全面预算管理

2022 年公司正式进入全面预算管理新阶段，全面实现了财务核算口径下的全覆盖、全科目的损益预算和固定资产投资预算，并通过深化全周期管理，推动全面预算管理贯彻落实、落地见效。同时大力推进融资工作、加强政府补助项目申报

力度、加强关停企业债务清收、加快闲置资产设备变现及闲置厂房盘活再利用、缩短应收账款回款周期，增加了公司现金流入。

### 3、加强融资工作缓解资金压力

公司积极创新融资模式，进一步拓宽了融资渠道，并取得了良好的效果。精准把握扶持政策，加大力度申报政府补助项目，拓宽资金来源，有效缓解了公司当期的现金流压力。

### 4、推进资产处置

公司持续推进闲置资产的处置和盘活力度，有效措施既加速了闲置资产变现，促进资金回笼，也提升了资产使用效能。

### 5、推进管理变革和供应链改革

公司有序推进管理变革和供应链全面改革，大胆推进组织结构和管理模式变革，规范和完善公司管理秩序，建立起管理、审价、下单三权分立的工作机制，并强化了采购信息化建设，建立了完善的线上招标平台，全面向互联网平台方向延伸，确保了招标采购工作的职权规范、运行合规、公开透明、权责统一、廉洁高效，有效的降低了采购成本。

## （二）公司主要经营指标及变动情况

2022 年，公司实现营业收入 118,544.55 万元，较 2021 年同期下降 42.97%，其中，国外业务实现营业收入 81,818.06 万元，较 2021 年同期减少 50.17%。营业成本 110,876.02 万元，较 2021 年同期减少 43.35%。主要原因是报告期内公司对小家电业务进行优化调整，放弃了部分低毛利产品，同时海外市场需求下降。

2022 年，公司国内业务收入 34,363.62 万元，占营业收入的 28.99%，其中网络销售额 2,711.26 万元，较 2021 年同期增长 450.04%。报告期内，公司加大对国内市场的投入，紧抓国内市场需求，研发生产适应国内消费者的产品，同时加大对电商直播平台的投入。

2022 年，公司销售费用 5,042.13 万元，同比增加 11.41%；管理费用 23,004.16 万元，同比下降 17.76%；研发费用 3,014.87 万元，同比下降 35.06%；财务费用 2,024.41 万元，同比上升 246.25 %。报告期内，公司严格控制支出、开源节流，继续精简租赁、办公、人员等固定费用，合理缩减固定费用。对小家电业务进行优化调整，持续进行人员优化，管理费用同比下降明显。财务费用同比上升较多的主要原因是子公司外币净债务由于汇率变动人民币贬值引起汇兑损失同比增加 3446.71 万元。

2022 年，公司实现净利润-37,189.77 万元，较 2021 年同期减亏 16,338.79 万元；实现归属于上市公司股东的净利润为-36,864.29 万元，较 2021 年同期减亏 30.38%。2022 年亏损的主要原因是：报告期内由于销售额大幅度减少，短期内固定成本摊薄力度下降，导致产品毛利率同比下降；同时计提小家电业务生产场地搬迁费用、产线整合以及优化部分产品线后遗留的生产设备和无形资产摊销减值损失。

2022 年，公司资产减值损失为 9,299.34 万元，较 2021 年同期增加 34.29%，主要原因为计提关停业务芯片设备减值、小家电业务存货跌价准备及被优化淘汰的机器设备和非专有技术的减值所致。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,185,445,460.63	100%	2,078,480,320.60	100%	-42.97%
分行业					
小家电行业	952,368,296.10	80.34%	1,753,352,253.15	84.36%	-45.68%
LED 行业	209,448,563.79	17.67%	288,254,977.56	13.87%	-27.34%

其他业务	23,628,600.74	1.99%	36,873,089.89	1.77%	-35.92%
分产品					
厨房家电	942,791,753.63	79.53%	1,732,106,764.85	83.34%	-45.57%
LED 芯片及应用	123,710,438.03	10.44%	166,633,620.34	8.02%	-25.76%
主营业务-其他收入	95,314,668.23	8.04%	142,866,845.52	6.87%	-33.28%
其他业务	23,628,600.74	1.99%	36,873,089.89	1.77%	-35.92%
分地区					
国内	343,636,224.31	28.99%	399,709,924.82	19.23%	-14.03%
国外	818,180,635.58	69.02%	1,641,897,305.89	79.00%	-50.17%
其他业务	23,628,600.74	1.99%	36,873,089.89	1.77%	-35.92%
分销售模式					
直销	996,691,030.30	84.07%	1,904,334,433.84	91.62%	-47.66%
代销		0.00%	816,329.65	0.04%	-100.00%
经销	161,641,835.29	13.64%	168,400,394.79	8.10%	-4.01%
网络销售	27,112,595.04	2.29%	4,929,162.32	0.24%	450.04%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
小家电行业	952,368,296.10	909,813,724.67	4.47%	-45.68%	-45.11%	-1.00%
LED 行业	209,448,563.79	177,018,714.06	15.48%	-27.34%	-32.95%	7.07%
分产品						
厨房家电	942,791,753.63	896,606,478.19	4.90%	-45.57%	-45.07%	-0.87%
LED 芯片及应用	123,710,438.03	106,556,582.14	13.87%	-25.76%	-28.87%	3.77%
主营业务-其他收入	95,314,668.23	83,669,378.40	12.22%	-33.28%	-40.05%	9.91%
分地区						
国内	343,636,224.31	307,580,042.63	10.49%	-14.03%	-17.34%	3.59%
国外	818,180,635.58	779,252,396.10	4.76%	-50.17%	-49.71%	-0.87%
分销售模式						
直销	973,062,429.56	919,291,670.26	5.53%	-47.89%	-47.95%	0.11%

代销				-100.00%	-100.00%	-17.15%
经销	161,641,835.29	147,094,177.25	9.00%	-4.01%	-1.73%	-2.12%
网络销售	27,112,595.04	20,446,591.22	24.59%	450.04%	307.19%	26.46%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
小家电	销售量	万台	1,130.88	1,905.66	-40.66%
	生产量	万台	1,079.91	1,849.38	-41.61%
	库存量	万台	63.04	114.01	-44.71%
LED 照明	销售量	万只		168.86	-100.00%
	生产量	万只		140.11	-100.00%
	库存量	万只	37.20	37.20	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
小家电行业	营业成本	909,813,724.67	82.05%	1,657,526,003.19	84.68%	-45.11%
LED 行业	营业成本	177,018,714.06	15.97%	264,008,944.72	13.49%	-32.95%
其他业务支出	营业成本	21,927,781.75	1.98%	35,749,360.86	1.83%	-38.66%
合计	营业成本	1,108,760,220.48	100.00%	1,957,284,308.77	100.00%	-43.35%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

厨房家电	营业成本	896,606,478.19	80.86%	1,632,153,823.12	83.40%	-45.07%
LED 芯片及应用	营业成本	106,556,582.14	9.61%	149,810,991.30	7.65%	-28.87%
主营业务-其他成本	营业成本	83,669,378.40	7.55%	139,570,133.49	7.13%	-40.05%
其他业务支出	营业成本	21,927,781.75	1.98%	35,749,360.86	1.82%	-38.66%
合计	营业成本	1,108,760,220.48	100.00%	1,957,284,308.77	100.00%	-43.35%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

新增合并单位	原因	本公司持股比例
珠海横琴鑫润智能制造有限公司	注册成立	100.00%
北美电器（中山）有限公司	注册成立	60.00%
珠海鑫润智能家电有限公司	注册成立	100.00%
减少合并单位	原因	本公司持股比例
德豪润达（香港）照明科技有限公司	注销	100.00%
珠海市德豪润达照明科技有限公司	注销	100.00%

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	453,058,083.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	211,488,832.85	17.84%
2	第二名	83,098,675.35	7.01%
3	第三名	69,037,456.87	5.82%
4	第四名	47,772,993.16	4.03%
5	第五名	41,660,124.83	3.51%
合计	--	453,058,083.06	38.21%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	88,271,378.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.69%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	19,716,140.71	3.05%
2	第二名	18,920,477.73	2.93%
3	第三名	18,153,736.74	2.82%
4	第四名	15,771,124.65	2.45%
5	第五名	15,709,898.19	2.44%
合计	--	88,271,378.02	13.69%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	50,421,345.47	45,258,486.78	11.41%	
管理费用	230,041,589.82	279,731,213.33	-17.76%	
财务费用	20,244,133.86	-13,842,109.59	246.25%	主要系报告期子公司外币净债务因汇率变动人民币贬值引起汇兑损失增加所致。
研发费用	30,148,656.65	46,428,473.85	-35.06%	主要系报告期小家电费用化的研发费用减少所致。
其他收益	20,124,733.92	70,185,335.82	-71.33%	主要系报告期递延政府补助摊销同比大幅减少所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,606,141.27	-221,315,787.50	97.92%	主要系报告期雷士国际股权投资因上年末失去重大影响其核算方法由权益法转换至其他权益工具投资，按权益法核算的联营企业确认的投资损失减少所致。
对联营企业和合营企业的投资收益	-51,520.22	-221,917,803.08	99.98%	主要系报告期雷士国际股权投资因上年末失去重大影响其核算方法由权益法转换至其他权益工具投资，按权益法核算的联营企业确认的投资损失减少所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,025,707.62	-26,666,193.07	-47.40%	主要系报告期其他应收款坏账损失计提减少所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-92,993,371.38	-69,247,874.22	34.29%	主要系报告期计提芯片设备减值损失、小家电存货跌价及优化产线计提减值损失等增加所致。

资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,513,768.01	9,212,916.47	68.39%	主要系报告期通过法拍处置 LED 闲置设备及处置小家电设备增加所致。
营业外收入	6,696,061.21	14,125,033.12	-52.59%	主要是公司报告期内清理部分供应商被吊销或注销无需支付款项减少所致。
营业外支出	27,338,307.63	50,530,142.94	-45.90%	主要是公司报告期内预计诉讼赔偿及利息减少所致。

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
贯穿式侧发光源	通过改变现有 LED 外观结构，开发出全新车载级侧发光产品，满足贯穿式尾灯的设计开发需求	已完成产品开发并量产	全新结构的侧发光产品为贯穿式尾灯提供了灵活的设计选择；	完善公司车规产品，提高产品竞争力
广色域的封装技术	研发一种全新封装工艺，在提升产品超高色域的前提下，消除传统荧光粉所有的杂光	初试阶段	封装尺寸及大小不变，提升产品色域及画面色度饱和度，进入高端背光显示市场	丰富公司在高端背光市场产品的多样性
超薄 LED 闪光灯的研	基于高端旗舰手机轻薄趋势，能满足手机闪光灯对 LED 超薄，低热阻的要求。	项目研发完成，已进入小批测试阶段。	LED 厚度缩小到标准闪光灯 LED 厚度的三分之一，极大的减少了灯珠占用的空间。	提升公司闪光灯产品竞争力
车用前大灯 LED 光源的研发	目前车用前大灯 LED 光源基本由欧美系厂商供应。	项目研发完成，已进入小批测试阶段	开发出高可靠性高亮度的 LED 前大灯光源，替代进口欧美系厂商灯珠	开拓公司车用 LED 应用市场
胶囊平台	高效胶囊咖啡机平台	完成方案验证、专利申报，进入量产	创造一个全新高效胶囊机平台	提高市场份额
新型开瓶器结构优化	降低加工难度，提高生产效率	22 年完成专利申报，进入量产	提高产品质量	保持产品线的技术领先
新型快速搅拌器开发	设计满足市场新要求的产品	22 年完成相关试产，并在年底首单大货	新增一个快速搅拌器平台	提高搅拌器市场份额
350W 24V 恒压源	确保 350V 恒压源正常供货	已完成产品开发并量产	大规模量产	稳定客户供货关系
依爱消防集中供电电源	产品结构多元化，进入消防应急领域	样机测试验证中	进入消防应急领域，建立客户关系	拓展新客户群体及领域
斑马镜手柄	产品结构多元化，进入医疗领域	已完成产品开发并量产	大规模量产	拓展医疗领域
24V 1A 调光电源	与朗德万斯新客户建立关系	样机测试验证中	大规模量产	拓展新客户群体及领域

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	43	23	86.96%
研发人员数量占比	1.85%	0.44%	1.41%
研发人员学历结构			
本科	18	14	28.57%
硕士	1	0	100.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	11	14	-21.43%
30~40 岁	24	9	166.67%
40~50 岁	8	0	100.00%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	33,819,846.90	49,978,775.39	-32.33%
研发投入占营业收入比例	2.85%	2.40%	0.45%
研发投入资本化的金额（元）	3,671,190.25	3,550,301.54	3.41%
资本化研发投入占研发投入的比例	10.86%	7.10%	3.76%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,593,639,267.85	2,420,368,680.89	-34.16%
经营活动现金流出小计	1,644,631,269.20	2,531,576,296.24	-35.04%
经营活动产生的现金流量净额	-50,992,001.35	-111,207,615.35	54.15%
投资活动现金流入小计	27,648,530.84	269,772,843.58	-89.75%
投资活动现金流出小计	38,467,138.70	60,934,294.33	-36.87%
投资活动产生的现金流量净额	-10,818,607.86	208,838,549.25	-105.18%
筹资活动现金流入小计	170,400,193.43	15,334,720.80	1,011.21%
筹资活动现金流出小计	56,381,471.94	88,628,192.42	-36.38%
筹资活动产生的现金流量净额	114,018,721.49	-73,293,471.62	255.56%
现金及现金等价物净增加额	68,981,464.19	23,268,825.51	196.45%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流入同比下降 34.16%，主要系报告期小家电业务下滑 45.68%销售回款减少所致。

经营活动现金流出同比下降 35.04%，主要系报告期小家电营收下滑付现制造成本减少所致。

经营活动产生的现金流量净额同比增长 54.15%，主要系报告期付现的制造成本和付现职工工资分别减少 33.61%、39.81%所致。

投资活动现金流入同比下降 89.75%，主要系报告期收回投资收到的现金、处置固定资产收到的现金减少 87.65%所致。

投资活动现金流出同比下降 36.87%，主要系报告期购建固定资产、无形资产及开发支出支付的款项减少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比下降 105.18%，主要系报告期收回投资收到的现金、处置固定资产收到的现金减少所致。

筹资活动现金流入同比增长 1011.21%，主要系报告期取得银行贷款增长 586.64%所致。

筹资活动现金流出同比下降 36.38%，主要系报告期支付各类受限保证金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增长 255.56%，主要系报告期取得银行贷款增长所致。

现金及现金等价物净增加额同比增长 196.45%，主要系报告期取得银行借款增加所致。

## 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-0.51 亿元，公司净利润为-3.72 亿元，两者存在重大差异的主要原因为：

(1) 报告期计提信用减值准备、资产减值准备、固定资产折旧和使用权资产折旧及无形资产摊销、长期待摊费用摊销等合计约 2.98 亿元对公司净利润有影响，对经营活动现金流量无影响。

(2) 报告期财务费用、投资收益等合计约 889 万元对公司净利润有影响，对经营活动现金流量无影响。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,606,141.27	1.25%	主要是应收款项终止确认形成的损失所致	否
资产减值	-92,993,371.38	25.16%	主要是公司报告期内计提固定资产、无形资产和在建工程等资产减值准备所致。	否
营业外收入	6,696,061.21	-1.81%	主要是公司报告期内清理无法支付的应付款项及非流动资产报废利得所致。	否
营业外支出	27,338,307.63	7.40%	主要是公司报告期内部分非流动资产毁损及预计诉讼赔偿款和利息所致。	否
信用减值损失	-14,025,707.62	3.80%	主要是报告期计提应收账款坏账损失所致。	否
其他收益	20,124,733.92	-5.45%	主要是公司取得计入当期损益的政府补助和分摊计入当期损益的与资产相关政府补助。	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	390,620,627.81	14.58%	385,944,976.52	11.25%	3.33%	
应收账款	170,616,970.15	6.37%	404,305,620.75	11.79%	-5.42%	主要系报告期小家电销售收入大幅减少所致。
合同资产	825,414.12	0.03%	1,026,710.23	0.03%	0.00%	
存货	120,316,571.63	4.49%	263,260,809.85	7.68%	-3.19%	主要系报告期小家电订单减少原材料及库存商品备货减少所致。
投资性房地产	71,741,782.92	2.68%	30,802,812.20	0.90%	1.78%	主要系报告期盘活 LED 业务闲置房产对外出租增加所致。
长期股权投资	802,778.07	0.03%	854,298.29	0.02%	0.01%	
固定资产	717,054,655.24	26.77%	947,185,339.59	27.61%	-0.84%	
在建工程	152,998,359.69	5.71%	156,118,641.67	4.55%	1.16%	
使用权资产	42,043,256.21	1.57%	55,794,699.99	1.63%	-0.06%	
短期借款	65,906,296.02	2.46%	3,038,370.35	0.09%	2.37%	主要系报告期内出口信用证押汇借款及抵押借款增加所致。
合同负债	23,725,207.50	0.89%	99,483,618.45	2.90%	-2.01%	主要系报告期内小家电客户预收款项减少所致。
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	29,283,089.92	1.09%	11,581,531.73	0.34%	0.75%	主要系报告期租赁付款额和未确认融资费用增加所致。
应收票据		0.00%	1,267,115.27	0.04%	-0.04%	主要系报告期商业承兑汇票减少所致。
应收款项融资	17,436,845.60	0.65%	6,508,427.35	0.19%	0.46%	主要系报告期封装及电源业务收到的银行承兑汇票结算增加所致。
预付款项	6,996,932.08	0.26%	24,508,157.56	0.71%	-0.45%	主要系报告期预付小家电供应商材料款减少所致。
其他流动资产	21,825,311.55	0.81%	137,899,209.06	4.02%	-3.21%	主要系报告期收到国家税务局退回增值税留抵税额所致。
长期待摊费用	5,568,282.71	0.21%	3,137,409.41	0.09%	0.12%	主要系报告期小家电优化生产线对车间改造增加装修费所致。
其他非流动资产	12,890,037.74	0.48%	5,239,471.91	0.15%	0.33%	主要系报告期小家电预付工程及设备款增加所致。
应付票据	152,285,499.70	5.68%	376,216,800.83	10.97%	-5.29%	主要系报告期到期解付银行承兑汇票，在手应付银行承兑汇票减少所致。
应付账款	359,871,274.95	13.43%	558,660,366.83	16.29%	-2.86%	主要系报告期小家电业务收入大幅下滑材料采购减少所致。

预收款项	297,811.04	0.01%	49,733.80	0.00%	0.01%	主要系报告期预收 LED 闲置房产租金增加所致。
应付职工薪酬	16,550,157.53	0.62%	29,478,424.81	0.86%	-0.24%	主要系报告期小家电业务下滑辞退工人后应付工人工资减少所致。
一年内到期的非流动负债	15,242,305.66	0.57%	45,915,535.49	1.34%	-0.77%	主要系报告期一年内到期的租赁付款额和未确认融资费用减少所致。
预计负债		0.00%	44,177,994.64	1.29%	-1.29%	主要系报告期芯片事业部拖欠货款相关的诉讼及北美电器诉讼赔偿案终结减少所致。
其他综合收益	-114,874,982.84	-4.29%	-176,409,577.68	-5.14%	0.85%	主要系报告期汇率变动引起外币报表折算差增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
德豪润达国际（香港）有限公司	投资	1,893,554,901.51	香港	公司	外派管理人员和财务人员	7,760,880.23	172.46%	否
德豪润达香港有限公司	投资	276,890,375.51	香港	公司	外派管理人员和财务人员	11,028,273.76	25.22%	否
其他情况说明	注：表中所列“资产规模”为境外公司单体报表 2022 年 12 月 31 日总资产，“收益状况”为境外公司单体报表 2022 年度净利润，单位均为人民币元，“境外资产占公司净资产的比重”为境外公司单体报表 2022 年 12 月 31 日总资产占本集团合并报表“归属于母公司的所有者权益”比重。							

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	563,126,718.40	-57,375,317.31	-57,375,317.31				49,366,219.70	555,117,620.79
上述合计	563,126,718.40	-57,375,317.31	-57,375,317.31				49,366,219.70	555,117,620.79
金融负债	0.00	0.00	0.00					0.00

其他变动的内容：主要为公司对雷士国际的其他权益工具投资以港币计价，因汇率变动引起的外币报表折算差。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,685,774.49	保证金受限、冻结账户
应收款项融资	6,742,735.87	质押银行承兑汇票开具应付票据
应收账款	35,700,375.66	出口押汇融资
固定资产	338,346,403.19	涉及诉讼法院查封
无形资产	244,248,471.86	涉及诉讼法院查封、抵押借款
合计	688,723,761.07	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
35,000,000.00	90,000,000.00	-61.11%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
德豪润达国际（香港）有限公司	子公司	进出口贸易、股权并购	HKD2,776,451,416.49	1,893,554,901.51	1,880,923,177.65	11,296,798.47	7,760,880.23	7,760,880.23
珠海德豪润达电气有限公司	子公司	小家电产品的生产及销售	1,000,000,000.00	4,644,509,140.65	642,650,343.65	694,533,710.97	105,166,364.27	- 112,572,694.75
北美电器（珠海）有限公司	子公司	小家电产品的生产及销售	USD1,000,000	64,944,180.11	-74,434,559.84	119,879,725.48	-31,941,959.21	-32,465,925.04
深圳市锐拓显示技术有限公司	子公司	LED 显示产品	43,330,000.00	22,375,569.92	-293,376,292.29	8,439,219.67	-2,875,146.80	-3,604,797.52

芜湖德豪润达光电科技有限公司	子公司	LED 外延片、芯片、封装及照明产品	2,744,175,303.00	2,432,591,105.65	1,697,217,473.24	5,813,133.69	-47,023,711.38	-56,873,905.46
大连德豪光电科技有限公司	子公司	LED 芯片	1,219,500,000.00	411,894,577.93	-502,901,564.78	17,247.70	-53,709,575.00	-58,205,411.64
安徽锐拓电子有限公司	子公司	LED 封装	30,000,000.00	94,835,329.68	32,113,436.14	116,464,575.11	-6,018,597.68	-6,008,731.48
蚌埠三颐半导体有限公司	子公司	LED 芯片	2,893,810,568.00	2,201,544,827.58	1,949,503,598.46	2,755,019.27	-14,079,304.23	-14,199,065.03
德豪润达香港有限公司	子公司	进出口贸易	HKD10,000,000	276,890,375.51	-59,507,257.56	624,210,928.95	11,028,273.76	11,028,273.76
雷士照明控股有限公司	参股公司	照明产品	USD50,000	4,102,301,000.00	3,283,166,000.00	1,888,447,000.00	-23,142,000.00	-66,119,000.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海横琴鑫润智能制造有限公司	注册成立	无重大影响
北美电器（中山）有限公司	注册成立	无重大影响
珠海鑫润智能家电有限公司	注册成立	无重大影响
德豪润达（香港）照明科技有限公司	注销	无重大影响
珠海市德豪润达照明科技有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司披露的上述雷士国际数据摘自其于 2023 年 3 月 30 日披露的《截至 2022 年 12 月 31 日止年度之全年业绩公告》。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、行业格局、趋势及公司发展战略

#### （一）行业格局、趋势

公司目前的主营业务为小家电业务和 LED 封装业务，2022 年受内外部环境的影响，经济变化和市场波动跌宕起伏，随着我国居民生活水平的提高，小家电行业也迎来了新机遇，高质量多功能产品越来越受消费者青睐，同时中共中央、国务院印发了《扩大内需战略规划纲要（2022—2035 年）》，坚定实施扩大内需战略、培育完整内需体系是加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。纲要中提及了支持社交电商、网络直播等多样化经营模式，支持线上多样化社交、短视频平台规范有序发展；加大传统制造业优化升级投资力度，扩大先进制造领域投资，提高制造业供给体系质量和效率；推进制造业高端化、智能化、绿色化，发展智能制造、绿色制造，推动生产方式向柔性、智能、精细化转变；鼓励制造业企业发展生产性服务业，拓展研发设计、供应链协同、系统解决方案、柔性化定制、全生命周期管理等增值服务，促进制造业企业由提供“产品”向提供“产品+服务”转变，提升价值链。同时，各个地方出台了推进产业发展和扩大内需的相关政策，对国内制造企业的发展提供了政策和资金等多方面的支持，这一系列措施均有利于公司加快智能家电产业、智能控制产业、LED 封装产业的转型升级，加快直播电商业务的全面部署，加快各业务模块国内市场的布局与拓展步伐。

#### （二）公司未来发展规划

##### 1、推进闲置资产处置

LED 芯片、LED 显示屏业务均已关停，公司整体留存的设备和不动产规模依然较大，折旧费用也依然较高，公司将整合现有资产，进一步推动闲置资产的处置和盘活，及时回笼资金，缩减经营成本，提升公司在资金面的抗风险能力，改善财务状况，减轻经营负担。

##### 2、加强预算管理，拓展融资渠道

公司将进一步加强预算管理与控制，节约支出，合理安排资金的使用，增强资金使用的计划性，加大政府补贴申报力度、融资工作力度，拓宽融资渠道，创新融资方式，扩大融资规模。

##### 3、完善运营机制，提升运营效率

健全完善责任清晰、协同高效的管理机制，完善各经营主体的法人治理结构，推进流程改造，缩短运营流程，提升运营效率，充分激发基层发展活力，提升经营主动性。强化供应链改革，深化平台化采购模式、优化付款模式、培养核心供应商，做好风险及效率的平衡。

##### 4、加快各业务板块转型升级落地

加快智能家电产业布局和优化，按期完成新工厂的布局和投产，努力吸引更多优良业务。拓展智能控制器外单业务及新型项目，提升市场竞争力。加快 LED 车灯模组产线建成投产，推进封装产业上下游整合，进一步提升封装产业综合竞争力。

##### 5、大力培育发展国内市场，积极开拓新业务领域

在稳定出口业务的同时，紧抓国家扩大内需这个战略基点，加快培育发展国内市场，搭建完整的国内业务运营体系。利用新型电商渠道，加强直播渠道的建设和投入，形成具有影响力的直播基地，精准把握消费需求，集中力量打造具有竞争力的强势产品，同时加速产品研发迭代效率，努力构建小批量、多品种的柔性化、快速反应的生产系统和全新的、快速反应的运营体系，更好地满足国内市场的发展需求。

2023 年公司将在全球经济发展的新形势和新格局下，充分发挥公司的能力、潜力和活力，积极落实公司战略，实现公司的经营和管理目标。

### 二、公司在发展过程中可能面临的风险和应对措施

#### （一）行业竞争加剧的风险

### 1、小家电业务

小家电行业属于高度成熟的行业，随着竞争对手不断加大对小家电业务的投资力度，同时对行业品牌进行整合等方式不断提升其市场占有率，行业竞争进一步加剧。

措施：公司不断整合资源，淘汰落后产能，提高生产效率，加强信息建设，降低经营成本；结合市场需求，加快新产品的创新与突破、新工艺技术导入及应用，提升新产品开发质量和客户满意度；加强自有品牌建设和市场宣传；将出口小家电业务进行优化调整，提升小家电产品的整体竞争力。

### 2、LED 封装业务

LED 封装行业经过多年的发展和洗牌，行业竞争依然呈现加剧的局面。

措施：在保证产品品质的前提下，加强成本管控与产品创新，逐渐完善封装产业上下游产业线，提升封装产业的综合竞争力；不断优化营销体系和提高营销能力，进一步提升产品的市场占有率。

#### （二）主要原材料供应价格变动的风险

公司小家电产品生产所需的主要原材料是电子电器件、金属板材、塑胶粒子和铜材等，LED 产品的主要原材料为电子电器件、晶片、灯珠、蓝宝石等。如果未来原材料价格继续出现大幅度的变动，公司仍将面临原材料波动对公司生产成本和盈利水平带来的不利影响。

措施：公司加强信息化建设，持续推进供应链改革，建立线上招标平台，确保采购工作的规范、合规和公开透明，降低采购成本，降低原材料价格变动对公司带来的风险；同时，公司将根据市场预测及时与供应商共同制定原材料的滚动需求和供应计划，配以实施大宗物资集中采购和重点原材料战略储备的方式，保证原材料能够及时满足公司的需要；另一方面，公司通过研发加强产品的工艺改善，通过技术提升产品原材料的多样性选择，并同供应及制造体系协力做好降成本工作，共同减少原材料上涨给公司带来的不利影响。

#### （三）汇率变动风险

公司的小家电业务以外销为主，受人民币汇率波动的影响较大。若人民币出现升值，且公司采取相关措施但未能取得预期效果，公司的盈利能力仍将受到一定程度的负面影响。

措施：公司努力提高产品的技术和创新水平，打造质量过硬且具有核心竞争力的产品，增加公司与出口市场客户洽谈提升产品价格的能力，并通过加大对国内市场开发力度等降低人民币升值对公司的不利影响；合理利用金融工具规避汇率变动可能产生的风险。

#### （四）依赖单一市场的风险

一直以来，公司小家电业务以出口市场为主，且大多集中于消费水平较高、市场容量较大的欧美市场。公司对国内市场开发不足，可能导致公司由于业务依赖单一市场而面临国际政治关系、经济发展不稳定带来的风险。

措施：加大对国内市场的开发力度，通过电商渠道，提高公司自有品牌产品的知名度和销售量，拓宽国内商场，降低对单一市场的依赖风险。

#### （五）小家电出口业务面临的压力进一步加大的风险

俄乌战争、中美贸易摩擦尚未完全解除，美欧的货币紧缩使得经济有滞后性的下行压力，2023 年美欧经济存在衰退的风险，外需回落并且美国进入去库周期，这会给中国出口带来下行压力。小家电出口业务作为公司目前的主营业务，若其经营状况得不到改善，将加剧上市公司经营风险，对公司财务状况以及现阶段的现金流将产生重大不利影响。

措施：公司将出口小家电业务进行优化调整，优先保证现金流，减少公司小家电业务的经营亏损对现金流的消耗，保持公司正常生产经营的能力。努力稳定现有出口业务的同时，通过加强自有品牌建设和市场宣传、壮大电商/社交网络销售平台的方式进一步扩大国内市场；

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，提升公司治理水平，促进公司规范运作。截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，规范信息披露，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。公司的股东大会对公司《公司章程》修订、董事及监事任免、日常关联交易、担保、重大投资等事项作出相关决议，切实发挥了股东大会的作用，保障了股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东

公司目前没有控股股东，公司拥有完整的生产经营体系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东单位完全分开，独立运作，不受股东的干预。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名，设董事长 1 名。董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求，认真学习有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、预算、薪酬与考核委员会四个专门委员会，便于董事会有针对性地开展专门工作。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由 2 名股东代表监事与 1 名职工代表监事共同组成，监事会的人数和构成符合相关法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律、法规的监事选任程序选举监事。各位监事能够按照相关法律、法规的要求，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实履行了监事会职责。

#### 5、关于信息披露与投资者关系

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关法律、法规、规范性文件的要求真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者能够以平等的机会获取公司信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作及担任投资者关系管理的负责人，建立投资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设投资者关系专版，提高公司运作的透明度。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司目前没有控股股东。公司拥有完整的生产经营体系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立运作，不受干预。

1、业务：公司主营业务为家用小电器系列产品和 LED 封装的研究、开发、制造、销售，公司具有完整的产供销体系，独立开展业务，不存在受制于股东及其他关联方的情况。

2、人员：公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的人事管理制度。公司的董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司 5% 以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

3、资产：公司拥有完整而独立的资产体系，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。截至目前，公司没有以资产或信用为各股东的债务提供担保。公司股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情形。

4、机构：公司拥有独立于股东的生产经营场所和生产经营机构，不存在与股东混合经营、合署办公的情形；公司机构设置方案不存在受任何单位或个人干预的情形；股东单位依照《公司法》和《公司章程》的规定委派董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

5、财务：公司设有独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与股东单位或其他任何单位或人士共用银行账户的情形；公司已经在蚌埠市国家税务局领取了《税务登记证》，为独立的合法纳税主体，依法独立进行纳税申报和缴纳。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	37.24%	2022 年 06 月 07 日	2022 年 06 月 08 日	详见巨潮资讯网《2021 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2022-20
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.49%	2022 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 16 日	详见巨潮资讯网《2022 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2022-46

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	----------	----------	-----------	----------	-----------

							)	(股)	(股)	)	)	
吉学斌	董事、董事长、总经理	现任	男	49	2021年05月24日	2024年10月17日						不适用
王冬明	董事	现任	男	53	2021年05月24日	2024年10月17日						不适用
乔国银	董事	现任	男	44	2021年10月18日	2024年10月17日						不适用
张杰	董事	现任	男	37	2021年02月03日	2024年10月17日						不适用
李亚琦	董事	现任	男	39	2022年06月07日	2024年10月17日						不适用
王春飞	独立董事	现任	男	43	2019年10月18日	2024年10月17日						不适用
王硕	独立董事	现任	男	43	2021年10月18日	2024年10月17日						不适用
谢捷	独立董事	现任	男	44	2021年10月18日	2024年10月17日						不适用
徐飞	监事会主席	现任	男	38	2021年10月18日	2024年10月17日						不适用
王信玲	监事	现任	女	39	2021年10月18日	2024年10月17日						不适用
陈学军	职工代表监事	现任	男	50	2018年10月08日	2024年10月17日						不适用
季庆滨	董事会秘书	现任	男	52	2021年05月24日	2024年10月17日						不适用
冯凌	财务总监	现任	男	47	2021年05月24日	2024年10月17日						不适用
杨燕	副总经理	现任	女	48	2018年10月08日	2024年10月17日						不适用
李师庆	董事	离任	男	38	2019年08月28日	2022年01月25日						不适用
杨燕	董事	离任	女	48	2018年10月08日	2022年06月08日						不适用
许晋源	副总经理	离任	男	49	2021年06月16日	2022年06月15日						不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、公司董事会于2022年1月25日收到公司董事李师庆先生提交的书面辞职报告，李师庆先生因个人原因，申请辞去公司董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。

2、公司董事会于2022年6月8日收到公司董事、副总经理杨燕女士提交的书面辞职报告，杨燕女士因个人原因，申请辞去公司董事职务，辞职后将担任公司副总经理职务。

3、公司董事会于2022年6月15日收到公司副总经理许晋源先生提交的书面辞职报告，许晋源先生因个人原因，申请辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李亚琦	董事	被选举	2022年06月07日	被选举
李师庆	董事	离任	2022年01月25日	个人原因

杨燕	董事	离任	2022 年 06 月 08 日	个人原因
许晋源	副总经理	离任	2022 年 06 月 15 日	个人原因

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

吉学斌，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。历任中国人保信托投资公司业务员，中国银河证券股份公司高级经理，新时代证券股份有限公司经纪业务总部总经理，北京创华投资有限公司总经理，新时代信托股份有限公司北京业务部总经理。现任华鑫国际信托有限公司业务总监兼金融市场总部总经理，本公司董事长、总经理。

王冬明，男，1970 年出生，中国国籍，拥有新加坡居留权，研究生学历。历任中国基建物资总公司财务处副处长及深圳分公司总经理，本公司董事、执行副总经理、财务总监及照明事业部总经理，雷士国际控股有限公司执行董事。现任本公司董事。

乔国银，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，在职研究生结业，会计师。历任西安旅游股份有限公司证券事务专员，上海航天汽车机电股份有限公司证券事务助理、证券事务代表，上海飞科电器股份有限公司证券事务代表、董事会秘书，上海比瑞吉宠物用品股份有限公司董事会秘书。现任本公司董事。

张杰，男，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，初级经济师。现任蚌埠高新投资集团有限公司投资管理部部长，安徽泽莱供应链管理有限公司董事，凯盛光伏材料有限公司董事，长安责任保险股份有限公司董事，蚌埠高华电子股份有限公司董事，中菱高新科技股份有限公司董事，本公司董事。

李亚琦，1984 年出生，中国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。历任东方花旗证券业务副总监、鲁证创业投资有限公司业务总监及投资决策委员会委员、中航信托投资管理部总经理。现任民生证券投资有限公司执行总经理，本公司董事。

王春飞，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学光华管理学院会计学博士研究生学历，审计署审计科研院所中共中央党校理论经济学博士后，副教授，注册会计师。曾就职于江西省南城县洪门深圳红十字卫生院，历任中央财经大学会计学院讲师。现任中央财经大学会计学院副教授，航天南湖电子信息股份有限公司（拟上市公司）独立董事、北京键凯科技股份有限公司独立董事、红塔证券股份有限公司内核委员，本公司独立董事。

谢捷，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任中信信托高级经理，中国国际金融公司高级经理，中粮信托信托业务总部副总经理、市场部总经理，浙商金汇信托副总经理，中国国际金融公司董事总经理、资产管理部执行负责人、公司管理部顾问，浙江省围海建设集团股份有限公司非独立董事。现任本公司独立董事。

王硕，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任浙江济民制药股份有限公司（603222）第一届第二届董事、董事会秘书、北京领瑞投资管理有限公司顾问、迈博斯生物医药（苏州）有限公司（旗下产品创胜集团）董事。现任腾跃基金（Teng Yue Partners L.P.）专家顾问、北京迈迪顶峰医疗科技股份有限公司独立董事、鲜美来食品股份有限公司董事，本公司独立董事。

徐飞，男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任国家外汇管理局中央外汇业务中心风险管理处分析员，华鑫国际信托有限公司投资管理总部投资经理、高级投资经理。现任华鑫国际信托有限公司投资管理总部总经理助理，本公司监事会主席。

王信玲，女，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任苏州市虎丘区人民法院书记员、代理审判员、审判员，华鑫国际信托有限公司法律合规部经理。现任华鑫国际信托有限公司法律合规部高级经理，本公司监事。

陈学军，男，1973 年出生，中国籍，无境外永久居留权，大学学历。历任本公司监事会主席，本公司小家电事业部珠海制造中心总工、威斯顿电器（中山）制造有限公司常务副总经理。现任本公司小家电事业部总经理助理、珠海制造中心总工程师、工会主席，本公司职工代表监事。

季庆滨，男，1971 年出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任哈尔滨市经济体制改革委员会科员，黑龙江省证券监督管理局主任科员，黑龙江省宇华担保投资股份有限公司总经理，金洲慈航集团股份有限公司副总裁。现任本公司董事会秘书。

冯凌，男，1976年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任昆明国际贸易中心财务部副部长，云南烟草国贸商城有限公司财务部部长，云南烟草兴云投资股份有限公司投资策划部项目经理，昆明老拨云堂药业有限公司总经理，云南烟草兴云投资股份有限公司总经理助理，深圳市兴云诚投资有限公司总经理，华鑫国际信托有限公司资产管理总部副经理，深圳合众盈信资产管理有限公司执行董事、总经理。现任本公司财务总监。

杨燕，女，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历。历任珠海华润电器有限公司销售经理，本公司营销中心非美洲区总监，本公司市场部副部长，本公司营销中心总经理，本公司监事、董事。现任大连德豪光电科技有限公司监事，ETI Solid State Lighting (Thailand) Ltd.董事，珠海德豪润达电气有限公司董事兼总经理，本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张杰	蚌埠高新投资集团有限公司	投资管理部部长	2020年01月10日	2026年01月09日	是
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吉学斌	华鑫国际信托有限公司	业务总监兼金融市场总部总经理	2021年05月01日		是
杨燕	大连德豪光电科技有限公司	监事	2010年04月02日		否
杨燕	ETI Solid State Lighting (Thailand) Ltd.	董事	2012年03月06日		否
杨燕	珠海德豪润达电气有限公司	董事兼总经理	2014年04月22日		否
张杰	蚌埠高新投资集团有限公司	投资管理部部长	2020年01月10日	2026年01月09日	是
张杰	安徽泽莱供应链管理有限公司	董事	2019年06月05日	2025年06月04日	否
张杰	凯盛光伏材料有限公司	董事	2019年08月05日	2025年08月04日	否
张杰	长安责任保险股份有限公司	董事	2020年03月16日	2026年06月16日	否
张杰	蚌埠高华电子股份有限公司	董事	2020年08月28日	2023年08月28日	否
张杰	中菱高新科技股份有限公司	董事	2022年08月01日	2025年08月01日	否
王春飞	中央财经大学会计学院	副教授	2012年07月01日		是
王春飞	红塔证券股份有限公司	内核委员	2017年07月01日		是
王春飞	北京键凯科技股份有限公司	独立董事	2019年09月01日		是
王春飞	航天南湖电子信息技术股份有限公司	独立董事	2019年12月12日		是
谢捷	浙江省围海建设集团股份有限公司	董事	2020年09月15日		是
谢捷	中国国际金融公司	公司管理部顾问	2015年08月01日		是
王硕	腾跃基金	专家顾问	2017年01月01日		否

王硕	北京迈迪顶峰医疗科技股份有限公司	独立董事	2020年11月01日		是
王硕	鲜美来食品股份有限公司	董事	2022年03月07日		是
徐飞	华鑫国际信托有限公司	投资管理总部总经理助理	2019年08月01日		是
王信玲	华鑫国际信托有限公司	法律合规部高级经理	2016年06月01日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：董事、监事的津贴根据股东大会决议确定。公司已经建立绩效考核体系、对高级管理人员进行定期考评，根据考评结果确定其报酬。

2、经公司于2011年1月14日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过，确定公司董事年度津贴为人民币10万元，监事年度津贴为人民币5万元。此外，公司负责支付董事、监事参加公司活动的差旅及食宿费用。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吉学斌	董事长、总经理	男	49	现任	0.00	否
王冬明	董事	男	53	现任	10.00	否
乔国银	董事	男	44	现任	10.00	否
张杰	董事	男	37	现任	0.00	是
李亚琦	董事	男	39	现任	5.83	否
王春飞	独立董事	男	43	现任	10.00	否
谢捷	独立董事	男	44	现任	10.00	否
王硕	独立董事	男	43	现任	10.00	否
陈学军	职工代表监事	男	50	现任	62.11	否
王信玲	监事会主席	女	39	现任	0.00	否
徐飞	监事	男	38	现任	0.00	否
季庆滨	董事会秘书	男	52	现任	87.85	否
冯凌	财务总监	男	47	现任	117.87	否
杨燕	副总经理	女	48	现任	118.12	否
李师庆	董事	男	38	离任	0.00	否
许晋源	副总经理	男	49	离任	57.88	是
合计	--	--	--	--	499.66	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第四次会议	2022年04月27日	2022年04月29日	巨潮资讯网《第七届董事会第四次会议决议公告》(公告编号:2022-04)
第七届董事会第五次会议	2022年05月12日	2022年05月13日	巨潮资讯网《第七届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2022-15)
第七届董事会第六次会议	2022年08月23日	2022年08月25日	巨潮资讯网《第七届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2022-32)
第七届董事会第七次会议	2022年10月25日	2022年10月26日	巨潮资讯网《第七届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2022-36)

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吉学斌	4	4	0	0	0	否	2
王冬明	4	4	0	0	0	否	2
杨燕	2	2	0	0	0	否	1
乔国银	4	0	4	0	0	否	0
张杰	4	0	4	0	0	否	0
王春飞	4	0	4	0	0	否	0
王硕	4	0	4	0	0	否	0
谢捷	4	0	4	0	0	否	0
李亚琦	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等法律法规的要求开展工作，关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司审议的各类事项作出科学、审慎决策，在公司战略发展方面提出了很多宝贵的专业性建议，积极维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略委员会	吉学斌(主任委员)、王冬明、王春飞	1	2022年04月27日	2021年度董事会工作报告	审议通过	不适用	无
提名委员会	王硕(主任委员)、吉学斌、谢捷	1	2022年04月27日	关于公司第七届董事会非独立董事候选人任职资格审查的议案	审议通过	不适用	无
审计委员会	王春飞(主任委员)、吉学斌、谢捷	1	2022年04月27日	关于计提2021年度资产减值准备的议案、2021年度财务决算报告、2021年年度报告及其摘要	审议通过	不适用	无
审计委员会	王春飞(主任委员)、吉学斌、谢捷	1	2022年10月25日	关于续聘会计师事务所的议案	审议通过	不适用	无
薪酬与考核委员会	谢捷(主任委员)、张杰、王春飞	1	2022年04月27日	2021年度董事、监事及高级管理人员薪酬情况	审议通过	不适用	无

#### 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	56
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	2,269
报告期末在职员工的数量合计(人)	2,325
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,414
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,775
销售人员	121
技术人员	170
财务人员	53
行政人员	206
合计	2,325
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,790
大专	332
本科	193
硕士研究生	10
博士	0
合计	2,325

## 2、薪酬政策

按照公司经营管理模式和特点，公司建立了充分体现和涵盖各业务单元行业和经营管理特点的薪酬体系。公司实施与贡献相结合的有激励性的薪酬给付政策，以调动员工积极性；根据不同岗位的性质及管理需要，在不同类别的岗位上实施包括以固定工资、业绩奖金、年终奖金、提成、利润分红、中长期激励项目等某一项为主或数项组合的薪酬给付模式。薪酬支付坚持及时激励与长期激励相结合原则，在关注员工生活水平稳定和改善的同时，确保公司的可持续经营。

## 3、培训计划

为有计划地提高员工素质，有效挖掘公司内部智力资源，为公司的持续稳定发展做好人力资源储备，公司建立了相关培训管理制度。集团人力资源部负责公司培训体系的规划和建设，组织实施总部及跨单位的培训和评估，并及时为公司各单位培训管理提供必要的指导和支持。各级单位人力资源部门负责本单位培训体系规划和建设，组织实施本单位的内外部培训。公司全体员工均有权利接受公司所安排的各项培训，有权提出各类培训需求。目前，公司针对管理及业务的需求开设有岗前培训、分专业培训、分层次管理培训、网上学习、学历教育等多样化培训。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规以及公司内部控制制度规范经营、优化治理、管控风险，强调内部控制的力度与效率，重视相关责任的权责及落实，保证了公司内控体系的完整合规、有效可行，实现了公司健康科学的运营目标，保障了全体股东的利益。公司持续推进内控建设，全方位推进制度流程管理，有效提高内控建设水平。通过学习考核、强化落实、运行稽查、体系完善等措施推进内控体系建设，努力构建系统的、有效的内部控制体系，有效防范内控风险。公司强化审计监督，加强深入走访、审查调查，扎实推进审计工作，并狠抓整改落实，提升审计成效。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
珠海横琴鑫润智能制造有限公司	横琴鑫润为公司全资子公司，主营业务为智能家庭消费设备制造，智能家庭消费设备销售，家用电器研发，家用电器制造，家用电器销售。人员、财务、业务等方面全部纳入公司统一管理。	横琴鑫润成立于2022年3月，2022年3月正式纳入公司合并报表范围	无	不适用	不适用	不适用
北美电器（中山）有限公司	北美电器（中山）主营业务为家用电器销售，家用电器零配件销售，日用家电零售，厨具卫具及日用杂品批发。人员、财务、业务等方面全部纳入公司统一管理。	北美电器（中山）成立于2022年6月，2022年6月正式纳入公司合并报表范围	无	不适用	不适用	不适用
珠海鑫润智能家电有限公司	珠海鑫润主营业务为家用电器研发，家用电器制造，家用电器销售，家用电器零配件销售，电热食品加工设备销售。人员、财务、业务等方面全部纳入公司统一管理。	珠海鑫润成立于2022年7月，2022年9月正式纳入公司合并报表范围	无	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> ) 《安徽德豪润达电气股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：①发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊；②公司更正已经公布的财务报表；③发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤重大偏离预算；⑥控制环境无效；⑦一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以更正；⑧因会计差错导致的监督机构处罚；⑨其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>出现以下情形的（包括但不限于），被认定为“重要缺陷”，以及存在“重要缺陷”的强烈迹象： ①关键岗位人员舞弊；②合规性监察职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响；③已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重大缺陷进行纠正。一般缺陷指不构成重大缺陷和重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>①缺乏民主决策程序，如缺乏“三重一大”决策程序；②企业决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功；③违反国家法律、法规，如环境污染；④管理人员或技术人员纷纷流失；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：考虑补偿性措施后，导致错报金额大于等于年度财务报表总体重要性水平 100%错报程度的内部控制缺陷为重大缺陷。考虑补偿性措施后，导致错报金额小于重要性水平 100%而大于等于重要性水平 20%错报程度的内部控制缺陷为重要缺陷。其他为一般缺陷。其中，本公司以 2022 年 12 月 31 日被评价对象扣除非经常性损益后净利润的 5%作为财务报表整体重要性水平。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
立信会计师事务所认为，德豪润达按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> ）《安徽德豪润达电气股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	带强调事项段的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》、证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》以及《关于深入开展上市公司治理专项自查自纠工作的通知》，公司董事会组织召开专题会议贯彻落实，对公司治理、财务管理、违规担保、资金占用、内幕交易、大股东股票质押、股权收购、股份权益变动披露、履行承诺、选聘审计机构、投资者关系管理等十个方面开展了认真自查并按时上报《自查整改报告》。公司针对专项自查中发现的问题，进行了全面整改。一、董事会到期未换届；截止 2018 年 10 月 8 日，公司已完成第六届董事会、监事会换届选举工作。二、未弥补亏损达到实收资本三分之一后未在两个月内召开临时股东大会，截止 2021 年 6 月 29 日，公司已于 2020 年度股东大会审议相关事项。三、上市公司关于征集投票的制度不符合法律法规规定；截止 2021 年 10 月 18 日，公司已于 2021 年第三次临时股东大会完成重新修订公司章程的相关工作。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司认真履行质量安全、环保、节能、安全生产等社会责任，根据公司产品，严格按照相关法律法规及相关标准进行生产，公司业务所涉及到的环境保护主要政策及标准为《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《危险化学品安全管理条例》《建设项目环境保护管理条例》。

环境保护行政许可情况

公司严格遵守相关政策和行业标准的规定，公司正常生产业务取得了政府相关部门的行政许可或者备案。公司取得行政许可情况如下：排污许可证编号：91340300097872082D001Q；有效期为2019年12月23日至2022年12月22日，2022年7月14日原有排污许可证注销变更为排污许可证登记管理，排污许可证登记回执编号为：91340300097872082D002Y有效期为2022年7月14日至2027年7月13日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
蚌埠三颐半导体有限公司	废水	COD、BOD5、NH3-N、SS、TP	间歇式排放、有组织排放	1	污水处理站	COD: 24mg/L; 2、NH3-N: 10.06mg/L; 3、BOD: 32.7mg/L 4、SS:6mg/L 5、TP: 0.18mg/L	1、COD(300mg/L); 2、NH3-N(30mg/L); 3、BOD5(150mg/L); 4、SS (180mg/L); 5、TP (4mg/L)、《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	排放流量: 100吨/天、COD: 0.67吨/年、NH3-N: 0.05吨/年	排放流量 500吨/天、COD:(23.0t/a)、NH3-N(2.3t/a)	无超标排放
蚌埠三颐半导体有限公司	废气	非甲烷总烃、丙酮	有组织排放	2	厂房东侧酸性废气处理塔已停用、有机废	丙酮: < 0.01mg/m <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃:	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中相应标准	730272m <sup>3</sup> /天	NOX(0.6t/a)	无超标排放

					气处理塔运行中	2.98mg/m <sup>3</sup> ;				
--	--	--	--	--	---------	-------------------------	--	--	--	--

## 对污染物的处理

公司或子公司名称	防治污染设施的建设	运行情况
蚌埠三颐半导体有限公司	1、生产废水:污水站（酸碱中和+絮凝沉淀）； 2、生活废水：化粪池； 3、废气：酸性废气处理系统(停用)、有机废气处理系统。	除酸性废气处理系统停用，设施均正常运行并达标排放。

## 环境自行监测方案

公司或子公司名称	环境检测方案
蚌埠三颐半导体有限公司	废水：COD、氨氮、pH 为在线监测，悬浮物、BOD、总磷为每年委托监测 废气：每年委托监测

## 突发环境事件应急预案

公司或子公司名称	突发环境事件应急预案
蚌埠三颐半导体有限公司	备案号：340304GX—2020—015—L 备案时间 2020 年 12 月 16 日，有效期 3 年。

## 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2022 年缴纳大气污染物甲醇环境保护税金额 809.79 元；大气污染物氨气环境保护税金额 22.59 元

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司作为公众公司，在追求经济效益、为股东创造价值的同时，积极保护股东和债权人、职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

### 1、股东和债权人权益保护

公司自上市以来，不断完善公司治理，同时依据《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等及时、准确、完整、真实地进行信息披露，同时通过业绩说明会、电话、邮件及投资者互动平台等加强与投资者的关系，确保全体股东能以公平的机会获取公司信息，保障全体股东的合法权益。另外，公司在追求股东利益最大化的同时兼顾债权人的利益，并严格按照合同履行了债务义务。

### 2、职工福利

“员工为本”是公司的核心价值观之一，员工是公司生产经营得以正常开展的基石。除了保障员工通过工作得到应有的报酬和福利外，公司还通过创办职工书屋、开展各种文化、体育活动、节假日组织集体活动等方式丰富员工的文化、业余生活。另外公司不断完善绩效管理体系，为员工提供更好的晋升和发展平台。

### 3、供应商、客户和消费者保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、客户、消费者的社会责任。

### 4、环境保护

公司坚持环境保护与企业发展齐头并进的原则，重视环境保护，倡导环保理念，实现企业与环境的和谐发展。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极参与社会扶贫活动，与贵州省遵义市道真仡佬族苗族自治县阳溪镇四坪村签署了结对帮扶协议，根据该协议，2022 年公司为阳溪镇四坪村提供 100000 元帮扶资金。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	珠海德豪电器有限公司（现已更名为“芜湖德豪投资有限公司”）、王晟	股份限售承诺	（1）珠海德豪电器有限公司承诺：①其所持有的公司非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。②自股权分置改革方案实施之日起3年内，其不通过深圳证券交易所挂牌出售原非流通股股份。③上述承诺期限满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到德豪润达股份总数百分之一的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。④如果相关股东会议通过了《广东德豪润达电气股份有限公司股权分置改革方案》，则向公司2005年度股东大会提出每10股转增不少于5股的资本公积金转增股本的提案，并在该次股东大会上对该提案投赞成票。（2）王晟承诺：①其所持有的公司非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。②在前项承诺期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占德豪润达股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；③通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到德豪润达股份总数百分之一的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告	2005年09月20日	不再持有德豪润达公司的股份之日止	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	王冬雷、珠海德豪电器有限公司（现已更名为“芜湖德豪投资有限公司”）、王晟	首发承诺	承诺不直接或间接从事或发展或投资与德豪润达经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为其或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与德豪润达进行直接或间接的竞争，其将不在中国境内及境外直接或间接生产或销售德豪润达已经生产或销售、已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的产品；承诺不利用其对德豪润达的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与德豪润	2003年02月21日	2003年02月21日起至其不再持有德豪润达的股份满两年之日止	正常履行中

			达相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害德豪润达利益的其他竞争行为。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	珠海德豪电器有限公司（现已更名为“芜湖德豪投资有限公司”）、王晟（2009年非公开发行股票承诺）	再融资承诺	承诺不直接或间接从事或发展或投资与德豪润达经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为其或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与德豪润达进行直接或间接的竞争，其将不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售德豪润达已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）。承诺不利用其对德豪润达的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与德豪润达相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害德豪润达利益的其他竞争行为；除非德豪润达的经营发展所必须，其不与德豪润达进行任何关联交易，对于无法规避、确实需要的关联交易，其将严格遵照德豪润达关联交易决策管理制度予以进行，以杜绝通过关联交易进行不正当的利益输送。	2009年10月30日	不再持有德豪润达公司的股份之日止	正常履行中
股权激励承诺	本公司	现金分红承诺	公司制定了《未来三年（2021年-2023年）股东回报规划》，对股东的现金分红承诺如下：公司在未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以进行中期现金分红。公司董事会应该综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，实施差异化的现金分红政策	2021年06月29日	长期有效	公司已将相关分红政策纳入《公司章程》的规定，截至目前，上述承诺正常履行中。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为安徽德豪润达电气股份有限公司 2021 年度财务报告的审计机构，审计了公司 2021 年度财务报表包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度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财务报表附注。向公司出具“带持续经营重大不确定性段落的无保留意见”的审计报告（信会师报字[2022]第 ZM10038 号）。

针对审计报告中公司持续经营相关的重大不确定性事项，董事会制定一系列的应对措施如下：

### 1、做好小家电业务优化调整工作

在小家电业务方面，公司将持续扩宽内销市场渠道，重点突出自有品牌北美电器 ACA 的销售，壮大电商/社交网络销售平台的方式进一步扩大国内市场。同时，积极调整小家电出口产品结构，主要保留中高毛利、不亏损或少亏损业务，视具体情况放弃或减少低毛利、亏损严重或议价能力不强的业务。抓住机会促进产品成本节约，提升规模效益，减少管理成本，提升小家电的生产效率，整体提升小家电的盈利能力水平。

### 2、保持 LED 封装业务经营稳定

LED 封装业务目前比较稳定，公司将继续加强市场营销力度，不断拓展新的应用领域和新的客户，同时，公司仍将持续研发投入及新产品开发，保持产品的核心竞争力，确保收入及利润保持稳定。

### 3、继续推动公司闲置资产处置

LED 芯片、LED 显示屏业务均已关停，公司将继续推动闲置资产的处置变现，但集团整体留存的设备和不动产规模依然较大，折旧费用也依然较高，整合公司现有资产，继续清理库存商品。进一步推动闲置资产的出售，及时回笼资金，缩减经营成本，提升公司在资金面的抗风险能力，改善公司的财务状况仍然是重中之重的首要工作。

### 4、加强预算管理，完善公司治理

现阶段，公司现金流仍然紧张，一方面，公司将加强预算管理与控制，节约支出，合理安排资金的适用，增强资金使用的计划性，提高资金使用效率，同时不断改善资本结构及偿债能力，保障公司资金链的安全。另一方面，进一步健全公司内控制度，优化法人治理结构和运行机制，提高公司整体运作能力、运作水平和运作效率，完善公司治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，健全内控体系，包括加强内控制度文件的梳理及信息管理平台完善管理等，形成科学有效的职责分工和制衡机制，全面保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，以及提高经营效率和效果。

### 5、推动自有品牌建设，寻求新的利润增长点

2022 年是北美电器诞生的第 88 年，公司立志打造“百年 ACA”，重塑 ACA 的历史辉煌，通过推动 ACA 品牌建设，寻求公司新的利润增长点。今年，北美电器将继续做好现有的核心产品线厨房电器（包括电烤箱、厨师机、空气炸锅等）更新迭代和新品扩充，同时做好生活电器（包括除螨仪、洗地机、衣物护理机、加湿器、风扇等）的布局，以及个人护理类电器的规划。在销售渠道方面，北美电器将全面打开直播渠道（包括抖音、快手、天猫、京东、公众号），全面覆盖社群营销，在主流的传统电商新增店铺，做好与不同领域相关机构的合作，打通直播、达人、线下展示的多方面展示。北美电器还将积极寻求融资机会，为品牌推广、团队扩张、提升研发水平做好资金储备。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

董事会认为：立信会计师事务所按照审慎性原则，为公司 2022 年度财务报告出具了带解释性说明段的无保留意见审计报告，客观和真实地反映了公司实际情况，客观反映了所涉事项的现状，公司董事会对审计师出具的审计报告表示理解，并提请投资者注意投资风险。上述事项主要是针对公司与持续经营能力相关的重大不确定性和强调事项提醒财务报表使用者予以关注，不违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形，对公司 2022 年度财务状况和 2022 年度的经营成果无影响。

公司将持续全力以赴做好应对工作，董事会和管理层将积极采取优先措施，消除上述事项的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。

监事会认为：立信会计师事务所为公司 2022 年度财务报告出具的审计报告，真实客观反映了公司的财务状况及经营成果，所涉及公司持续经营能力相关的重大不确定性以及强调事项段，充分揭示了公司的潜在风险。监事会认可审计报告所涉及事项，并同意公司董事会出具的《董事会关于公司 2022 年度带解释性说明段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，公司监事会将会持续关注公司对有关措施的推进和落实情况，督促公司尽快解决相关问题，切实维护股东及广大投资者的利益。

公司将开展了多项措施改善财务状况、减轻流动资金压力以及降低重大仲裁案件对公司的不利影响，包括：

（1）做好小家电业务优化调整工作，促进产品成本节约，提升规模效益，减少管理成本，提升小家电的生产效率和盈利能力水平，获取经营现金净流入。

（2）公司将继续推动闲置存量资产的处置，缩减经营成本，提升公司在资金面的抗风险能力，改善公司的财务状况，回笼资金保障公司的营运及发展。

（3）加强与金融机构的沟通，提高公司的融资能力。

（4）对于三颐半导体股权回购仲裁案件，公司将积极与申请人沟通协商，寻求妥善处理该仲裁案件的方案，降低该仲裁案件对公司的影响。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

### 1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理解释

第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理。

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期，公司无重要会计估计变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

新增合并单位	原因	本公司持股比例
珠海横琴鑫润智能制造有限公司	注册成立	100.00%
北美电器（中山）有限公司	注册成立	60.00%
珠海鑫润智能家电有限公司	注册成立	100.00%
减少合并单位	原因	本公司持股比例
德豪润达（香港）照明科技有限公司	注销	100.00%
珠海市德豪润达照明科技有限公司	注销	100.00%

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	135
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖慕桃、陈华柱
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	廖慕桃审计服务年限 3 年，陈华柱审计服务年限 4 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果 及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
大连德豪光电科技有限公司诉深圳安莹电子有限公司买卖合同纠纷一案	7,428	否	一审中	尚未形成生效判决对公司的影响存在不确定性。	不适用	2022 年 04 月 29 日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号 2022-10）
蚌埠高新投资集团有限公司诉安徽德豪润达电气股份有限公司三颐半导体时股权回购一案	24,301	否	审理中	未判决，无法判断对公司产生的影响	不适用	2022 年 06 月 17 日	巨潮资讯网上的《关于仲裁事项的公告》（公告编号 2022-23）
蚌埠投资集团有限公司诉安徽德豪润达电气股份有限公司三颐半导体时股权回购一案	16,663	否	未开庭	不适用	不适用	2023 年 02 月 23 日	巨潮资讯网上的《关于仲裁事项的公告》（公告编号 2023-04）

北美电器（珠海）有限公司诉上海廷佳科技有限公司买卖合同纠纷（拖欠货款）一案	2,379.85	否	二审判决已生效	胜诉，支持我方诉讼请求	执行完毕	2022年04月29日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号2022-10）
上海廷佳科技有限公司诉北美电器（珠海）有限公司买卖合同纠纷（电器经销补贴款的争议）	2,504.15	否	二审判决已生效	败诉，未对公司产生重大影响	执行完毕	2022年04月29日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号2022-10）
元鸿（山东）光电材料有限公司诉芜湖德豪润达光电科技有限公司买卖合同纠纷一案	1,061.55	否	执行阶段	二审败诉，判决我方支付本金1061.55万元及相应利息	执行阶段	2022年04月29日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号2022-10）
徐州同鑫光电科技股份有限公司诉芜湖德豪润达光电科技有限公司买卖合同纠纷一案	1,152.55	否	执行阶段	二审败诉，判决我方支付本金1152.55万元及相应利息	执行阶段	2022年04月29日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号2022-10）
东莞市中图半导体科技有限公司诉芜湖德豪润达光电科技有限公司、安徽德豪润达电气股份有限公司买卖合同纠纷一案	2,558.25	否	执行阶段	二审败诉，判决我方支付本金2558.25万元及相应利息	执行阶段	2022年04月29日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号2022-10）
南昌德蓝科技有限公司诉芜湖德豪润达光电科技有限公司买卖合同纠纷一案	1,918.79	否	二审判决已生效	二审败诉，判决我方支付本金1918.79万元及相应利息	不适用	2022年04月29日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号2022-10）
苏州锐捷芯电子科技有限公司诉大连德豪光电科技有限公司买卖合同纠纷一案	725	否	二审判决已生效	败诉，已执行完毕，	执行完毕		
江西佳因光电材料有限公司诉芜湖德豪润达光电科技有限公司、安徽德豪润达电气股份有限公司买卖合同纠纷一案	367.92	否	二审判决已生效	败诉，判决我方支付本金367.92万元及相应利息	执行阶段	2022年04月29日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号2022-10）
晶智材料股份有限公司诉芜湖德豪润达光电科技有限公司买卖合同纠纷一案	589.92	否	判决已生效	败诉，判决我方支付本金589.92万元及相应利	执行阶段	2022年04月29日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号

				息			2022-10)
惠州雷士光电科技有限公司诉广东德豪锐拓显示技术有限公司买卖合同纠纷一案	992.38	否	判决已生效	败诉, 判决我方支付本金 992.38 万元及相应利息	执行阶段	2022 年 04 月 29 日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2022-10)
昆山欣谷微电子材料有限公司诉大连德豪光电科技有限公司、广东德豪润达电气股份有限公司、德豪(大连)投资有限公司买卖合同纠纷一案	389.77	否	判决已生效	判决我方支付本金 389.77 万元及相应利息	执行阶段	2022 年 04 月 29 日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2022-10)
北京北方华创微电子装备有限公司诉大连德豪光电科技有限公司买卖合同纠纷一案	457.6	否	判决已生效	判决我方支付本金 457.6 万元及相应利息	执行阶段	2022 年 04 月 29 日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2022-10)
广东德豪润达照明系统工程有限公司诉浙江天光地影影视制作有限公司建设工程施工合同纠纷	300	否	判决已生效	我方一审败诉, 诉请未获支持, 未上诉。	不适用	2022 年 04 月 29 日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2022-10)
安徽德豪润达电气股份有限公司诉蚌埠华辰节能技术服务有限公司	9,564.04	否	二审中	一审已支持我方诉讼请求, 对方上诉中	不适用		
广东广晟光电科技有限公司诉安徽德豪润达电气股份有限公司合同纠纷	394.2	否	一审中	未形成生效判决, 对公司的影响存在不确定性。	不适用		
公司其他涉案金额未达 300 万元的其他诉讼案件汇总	6,994.7	否	截至本报告披露日, 该部分案件中有的案件已形成生效裁决, 有的案件尚在立案应诉中。	截至本报告披露日, 该部分案件中有的案件已形成生效裁决。有的案件尚在立案应诉中, 对公司的影响存在不确定性。	不适用	2022 年 04 月 29 日	巨潮资讯网上的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号 2022-10)

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

- 截至 2023 年 3 月 31 日，通过查询中国执行信息公开网，公司没有被执行信息；
- 截至 2023 年 3 月 31 日，通过查询中国执行信息公开网，公司第一大股东及其实际控制人没有被执行信息；
- 截至 2023 年 3 月 31 日，通过查询中国执行信息公开网，公司控股子公司涉及的失信被执行信息如下：

序号	失信被执行人	执行法院	立案时间	案号
1	深圳市锐拓显示技术有限公司	东阳市人民法院	2021年09月15日	(2021)浙0783执5494号
2	深圳市锐拓显示技术有限公司	深圳市宝安区人民法院	2022年2月11日	(2022)粤0306执2120号
3	广东德豪润达照明系统工程有限公司	中山市第二人民法院	2022年7月21日	(2022)粤2072执8878号
4	大连德豪光电科技有限公司	辽宁省大连市大连经济技术开发区人民法院	2023年2月23日	(2023)辽0291执624号
5	大连德豪光电科技有限公司	辽宁省大连市大连经济技术开发区人民法院	2023年2月23日	(2023)辽0291执626号
6	大连德豪光电科技有限公司	辽宁省大连市大连经济技术开发区人民法院	2022年9月6日	(2022)沪0115执恢3490号
7	大连德豪光电科技有限公司	辽宁省大连市大连经济技术开发区人民法院	2022年7月27日	(2022)辽0291执恢292号
8	芜湖德豪润达光电科技有限公司	芜湖经济技术开发区人民法院	2022年8月2日	(2022)皖0291执2310号
9	芜湖德豪润达光电科技有限公司	芜湖经济技术开发区人民法院	2021年5月28日	(2021)皖0291执1622号
10	芜湖德豪润达光电科技有限公司	芜湖经济技术开发区人民法院	2021年1月4日	(2021)皖0291执4号
11	芜湖德豪润达光电科技有限公司	芜湖经济技术开发区人民法院	2020年7月3日	(2020)皖0291执1579号
12	芜湖德豪润达光电科技有限公司	芜湖经济技术开发区人民法院	2020年5月9日	(2020)皖0291执1045号

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
怡迅（珠海）光电科技有限公司	原联营企业雷士国际之子公司	向关联方采购原材料	采购原材料	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	270.8		2,800	否	现金结算	市场价格	2021年11月25日	巨潮资讯网上的《关于预计与雷士国际 2022-2024 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2021-110）
怡迅（珠海）光电科技有限公司	原联营企业雷士国际之子公司	收取水电费	水电费	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	3.61			否	现金结算	市场价格	2021年11月25日	巨潮资讯网上的《关于预计与雷士国际 2022-2024 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2021-110）
怡迅（珠海）光电科技有限公司	原联营企业雷士国际之子公司	向关联方销售原材料	材料销售	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	11.04			否	现金结算	市场价格	2021年11月25日	巨潮资讯网上的《关于预计与雷士国际 2022-2024 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2021-110）
怡迅（珠海）光电科技有限公司	原联营企业雷士国际之子公司	向关联方销售商品	LED 应用（照明）	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	3,962.26		12,900	否	现金结算	市场价格	2021年11月25日	巨潮资讯网上的《关于预计与雷士国际 2022-2024 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2021-110）

													2021-110)
怡迅（珠海）光电科技有限公司	原联营企业雷士国际之子公司	向关联方出租厂房、设备	厂房、设备	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	21.29		500	否	现金结算	市场价格	2021年11月25日	巨潮资讯网上的《关于预计与雷士国际 2022-2024 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2021-110)
怡迅（珠海）光电科技有限公司	原联营企业雷士国际之子公司	承租关联方宿舍、仓库	宿舍、仓库	在市场价格基础上经双方协商确定	市场价格	66.79			否	现金结算	市场价格	2021年11月25日	巨潮资讯网上的《关于预计与雷士国际 2022-2024 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2021-110)
合计				--	--	4,335.79	--	16,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

①公司之子公司珠海德豪润达电气有限公司（以下简称“珠海德豪电气”）承租位于珠海市高新区唐家湾镇金凤路1号的房产物业用于生产经营，承租建筑物面约为162,955.93平方米，物业持有人为珠海凯雷电机有限公司（以下简称“凯雷电机”），租赁期自2021年1月1日起至2021年12月31日止，双方协议每月租金(含税)为2,933,206.74元，管理费交于珠海瑞恒达房地产开发有限公司，每月(含税)为488,867.79元。该房产物业原持有人为本公司，于2015年以该房产物业增资过户到凯雷电机，公司持有的凯雷电机股权转让后，该房产物业仍将用于公司生产经营、员工办公及居住。凯雷电机承诺从《框架协议》生效之日起至本次交易的款项全部支付完毕之前，将上述资产无偿提供给公司使用，待款项支付完毕后，将上述资产按市场价格租给公司使用。为降低公司经营成本提升生产效益，公司于2021年末就签订新的租赁合同与凯雷电机进行商谈，凯雷电机于2022年9月份起诉公司，要求公司搬迁，截止至本报告日，该诉讼事项尚未判决，公司依然在该物业进行正常的生产经营。

②公司承租位于珠海市高新区科技创新海岸科技六路18号之一4号厂房第三层的房产物业用于生产经营，承租建筑物面约为6,727.40平方米，物业持有人为珠海盈瑞节能科技有限公司，租赁期自2021年01月01日起至2023年12月31日

止，双方协议 2021 年 01 月 01 日起至 2021 年 12 月 31 日每月租金（含税）为 134,211.63 元，2022 年 01 月 01 日起至 2022 年 12 月 31 日每月租金（含税）为 151,702.87 元，2023 年 01 月 01 日起至 2023 年 12 月 31 日每月租金（含税）为 158,632.09 元，该租金含物业管理费。

③公司承租位于珠海市高新区科技创新海岸创新五路东、科技六路北侧的 2 号联合厂房，承租建筑面积共为 27,172.54 平方米，出租人为珠海美利信新材料股份有限公司，租赁期自 2022 年 10 月 1 日起至 2027 年 9 月 30 止，租赁用途为办公及生产使用，每年租金（含税）为人民币 8,600,000 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
珠海德豪润达电气有限公司	2022 年 05 月 13 日	4,500	2022 年 06 月 28 日	3,000	连带责任保证	不适用	不适用	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						3,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			4,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						3,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保			50,000	报告期内担保实际						3,000

额度合计 (A1+B1+C1)		发生额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	4,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	3,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			2.73%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			3,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			3,000
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 公司于 2022 年 6 月 15 日收到蚌埠仲裁委员会送达的《应裁和举证通知书》【(2022)蚌仲字第 135 号】。蚌埠高新投资集团有限公司(就与公司签订的《〈蚌埠三颐半导体有限公司发起人协议〉之补充协议》所引起的争议向蚌埠仲裁委递交了仲裁申请,要求上市公司支付蚌埠高新投资集团有限公司投资本金 1 亿元及投资固定收益 14,301.2279 万元,截至目前,该案件已开庭,蚌埠市仲裁委未判决。

公司于 2023 年 2 月 22 日收到蚌埠仲裁委员会送达的《应裁和举证通知书》【(2022)蚌仲字第 431 号】。蚌埠投资集团有限公司（就与公司签订的《〈蚌埠三颐半导体有限公司发起人协议〉之补充协议》所引起的争议向蚌埠仲裁委递交了仲裁申请，要求上市公司支付蚌埠投资集团有限公司股权转让款 1.5 亿元及逾期付款利息 16,572,328.74 元，截至目前，该案件未开庭。

(二) 关于公司原实控人王冬雷涉嫌职务侵占的情况说明

公司于 2022 年 6 月 2 日收到蚌埠德豪投资有限公司相关人员实名举报上市公司原实际控制人王冬雷涉嫌通过蚌埠德豪挪用、侵占蚌埠市政府拨付给上市公司的专项财政补贴资金 2.4 亿元，其已就相关事项向公安机关报案。日前，实名举报人已收到蚌埠市公安局高新区分局送达的《立案告知书》（蚌公〈经〉受案字【2022】484 号），根据《中华人民共和国刑事诉讼法》第一百一十二条之规定，决定给予立案调查。后续公司将积极配合公安部门的调查工作，并根据事态进展情况做好应对，确保公司各项业务正常运行。

(三) 关于拟回购控股子公司少数股东部分股权的说明

公司于 2023 年 4 月 23 日与蚌埠高新和蚌埠投资签署框架协议，公司拟收购蚌埠高新和蚌埠投资持有的三颐半导体各 1 亿股股权，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日在巨潮资讯网上披露的《关于拟收购控股子公司少数股东部分股权的公告》编号：2023-08

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,814,925	1.47%				-25,814,925	-25,814,925	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,814,925	1.47%				-25,814,925	-25,814,925	0	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	25,814,925	1.47%				-25,814,925	-25,814,925	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,726,609,933	98.53%				25,814,925	25,814,925	1,752,424,858	100.00%
1、人民币普通股	1,726,609,933	98.53%				25,814,925	25,814,925	1,752,424,858	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,752,424,858	100.00%						1,752,424,858	100.00%

股份变动的理由

□适用  不适用

股份变动的批准情况

□适用  不适用

股份变动的过户情况

□适用  不适用

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

□适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

□适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,540	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	43,951	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江乘泽科技有限责任公司	境内非国有法人	21.92%	384,129,200	211,782,247		384,129,200		
蚌埠高新投资集团有限公司	国有法人	4.73%	82,872,928			82,872,928	冻结	27,624,309
蚌埠鑫睿项目管理有限公司	境内非国有法人	4.25%	74,434,947			74,434,947	质押	74,434,947
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 5 号证券投资集合资金信托计划	其他	4.20%	73,664,825			73,664,825		
深圳市宝德昌投资有限公司	境内非国有法人	2.63%	46,101,364			46,101,364		
王晟	境内自然人	1.96%	34,406,400			34,406,400		
西藏林芝汇福投资有限公司	境内非国有法人	1.49%	26,120,858			26,120,858		
怡迅（珠海）	境内非国	1.16%	20,363,832			20,363,832		

光电科技有限公司	有法人						
厦门信卓力联投资有限公司	境内非国有法人	0.81%	14,172,300			14,172,300	
吴文利	境内自然人	0.68%	11,941,026			11,941,026	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东王晟先生持有蚌埠鑫睿项目管理有限公司 90% 的股份。因此，王晟与蚌埠鑫睿属于一致行动人。除此以外，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
浙江乘泽科技有限责任公司	384,129,200	人民币普通股	384,129,200				
蚌埠高新投资集团有限公司	82,872,928	人民币普通股	82,872,928				
蚌埠鑫睿项目管理有限公司	74,434,947	人民币普通股	74,434,947				
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 5 号证券投资集合资金信托计划	73,664,825	人民币普通股	73,664,825				
深圳市宝德昌投资有限公司	46,101,364	人民币普通股	46,101,364				
王晟	34,406,400	人民币普通股	34,406,400				
西藏林芝汇福投资有限公司	26,120,858	人民币普通股	26,120,858				
怡迅（珠海）光电科技有限公司	20,363,832	人民币普通股	20,363,832				
厦门信卓力联投资有限公司	14,172,300	人民币普通股	14,172,300				
吴文利	11,941,026	人民币普通股	11,941,026				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东王晟先生持有蚌埠鑫睿项目管理有限公司 90% 的股份。因此，王晟与蚌埠鑫睿属于一致行动人。除此以外，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用						

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司不存在直接或间接持股 50%以上的控股股东，或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。各方所持股份表决权均不足以单方面审议通过或否定股东大会决议，因此，公司目前不存在控股股东。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

- 1、公司不存在可以实际支配上市公司股份表决权超过 30%的投资者；
- 2、公司不存在通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的投资者；
- 3、公司各主要股东所持股份表决权均不足以单方面审议通过或否定股东大会决议。不存在“投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响”的情形；
- 4、公司不存在“通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织”的情形；因此，公司目前不存在实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人 自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江乘泽科技有限责任公司	陈立洲	2021年03月09日	91330201MA2J596T5Y	一般项目：工程和技术研究和试验发展；家用电器制造；家用电器销售；太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；合同能源管理；机械电气设备制造；电气机械销售；企业管理咨询；社会经济咨询服务；财务咨询(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
浙江乘泽科技有限责任公司	陈立洲	2021 年 03 月 09 日	500,000,000	一般项目：工程和技术研究和试验发展；家用电器制造；家用电器销售；太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；合同能源管理；机械电气设备制造；电气机械设备销售；企业管理咨询；社会经济咨询服务；财务咨询(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022 年 10 月 27 日	6,818,182-13,636,363	0.39%-0.78%	1500-3000	12 月内	员工持股计划或者股权激励	0	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见 带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2023年04月27日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2023]第 ZM10150 号
注册会计师姓名	廖慕桃、陈华柱

### 审计报告正文

安徽德豪润达电气股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了安徽德豪润达电气股份有限公司（以下简称德豪润达）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了德豪润达 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母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，我们独立于德豪润达，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，德豪润达 2022 年度合并利润表的净亏损为 3.72 亿元，2022 年 12 月 31 日合并资产负债表的累计未分配利润为-55.39 亿元，流动资产为 7.71 亿元，流动负债为 13.10 亿元。这些事项或情况，连同财务报表附注二

(二) 所述的其他事项，表明存在可能导致对德豪润达持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、其他重要事项（二）重大未决的仲裁事项所述，蚌埠高新投资集团有限公司（以下简称“蚌埠高新投”）、蚌埠投资集团有限公司（以下简称“蚌埠投资”）分别提出仲裁申请，要求德豪润达根据相关协议收购其持有的蚌埠三颐半导体有限公司（以下简称“蚌埠三颐”）的部分股权，仲裁标的金额为 40,958.46 万元。2023 年 4 月 23 日，德豪润达与蚌埠高新投和蚌埠投资签订《关于蚌埠三颐半导体有限公司股权投资框架协议》

（以下简称“框架协议”），约定自框架协议生效之日起五日内，蚌埠高新投和蚌埠投资撤回上述仲裁申请，并放弃以任何方式向德豪润达主张任何相关权利、权益、主张或索赔。由于相关国资主管部门尚未批准股权交易方案，框架协议最终能否生效、蚌埠高新投和蚌埠投资能否撤回上述仲裁申请存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 五、 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。

除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所述事项外，我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>2022 年度，德豪润达实现营业收入为人民币 118,544.55 万元，主要是厨房小家电与 LED 封装及应用的产品销售收入。收入确认的会计政策详情及相关信息披露详见合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十六）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（四十二）。</p> <p>由于营业收入是德豪润达的关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当对德豪润达的经营成果有重大影响，因此我们将德豪润达的营业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对该事项执行的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同或销售订单，识别与商品的控制权移转相关的合同条款与条件，评价德豪润达的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>（4）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、客户签收单或对账单及海关出口记录，评价相关收入确认是否符合德豪润达收入确认的会计政策；</p> <p>（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、海关出口记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

## 六、 其他信息

德豪润达管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括德豪润达 2022 年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。

## 七、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估德豪润达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德豪润达的财务报告过程。

## 八、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对德豪润达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德豪润达不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就德豪润达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。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。

（此页无正文，为安徽德豪润达电气股份有限公司审计报告之签章页）

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
廖慕桃  
（项目合伙人）

中国注册会计师：  
陈华柱

中国·上海

二〇二三年四月二十七日

安徽德豪润达电气股份有限公司  
合并资产负债表  
2022年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	390,620,627.81	385,944,976.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)		1,267,115.27
应收账款	(三)	170,616,970.15	404,305,620.75
应收款项融资	(四)	17,436,845.60	6,508,427.35
预付款项	(五)	6,996,932.08	24,508,157.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	41,632,362.44	50,635,477.41
买入返售金融资产			
存货	(七)	120,316,571.63	263,260,809.85
合同资产	(八)	825,414.12	1,026,710.23
持有待售资产	(九)	1,095,046.71	1,195,846.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十)	21,825,311.55	137,899,209.06
<b>流动资产合计</b>		<b>771,366,082.09</b>	<b>1,276,552,350.71</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(十一)	21,314,573.28	23,717,136.55
长期股权投资	(十二)	802,778.07	854,298.29
其他权益工具投资	(十三)	555,117,620.79	563,126,718.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十四)	71,741,782.92	30,802,812.20
固定资产	(十五)	717,054,655.24	947,185,339.59
在建工程	(十六)	152,998,359.69	156,118,641.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十七)	42,043,256.21	55,794,699.99
无形资产	(十八)	304,058,415.48	342,151,941.55
开发支出	(十九)	4,605,106.49	4,974,825.98
商誉	(二十)	6,471,327.38	6,471,327.38
长期待摊费用	(二十一)	5,568,282.71	3,137,409.41
递延所得税资产	(二十二)	12,918,078.92	13,883,867.91
其他非流动资产	(二十三)	12,890,037.74	5,239,471.91
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,907,584,274.92</b>	<b>2,153,458,490.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,678,950,357.01</b>	<b>3,430,010,841.54</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:            主管会计工作负责人:            会计机构负责人:

**安徽德豪润达电气股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2022年12月31日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十四）	65,906,296.02	3,038,370.35
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	（二十五）	152,285,499.70	376,216,800.83
应付账款	（二十六）	359,871,274.95	558,660,366.83
预收款项	（二十七）	297,811.04	49,733.80
合同负债	（二十八）	23,725,207.50	99,483,618.45
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	（二十九）	16,550,157.53	29,478,424.81
应交税费	（三十）	105,285,984.86	105,037,814.69
其他应付款	（三十一）	567,522,012.43	490,042,491.86
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	（三十二）	15,242,305.66	45,915,535.49
其他流动负债	（三十三）	3,466,204.60	3,384,945.93
<b>流动负债合计</b>		<b>1,310,152,754.29</b>	<b>1,711,308,103.04</b>
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	（三十四）	29,283,089.92	11,581,531.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	（三十五）		44,177,994.64
递延收益	（三十六）	74,394,581.97	88,260,197.73
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>103,677,671.89</b>	<b>144,019,724.10</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,413,830,426.18</b>	<b>1,855,327,827.14</b>
所有者权益：			
股本	（三十七）	1,752,424,858.00	1,752,424,858.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十八）	4,912,419,603.72	4,912,419,603.72
减：库存股			
其他综合收益	（三十九）	-114,874,982.84	-176,409,577.68
专项储备			
盈余公积	（四十）	87,142,242.49	87,142,242.49
一般风险准备			
未分配利润	（四十一）	-5,539,127,678.47	-5,170,484,752.24
归属于母公司所有者权益合计		1,097,984,042.90	1,405,092,374.29
少数股东权益		167,135,887.93	169,590,640.11
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,265,119,930.83</b>	<b>1,574,683,014.40</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,678,950,357.01</b>	<b>3,430,010,841.54</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：            主管会计工作负责人：            会计机构负责人：

安徽德豪润达电气股份有限公司  
 母公司资产负债表  
 2022年12月31日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		300,647.06	114,791.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	1,263,110.16	12,092,236.86
应收款项融资	(二)		376,580.00
预付款项			478,460.27
其他应收款	(三)	4,046,790,166.67	3,763,031,940.83
存货			18,393.14
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		800,617.08	171,681.92
<b>流动资产合计</b>		<b>4,049,154,540.97</b>	<b>3,776,284,084.76</b>
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		21,314,573.28	23,717,136.55
长期股权投资	(四)	3,784,119,933.20	3,783,001,542.96
其他权益工具投资		364,485.59	3,150,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		617,329.99	996,972.24
在建工程			55,900.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			2,466,815.10
无形资产		1,092,311.69	3,427,355.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		133,584.90	267,826.45
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,807,642,218.65</b>	<b>3,817,083,548.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,856,796,759.62</b>	<b>7,593,367,633.41</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安徽德豪润达电气股份有限公司  
 母公司资产负债表（续）  
 2022年12月31日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
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		299,525,739.34	306,828,191.77
预收款项			
合同负债			1,304,311.55
应付职工薪酬		1,786,581.75	1,780,108.70
应交税费		165,069.09	424,717.33
其他应付款		3,486,279,756.58	3,054,335,186.42
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			2,425,818.32
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,787,757,146.76</b>	<b>3,367,098,334.09</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>3,787,757,146.76</b>	<b>3,367,098,334.09</b>
所有者权益：			
股本		1,752,424,858.00	1,752,424,858.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,123,440,067.18	5,123,440,067.18
减：库存股			
其他综合收益		-2,785,514.41	
专项储备			
盈余公积		87,142,242.49	87,142,242.49
未分配利润		-2,891,182,040.40	-2,736,737,868.35
<b>所有者权益合计</b>		<b>4,069,039,612.86</b>	<b>4,226,269,299.32</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>7,856,796,759.62</b>	<b>7,593,367,633.41</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**安徽德豪润达电气股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2022 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,185,445,460.63	2,078,480,320.60
其中: 营业收入	(四十二)	1,185,445,460.63	2,078,480,320.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,458,364,075.95	2,336,516,241.41
其中: 营业成本	(四十二)	1,108,760,220.48	1,957,284,308.77
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	(四十三)	18,748,129.67	21,655,868.27
销售费用	(四十四)	50,421,345.47	45,258,486.78
管理费用	(四十五)	230,041,589.82	279,731,213.33
研发费用	(四十六)	30,148,656.65	46,428,473.85
财务费用	(四十七)	20,244,133.86	-13,842,109.59
其中: 利息费用	(四十七)	3,322,706.42	3,453,369.06
利息收入	(四十七)	4,167,741.03	4,402,369.77
加: 其他收益	(四十八)	20,124,733.92	70,185,335.82
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十九)	-4,606,141.27	-221,315,787.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(四十九)	-51,520.22	-221,917,803.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五十)	-14,025,707.62	-26,666,193.07
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十一)	-92,993,371.38	-69,247,874.22
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十二)	15,513,768.01	9,212,916.47
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-348,905,333.66	-495,867,523.31
加: 营业外收入	(五十三)	6,696,061.21	14,125,033.12
减: 营业外支出	(五十四)	27,338,307.63	50,530,142.94
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-369,547,580.08	-532,272,633.13
减: 所得税费用	(五十五)	2,350,098.33	3,012,971.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-371,897,678.41	-535,285,604.79
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-237,108,290.63	-477,090,983.15
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-134,789,387.78	-58,194,621.64
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-368,642,926.23	-529,471,160.57
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-3,254,752.18	-5,814,444.22
六、其他综合收益的税后净额		61,534,594.84	-31,695,489.29
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		61,534,594.84	-31,695,489.29
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-57,375,317.31	-2,431,457.01
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			-2,431,457.01
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-57,375,317.31	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		118,909,912.15	-29,264,032.28
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			32,444,279.93
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		118,909,912.15	-61,708,312.21
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-310,363,083.57	-566,981,094.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-307,108,331.39	-561,166,649.86
归属于少数股东的综合收益总额		-3,254,752.18	-5,814,444.22
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2104	-0.3018
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2104	-0.3018

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**安徽德豪润达电气股份有限公司**  
**母公司利润表**  
**2022年度**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	2,776,644.96	10,596,761.21
减：营业成本	(五)	2,794,344.08	9,743,656.36
税金及附加		33,343.53	73,381.55
销售费用		27,141.10	160,448.07
管理费用		33,359,656.06	62,557,176.16
研发费用			
财务费用		32,757,000.76	-7,841,677.59
其中：利息费用		73,274.62	189,135.43
利息收入		1,197.43	445,331.84
加：其他收益		49,125.73	65,519.44
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	211,940.43	-49,894.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(六)	-51,520.23	-49,894.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,206,826.67	-14,966,253.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,093,550.19	-227,875,611.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			2,145.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-88,234,151.27	-296,920,317.62
加：营业外收入		1,825,242.91	918,223.28
减：营业外支出		68,035,263.69	2,437,107.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-154,444,172.05	-298,439,201.93
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-154,444,172.05	-298,439,201.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-154,444,172.05	-298,439,201.93
（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		-2,785,514.41	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,785,514.41	
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		-2,785,514.41	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-157,229,686.46	-298,439,201.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**安徽德豪润达电气股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2022 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,373,623,568.85	2,223,027,302.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		193,026,915.35	143,334,102.42
收到其他与经营活动有关的现金	(五十七)	26,988,783.65	54,007,275.65
经营活动现金流入小计		1,593,639,267.85	2,420,368,680.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,230,540,751.72	1,853,466,200.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		282,473,597.71	469,296,502.40
支付的各项税费		30,705,020.72	42,066,445.22
支付其他与经营活动有关的现金	(五十七)	100,911,899.05	166,747,148.38
经营活动现金流出小计		1,644,631,269.20	2,531,576,296.24
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-50,992,001.35	-111,207,615.35
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			112,746,543.12
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,398,530.84	157,026,300.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,250,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,648,530.84	269,772,843.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,467,138.70	60,934,294.33
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,467,138.70	60,934,294.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,818,607.86	208,838,549.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	
取得借款收到的现金		105,294,380.53	15,334,720.80
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十七)	64,305,812.90	
筹资活动现金流入小计		170,400,193.43	15,334,720.80
偿还债务支付的现金		43,969,233.30	12,338,084.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,276,255.54	27,394.40
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	(五十七)	11,135,983.10	76,262,713.52
筹资活动现金流出小计		56,381,471.94	88,628,192.42
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		114,018,721.49	-73,293,471.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		16,773,351.91	-1,068,636.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		68,981,464.19	23,268,825.51
加：期初现金及现金等价物余额		257,953,389.13	234,684,563.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		326,934,853.32	257,953,389.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**安徽德豪润达电气股份有限公司**  
**母公司现金流量表**  
**2022 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		819,236.10	4,481,180.62
收到的税费返还		138,597.73	1,760,257.45
收到其他与经营活动有关的现金		116,024,858.34	339,182,766.97
经营活动现金流入小计		116,982,692.17	345,424,205.04
购买商品、接受劳务支付的现金			321,782.00
支付给职工以及为职工支付的现金		19,306,709.55	40,178,399.98
支付的各项税费		63,908.69	980,791.84
支付其他与经营活动有关的现金		87,887,133.00	198,969,214.22
经营活动现金流出小计		107,257,751.24	240,450,188.04
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,724,940.93</b>	<b>104,974,017.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		28,250,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,250,000.00	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,136.90	1,770,717.00
投资支付的现金		35,000,000.00	90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,078,136.90	91,770,717.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,828,136.90</b>	<b>-91,750,717.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		2,711,208.00	16,504,893.21
筹资活动现金流出小计		2,711,208.00	16,504,893.21
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,711,208.00</b>	<b>-16,504,893.21</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>259.29</b>	<b>-4,772.15</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>185,855.32</b>	<b>-3,286,365.36</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		114,791.74	3,401,157.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>300,647.06</b>	<b>114,791.74</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安徽德豪润达电气股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2022年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,752,424,858.00				4,912,419,603.72		-176,409,577.68		87,142,242.49		-5,170,484,752.24	1,405,092,374.29	169,590,640.11	1,574,683,014.40
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,752,424,858.00				4,912,419,603.72		-176,409,577.68		87,142,242.49		-5,170,484,752.24	1,405,092,374.29	169,590,640.11	1,574,683,014.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							61,534,594.84				-368,642,926.23	-307,108,331.39	-2,454,752.18	-309,563,083.57
(一) 综合收益总额							61,534,594.84				-368,642,926.23	-307,108,331.39	-3,254,752.18	-310,363,083.57
(二) 所有者投入和减少资本													800,000.00	800,000.00
1. 所有者投入的普通股													800,000.00	800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,752,424,858.00				4,912,419,603.72		-114,874,982.84		87,142,242.49		-5,539,127,678.47	1,097,984,042.90	167,135,887.93	1,265,119,930.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安徽德豪润达电气股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2022 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,764,720,000.00				4,704,718,753.64		-144,714,088.39		87,142,242.49		-4,638,582,134.66	1,773,284,773.08	175,345,069.56	1,948,629,842.64
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	1,764,720,000.00				4,704,718,753.64		-144,714,088.39		87,142,242.49		-4,638,582,134.66	1,773,284,773.08	175,345,069.56	1,948,629,842.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-12,295,142.00				207,700,850.08		-31,695,489.29				-531,902,617.58	-368,192,398.79	-5,754,429.45	-373,946,828.24
（一）综合收益总额							-31,695,489.29				-529,471,160.57	-561,166,649.86	-5,814,444.22	-566,981,094.08
（二）所有者投入和减少资本	-12,295,142.00				-1,286,386.41							-13,581,528.41	60,014.77	-13,521,513.64
1. 所有者投入的普通股	-12,295,142.00				-1,286,386.41		-13,581,528.41							
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他							13,581,528.41					-13,581,528.41	60,014.77	-13,521,513.64
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转											-2,431,457.01	-2,431,457.01		-2,431,457.01
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益											-2,431,457.01	-2,431,457.01		-2,431,457.01
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					208,987,236.49							208,987,236.49		208,987,236.49
四、本期期末余额	1,752,424,858.00				4,912,419,603.72		-176,409,577.68		87,142,242.49		-5,170,484,752.24	1,405,092,374.29	169,590,640.11	1,574,683,014.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安徽德豪润达电气股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表  
 2022 年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,752,424,858.00				5,123,440,067.18				87,142,242.49	-2,736,737,868.35	4,226,269,299.32
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,752,424,858.00				5,123,440,067.18				87,142,242.49	-2,736,737,868.35	4,226,269,299.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,752,424,858.00				5,123,440,067.18				87,142,242.49	-2,891,182,040.40	4,069,039,612.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安徽德豪润达电气股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表（续）  
 2022年度  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,764,720,000.00				5,124,726,453.59				87,142,242.49	-2,438,298,666.42	4,538,290,029.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,764,720,000.00				5,124,726,453.59				87,142,242.49	-2,438,298,666.42	4,538,290,029.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-12,295,142.00				-1,286,386.41					-298,439,201.93	-312,020,730.34
（一）综合收益总额										-298,439,201.93	-298,439,201.93
（二）所有者投入和减少资本	-12,295,142.00				-1,286,386.41						-13,581,528.41
1. 所有者投入的普通股	-12,295,142.00				-1,286,386.41	-13,581,528.41					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						13,581,528.41					-13,581,528.41
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,752,424,858.00				5,123,440,067.18				87,142,242.49	-2,736,737,868.35	4,226,269,299.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

---

# 安徽德豪润达电气股份有限公司

## 二〇二二年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

安徽德豪润达电气股份有限公司(原名广东德豪润达电气股份有限公司,以下简称“公司”或“本公司”)系由珠海华润电器有限公司(以下简称“珠海华润”)于2001年10月整体变更设立。2001年10月,经广东省人民政府粤办函[2001]493号《关于同意变更设立广东德豪润达电气股份有限公司的复函》和广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2001]733号《关于同意变更设立广东德豪润达电气股份有限公司的批复》的批准,珠海华润以2001年8月31日经信永中和会计师事务所审计后的净资产人民币7,500万元按1:1比例折股,整体变更为股份有限公司。变更后的注册资本为人民币7,500万元;同时,企业名称变更为广东德豪润达电气股份有限公司。公司的统一社会信用代码:9144040061759630XX。

根据本公司2004年2月12日股东大会通过的发行人民币普通股股票并上市的决议,以及2004年6月8日中国证券监督管理委员会证监发行字(2004)67号文核准,本公司获准向社会公开发行人2,600万股人民币普通股股票,每股面值1元,每股发行价格人民币18.20元,并于2004年6月25日在深圳证券交易所上市交易,股票简称:德豪润达,股票代码:002005。发行后,本公司股本变更为10,100万元。

2005年10月26日,本公司股东会议通过了《广东德豪润达电气股份有限公司股权分置改革方案》。根据股权分置改革方案,本公司现有流通股股东每持有10股流通股份可获得现有非流通股股东支付的3.6股对价股份。股权分置改革方案已于2005年11月4日正式实施完毕。

2006年5月26日,经本公司2005年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案,以2005年12月31日的总股本10,100万股为基数,以公积金转增股本方式向全体股东每10股转增6股。转增后,公司总股本由10,100万股增加至16,160万股。

2008年4月21日,经本公司2007年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案,本公司以总股本16,160万股为基数,以公积金转增股本方式向全体股东每10股转增10股,转增后本公司总股本由16,160万股增加至32,320万股。

根据本公司2009年度第六次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1084号文核准,本公司于2010年10月19日向4家特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票16,000万股,每股面值1元,每股发行价人民币9.54元。非公开发行人民币普通股(A股)完成后,本公司注册资本增至人民币48,320万

---

元。

根据本公司 2011 年第四次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1616 号文核准，本公司于 2012 年 3 月 22 日向 8 家特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 10,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 15.61 元。非公开发行人民币普通股(A 股)完成后，本公司注册资本增至人民币 58,320 万元。

2012 年 5 月 15 日，经本公司 2011 年度股东大会审议通过利润分配及资本公积金转增股本方案，本公司以总股本 58,320 万股为基数，以公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后本公司总股本由 58,320 万股增加至 116,640 万股。

根据本公司 2013 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1569 号文核准，本公司于 2014 年 6 月 5 日向 2 家特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 23,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 5.86 元。非公开发行人民币普通股(A 股)完成后，本公司注册资本增至人民币 139,640 万元。

根据本公司 2016 年第四次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]565 号文批准，本公司于 2017 年 10 月 19 日向 5 家特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 36,832 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 5.43 元。非公开发行人民币普通股（A 股）完成后，本公司注册资本增至人民币 176,472 万元。

2019 年 9 月 23 日，本公司注册地址由广东省珠海市迁址至安徽省蚌埠市，公司名称由广东德豪润达电气股份有限公司变更为安徽德豪润达电气股份有限公司。

2021 年 1 月 13 日，公司召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司拟使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币 4000 万元且不超过人民币 8000 万元，回购价格不超过人民币 1.50 元/股（含）。本次回购是为维护公司价值及股东权益所必需，回购的股份将全部用于减少公司注册资本；回购实施期限自公司董事会审议通过本次回购方案之日起不超过 3 个月。在本次回购方案实施期限内，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 12,295,142 股，约占公司总股本的 0.6967%。公司回购的股份届时将予以注销并相应减少注册资本 12,295,142 元，公司于 2021 年 6 月 29 日召开 2020 年度股东大会，审议通过了《关于注销回购

股份并修订<公司章程>的议案》。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，此前回购的 12,295,142 股股份已于 2021 年 7 月 16 日完成注销。

2021 年 4 月 21 日，浙江乘泽科技有限责任公司（以下简称“浙江乘泽”）分别与建信基金管理有限责任公司、北信瑞丰基金管理有限公司及国寿安保基金管理有限公司签订《关于安徽德豪润达电气股份有限公司之股份收购框架协议》的表决权委托

条款，浙江乘泽将直接持有公司 172,346,953 股股份及国寿安保基金—广发银行—华鑫信托—华鑫信托·慧智投资 105 号集合资金信托计划、建信基金—兴业银行—华鑫信托—华鑫信托·慧智投资 103 号集合资金信托计划、北信瑞丰基金—招商银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 104 号集合资金信托计划等所持 211,782,247 股股份对应的表决权。

浙江乘泽于 2022 年 7 月 11 日完成与国寿安保基金—广发银行—华鑫信托—华鑫信托·慧智投资 105 号集合资金信托计划、建信基金—兴业银行—华鑫信托—华鑫信托·慧智投资 103 号集合资金信托计划、北信瑞丰基金—招商银行—华鑫国际信托—华鑫信托·慧智投资 104 号集合资金信托计划的股票过户登记及确认。本次股份过户前，浙江乘泽直接持有上市公司 172,346,953 股，并持有 211,782,247 股股份对应的表决权。本次股份过户后，浙江乘泽直接持有上市公司 384,129,200 股，占公司总股本 21.92%。

公司于 2022 年 10 月 25 日召开第七届董事会第七次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司以自有资金不低于 1,500 万元、不超过 3,000 万元以集中竞价交易方式回购公司股份，回购价格不超过人民币 2.2 元/股（含），回购期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起 12 个月内。截至 2022 年 12 月 31 日，公司暂未通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份。

截至 2022 年 12 月 31 日公司处于无控股股东，无实际控制人的状态。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司的总股本为 1,752,424,858 股；公司所属行业为日用电器制造业类。公司经营范围包括开发、生产家用电器、电机、电子、轻工产品、电动器具、自动按摩设备、健身器械、烤炉、厨房用具、发光二极管、发射接收管、数码管、半导体 LED 照明、半导体 LED 装饰灯、太阳能 LED 照明、LED 显示屏系列、现代办公用品、通讯设备及其零配件（不含移动通信设备及需主管部门审批方可生产的设备）；开发、生产上述产品相关的控制器及软件,设计制造与上述产品相关的模具；上述产品技术咨询服务；销售本公司生产的产品并进行售后服务；LED 芯片的进出口贸易。

公司注册地：安徽省蚌埠市高新区燕南路 1308 号。

公司总部办公地：广东省珠海市香洲区唐家湾镇金凤路 1 号。

法定代表人：吉学斌。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

---

### 子公司名称

- 1、德豪润达国际（香港）有限公司

---

子公司名称

- 2、珠海德豪润达电气有限公司
- 3、北美电器（珠海）有限公司
- 4、深圳实用电器有限公司
- 5、广东德豪锐拓显示技术有限公司
- 6、广东健隆光电科技有限公司
- 7、深圳市锐拓显示技术有限公司
- 8、芜湖德豪润达光电科技有限公司
- 9、扬州德豪润达光电有限公司
- 10、大连德豪光电科技有限公司
- 11、大连德豪进出口贸易有限公司
- 12、德豪(大连)投资有限公司
- 13、蚌埠德豪光电科技有限公司
- 14、芜湖三颐照明有限公司
- 15、安徽锐拓电子有限公司
- 16、芜湖三颐光电材料有限公司
- 17、ETI Solid State Lighting (Thailand) Ltd.
- 18、大连市德豪半导体光电工程研究中心有限责任公司
- 19、广东德豪润达照明系统工程有限公司
- 20、广州德豪润达光电科技有限公司
- 21、深圳德豪润达光电科技有限公司
- 22、惠州雷通光电器件有限公司
- 23、蚌埠三颐半导体有限公司
- 24、德豪润达香港有限公司
- 25、蚌埠崧欣电子科技有限公司
- 26、珠海市雷哥网络科技有限公司
- 27、大连综德照明科技有限公司
- 28、珠海德豪三颐照明有限公司
- 29、香港德豪三颐照明有限公司
- 30、珠海崧欣智能控制有限公司
- 31、珠海鑫润智能家电有限公司
- 32、珠海横琴鑫润智能制造有限公司
- 33、北美电器（中山）有限公司

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、

在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司管理层对公司自2022年12月31日起至少12个月的持续经营能力评估后，认为公司存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，现披露如下：

公司2022年度合并净利润为-3.72亿元，截至2022年12月31日公司合并累计未分配利润为-55.39亿元，合并流动负债为13.10亿元，合并流动资产为7.71亿元，2022年度合并经营活动产生的现金流量净额为-0.51亿元。

上述事项或情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴此，本公司董事会已审慎考虑本集团日后的流动资金、经营状况以及可用的融资来源，以评估本公司是否拥有足够的营运资金以及融资来源以确保本公司于本财务报表资产负债日后12个月内能够持续运营。为保证公司持续稳定经营，减轻流动性风险和改善经营表现，公司拟采取以下措施进行改善：

（1）继续做好小家电业务优化调整工作，抓住机会促进产品成本节约，提升规模效益，减少管理成本，提升小家电的生产效率，整体提升小家电的盈利能力水平，获取经营现金净流入。

（2）公司将继续推动闲置存量资产的处置，缩减经营成本，提升公司在资金面的抗风险能力，改善公司的财务状况，尽快回笼资金用于维持正常营运及发展。

（3）加强与金融机构的沟通，争取通过资产抵押等增信措施恢复公司的融资能力。综上所述，本公司董事会认为本公司于本财务报表资产负债日后12个月内能够持续运营。因此，本公司认为采用持续经营基础编制本公司2022年度财务报表是恰当的。

尽管如此，本公司管理层能否落实上述计划及措施仍存在重大不确定因素。本公司能否持续经营将取决于本公司能否在需要时进行相关资产的处置，并及时回笼现金补充流动资金。

## 三、 重要会计政策及会计估计

---

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十六）收入”。

**（一） 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**（二） 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**（三） 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**（四） 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，本财务报表以人民币列示。

**（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

---

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

---

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

---

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且

---

其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

---

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

---

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

---

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### **4、 金融负债终止确认**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

各类金融资产信用损失的确定方法如下：

#### (1) 应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。

#### (2) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。根据本公司的历史经验，除了单项评估信用风险的应收账款外，基于客户群体信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收小家电款组合	小家电业务客户的应收款项
应收 LED 应用款组合	LED 应用业务客户的应收款项
关联往来组合	合并范围内的关联方应收账款

#### (3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
低风险组合-应收出口退税、押金、保证金及备用金	回收概率明显高于普通债权，历史经验表明回收风险极低的应收款项
关联方组合	合并范围内关联方的其他应收款
应收其他款项	除低风险组合、关联方组合外其他应收款项

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务

---

合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 合同资产**

#### **1、 合同资产的确认方法及标准**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### **2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### **(十三) 持有待售**

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门

---

批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

#### **(十四) 长期股权投资**

##### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### **2、 初始投资成本的确定**

###### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

###### **(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作

---

为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

---

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

#### **(十五) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
模具	5		20.00
其他设备	5	5	19.00

### 3、 固定资产处置

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

## (十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

---

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权属证书或出让协议注明的使用年限	权属证书或出让协议
软件	5-10年	根据预计的受益年限
专利技术及实用新型	10年	根据预计的受益年限

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项

---

计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(二十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### **2、 摊销年限**

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

#### **(二十二) 合同负债**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### **(二十三) 职工薪酬**

##### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### **2、 离职后福利的会计处理方法**

###### **(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳

---

金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

#### (二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

---

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司

---

在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## (二十六) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直

---

到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 具体原则

(1) 本公司销售 LED 产品、小家电等商品属于在某一时点履行履约的义务。本公司履行了合同义务，客户已取得相关商品的控制权，通常即产品已经送达至客户处，或已办妥离境交运手续等，且其他收入确认条件均得到满足时，本公司对收入进行确认。

### (2) 提供劳务收入确认和计量原则

提供劳务收入为本公司提供加工劳务服务向客户取得的收入，于有关服务已经完成并且收入的金额能够可靠地计量、相关收入的现金流很可能流入企业、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时予以确认。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## (二十八) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### 2、 确认时点

与资产相关的政府补助，在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，在本公司能够满足政府补助所附条件并能够收到政府补助款项时，按照收到或应收的金额确认并计量；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在本公司能

---

够满足政府补助所附条件并能够收到政府补助款项时，按照收到或应收的金额确认时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 
- 商誉的初始确认；
  - 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### (三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

对于现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 
- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
  - 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、 本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“三、(二十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

---

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面

---

价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

## （三十一）终止经营

---

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## （三十二）套期会计

### 1、套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不

---

占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### 3、套期会计处理方法

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，

---

其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

### (三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

##### (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理。

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日(无论发生在等待期内还是结束后)，应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其

他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期，公司无重要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
企业所得税	香港注册企业：利得税	首 200 万元应评税利润的利得税税率 8.25%，其后的利润按 16.5% 征税

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	200,968.78	267,778.51
银行存款	335,937,712.97	268,190,874.76
其他货币资金	54,481,946.06	117,486,323.25
合计	390,620,627.81	385,944,976.52
其中：存放在境外的款项总额	149,167,449.33	141,536,461.79

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	51,848,008.67	77,675,793.20
信用证保证金	1,833,937.39	4,570,530.05
保函保证金	800,000.00	35,240,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
冻结账户余额	9,203,828.43	10,505,264.14
合计	63,685,774.49	127,991,587.39

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		1,267,115.27
合计		1,267,115.27

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	151,491,012.00	367,019,562.93
1至2年	7,204,899.31	20,207,103.51
2至3年	18,568,044.04	12,221,491.41
3至4年	9,478,230.11	15,964,703.44
4至5年	9,826,524.58	52,585,687.83
5年以上	266,651,744.60	214,568,778.24
小计	463,220,454.64	682,567,327.36
减：坏账准备	292,603,484.49	278,261,706.61
合计	170,616,970.15	404,305,620.75

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	113,580,382.70	24.52	113,580,382.70	100.00		112,360,750.72	16.46	112,360,750.72	100.00	
按组合计提坏账准备	349,640,071.94	75.48	179,023,101.79	51.20	170,616,970.15	570,206,576.64	83.54	165,900,955.89	29.09	404,305,620.75
其中：										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	349,640,071.94	75.48	179,023,101.79	51.20	170,616,970.15	570,206,576.64	83.54	165,900,955.89	29.09	404,305,620.75
合计	463,220,454.64	100.00	292,603,484.49		170,616,970.15	682,567,327.36	100.00	278,261,706.61		404,305,620.75

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳安莹电子有限公司	71,527,557.16	71,527,557.16	100.00	预计无法收回
芜湖市住房与城乡建设委员会	22,838,640.04	22,838,640.04	100.00	预计无法收回
RT-01 Abcoya Ltd	2,868,336.94	2,868,336.94	100.00	预计无法收回
中山宇泰电子科技有限公司	2,221,293.86	2,221,293.86	100.00	预计无法收回
芜湖金艾奇灯饰科技有限公司	1,936,132.75	1,936,132.75	100.00	预计无法收回
其余公司小计	12,188,421.95	12,188,421.95	100.00	预计无法收回
合计	113,580,382.70	113,580,382.70		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	150,223,896.73	3,450,403.12	2.30
1至2年	7,147,784.59	810,901.63	11.34
2至3年	17,628,776.65	6,002,762.82	34.05
3至4年	6,350,733.51	3,278,278.82	51.62
4至5年	7,293,633.44	4,485,508.38	61.50
5年以上	160,995,247.02	160,995,247.02	100.00
合计	349,640,071.94	179,023,101.79	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	278,261,706.61	23,462,249.23	5,933,335.43	3,187,135.92	292,603,484.49
合计	278,261,706.61	23,462,249.23	5,933,335.43	3,187,135.92	292,603,484.49

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,187,135.92

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
深圳市世鑫盛光电有限公司	货款	943,313.00	经诉讼确认无法收回的款项	事业部总经理审批	否
江西鸿利光电有限公司	货款	874,995.28	经诉讼调解确认无法收回的款项	事业部总经理审批	否
合计		1,818,308.28			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	82,244,548.68	17.75	80,132,026.89
第二名	71,527,557.16	15.44	71,527,557.16
第三名	35,399,638.80	7.64	35,399,638.80
第四名	25,234,155.26	5.45	1,436,404.41
第五名	21,224,765.78	4.58	511,405.91
合计	235,630,665.68	50.86	189,007,033.17

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	17,436,845.60	6,508,427.35
应收账款		
合计	17,436,845.60	6,508,427.35

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	80,085,092.05	
商业承兑汇票		
合计	80,085,092.05	

### 3、 期末公司已质押的票据

项目	本期期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	6,742,735.87	
商业承兑汇票		
合计	6,742,735.87	

### (五) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,996,932.08	100.00	24,508,157.56	100.00
合计	6,996,932.08	100.00	24,508,157.56	100.00

#### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	962,786.27	13.76
第二名	787,181.28	11.25
第三名	678,680.07	9.70
第四名	607,755.55	8.69
第五名	585,026.40	8.36
合计	3,621,429.57	51.76

### (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	41,632,362.44	50,635,477.41
合计	41,632,362.44	50,635,477.41

#### 1、 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	24,482,384.74	24,970,438.66

账龄	期末余额	上年年末余额
1至2年	6,296,971.46	13,131,256.00
2至3年	8,026,921.78	18,407,788.25
3至4年	5,046,186.82	5,706,041.34
4至5年	4,868,066.69	4,497,726.37
5年以上	53,787,305.24	52,681,375.04
小计	102,507,836.73	119,394,625.66
减：坏账准备	60,875,474.29	68,759,148.25
合计	41,632,362.44	50,635,477.41

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,303,618.02	8.10	8,303,618.02	100.00		7,947,894.43	6.65	7,947,894.43	100.00	
按组合计提坏账准备	94,204,218.71	91.90	52,571,856.27	55.81	41,632,362.44	111,446,731.23	93.35	60,811,253.82	54.57	50,635,477.41
其中：										
低风险组合-应收出口退 税、押金、保证金及备用 金	25,102,700.35	24.49			25,102,700.35	32,959,651.67	27.61			32,959,651.67
应收其他款项	69,101,518.36	67.41	52,571,856.27	76.08	16,529,662.09	78,487,079.56	65.74	60,811,253.82	77.48	17,675,825.74
合计	102,507,836.73	100.00	60,875,474.29		41,632,362.44	119,394,625.66	100.00	68,759,148.25		50,635,477.41

## 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
浙江天光地影影视制作公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他	5,303,618.02	5,303,618.02	100.00	预计无法收回
合计	8,303,618.02	8,303,618.02		

## 按组合计提坏账准备:

## 组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合-应收出口退税、押金、保证金及备用金	25,102,700.35		
应收其他款项	69,101,518.36	52,571,856.27	76.08
合计	94,204,218.71	52,571,856.27	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额		60,811,253.82	7,947,894.43	68,759,148.25
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		3,927,444.94	445,723.59	4,373,168.53
本期转回		10,660,992.20		10,660,992.20
本期转销				
本期核销		1,505,850.29	90,000.00	1,595,850.29
其他变动				
期末余额		52,571,856.27	8,303,618.02	60,875,474.29

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	68,759,148.25	4,373,168.53	10,660,992.20	1,595,850.29	60,875,474.29
合计	68,759,148.25	4,373,168.53	10,660,992.20	1,595,850.29	60,875,474.29

## (5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,595,850.29

## 其中重要的其他应收款项核销情况:

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
震德第三塑料机械	非流动资产款	263,000.00	无法收回	坏账核销审批	否
湖南省华隆进出口总公司	材料款、劳务款	208,520.95	无法收回	坏账核销审批	否
合计		471,520.95			

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金	22,291,228.26	19,366,220.30
材料款、劳务款	18,491,930.26	24,449,612.45
代垫款/代扣代缴款	2,892,302.47	3,483,758.02
非流动资产款	31,713,997.97	30,248,476.00
股权转让款		8,250,000.00
内部员工备用金	3,819,604.72	3,952,280.67
其他	18,667,130.19	14,360,915.74
应收出口退税	4,631,642.86	15,283,362.48
合计	102,507,836.73	119,394,625.66

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
第一名	非流动资产款	7,207,388.00	1年以内	7.03	936,960.44
第二名	其他	6,000,000.00	5年以上	5.85	6,000,000.00
第三名	保证金、押金	5,866,413.48	2-3年	5.72	
第四名	其他	5,060,189.82	1年以内	4.94	657,824.68
第五名	非流动资产款	5,000,000.00	5年以上	4.88	5,000,000.00
合计		29,133,991.30		28.42	12,594,785.12

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项  
本报告期无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	65,200,132.76	19,018,111.81	46,182,020.95	128,164,390.23	20,358,387.32	107,806,002.91
低值易耗 品	1,392,934.76		1,392,934.76	2,392,843.46		2,392,843.46
在产品	5,300,060.35	134,607.45	5,165,452.90	10,195,345.87	834,559.47	9,360,786.40
库存商品	88,747,757.05	21,171,594.03	67,576,163.02	186,098,353.10	42,397,176.02	143,701,177.08
合计	160,640,884.92	40,324,313.29	120,316,571.63	326,850,932.66	63,590,122.81	263,260,809.85

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	20,358,387.32	6,604,271.78		7,944,547.29		19,018,111.81
在产品	834,559.47	8,614.80		708,566.82		134,607.45
库存商品	42,397,176.02	7,647,842.11		28,873,424.10		21,171,594.03
合计	63,590,122.81	14,260,728.69		37,526,538.21		40,324,313.29

## (八) 合同资产

### 1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	1,218,966.87	393,552.75	825,414.12	1,258,966.87	232,256.64	1,026,710.23
合计	1,218,966.87	393,552.75	825,414.12	1,258,966.87	232,256.64	1,026,710.23

### 2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

### 3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	1,218,966.87	100.00	393,552.75	32.29	825,414.12	1,258,966.87	100.00	232,256.64	18.45	1,026,710.23
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,218,966.87	100.00	393,552.75	32.29	825,414.12	1,258,966.87	100.00	232,256.64	18.45	1,026,710.23
合计	1,218,966.87	100.00	393,552.75		825,414.12	1,258,966.87	100.00	232,256.64		1,026,710.23

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	110,000.00	3,300.00	3.00
1 至 2 年	400,000.00	92,000.00	23.00
2 至 3 年	245,795.24	66,364.71	27.00
3 至 4 年	178,443.30	69,592.89	39.00
4 至 5 年	284,728.33	162,295.15	57.00

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
合计	1,218,966.87	393,552.75	

#### 4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
未到期质保金	232,256.64	161,296.11			393,552.75
合计	232,256.64	161,296.11			393,552.75

#### (九) 持有待售资产

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的资产	1,095,046.71	1,195,846.71
划分为持有待售的处置组中的资产		
合计	1,095,046.71	1,195,846.71

#### 1、 划分为持有待售的资产

类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售原因
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值				
机器设备	2,026,260.32	931,213.61	1,095,046.71	1,095,046.71	购买方承担	2023 年度	资产闲置，为减少后续管理成本，故出售处置。

类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售原因
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值				
合计	2,026,260.32	931,213.61	1,095,046.71	1,095,046.71			

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵进项税	19,802,513.70	133,798,110.15
多交企业所得税重分类		1,142,818.00
应收退货成本	1,568,874.89	2,958,280.91
其他	453,922.96	
合计	21,825,311.55	137,899,209.06

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款 销售商品	26,400,762.37	5,086,189.09	21,314,573.28	26,018,708.15	2,301,571.60	23,717,136.55
合计	26,400,762.37	5,086,189.09	21,314,573.28	26,018,708.15	2,301,571.60	23,717,136.55

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
分期收款销售商品	2,301,571.60	2,784,617.49			5,086,189.09
合计	2,301,571.60	2,784,617.49			5,086,189.09

3、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(十二) 长期股权投资

被投资单位	上年年末 余额（账 面价值）	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他		
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
珠海华润通讯技术有限公司											
珠海泰格汽车配件有限公司											
珠海市蓝金环保科技有限公司	854,298.29			-51,520.22						802,778.07	
北京维美盛景广告有限公司											359,471,269.51
TRI-HOLDING ENERGY INC.											
小计	854,298.29			-51,520.22						802,778.07	359,471,269.51
合计	854,298.29			-51,520.22						802,778.07	359,471,269.51

### (十三) 其他权益工具投资

#### 1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
指定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	555,117,620.79	563,126,718.40
其中：雷士国际控股有限公司	554,253,135.20	559,476,718.40
合计	555,117,620.79	563,126,718.40

### (十四) 投资性房地产

#### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	57,817,055.45	57,817,055.45
(2) 本期增加金额	78,814,587.32	78,814,587.32
—外购		
—固定资产转入	78,814,587.32	78,814,587.32
(3) 本期减少金额	11,323,335.70	11,323,335.70
—转出固定资产	11,323,335.70	11,323,335.70
(4) 期末余额	125,308,307.07	125,308,307.07
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	27,014,243.25	27,014,243.25
(2) 本期增加金额	30,744,688.45	30,744,688.45
—计提或摊销	4,922,547.89	4,922,547.89
—固定资产转入	25,822,140.56	25,822,140.56
(3) 本期减少金额	5,466,580.75	5,466,580.75
—转出固定资产	5,466,580.75	5,466,580.75
(4) 期末余额	52,292,350.95	52,292,350.95
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额	1,274,173.20	1,274,173.20
—计提		
—固定资产转入	1,274,173.20	1,274,173.20
(3) 本期减少金额		

项目	房屋、建筑物	合计
—处置		
(4) 期末余额	1,274,173.20	1,274,173.20
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	71,741,782.92	71,741,782.92
(2) 上年年末账面价值	30,802,812.20	30,802,812.20

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	712,637,962.34	941,566,110.73
固定资产清理	4,416,692.90	5,619,228.86
合计	717,054,655.24	947,185,339.59

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	模具	机器设备	运输设备	其他设备	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 上年年末余额	1,493,363,451.60	332,487,601.90	3,062,799,199.61	11,920,858.91	180,848,952.16	5,081,420,064.18
(2) 本期增加金额	11,323,335.70	6,733,427.37	1,670,907.41	4,338.18	1,147,316.65	20,879,325.31
—购置	-	6,147,251.68	1,609,845.46	4,338.18	1,147,316.65	8,908,751.97
—在建工程转入	-	586,175.69	61,061.95	-	-	647,237.64
—投资性房地产转回	11,323,335.70	-	-	-	-	11,323,335.70
(3) 本期减少金额	78,814,587.32	14,881,427.78	168,006,579.89	1,268,548.31	5,365,879.89	268,337,023.19
—处置或报废	-	14,881,427.78	168,006,579.89	1,268,548.31	5,365,879.89	189,522,435.87
—转入持有待售	-	-	-	-	-	-
—转入投资性房地产	78,814,587.32	-	-	-	-	78,814,587.32
(4) 期末余额	1,425,872,199.98	324,339,601.49	2,896,463,527.13	10,656,648.78	176,630,388.92	4,833,962,366.30
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 上年年末余额	436,691,439.56	258,951,839.85	1,178,457,844.61	11,904,506.91	158,137,359.44	2,044,142,990.37
(2) 本期增加金额	48,786,062.81	26,434,003.29	41,068,268.21	-	1,544,147.23	117,832,481.54
—计提	43,319,482.06	26,434,003.29	41,068,268.21	-	1,544,147.23	112,365,900.79
—投资性房地产转回	5,466,580.75	-	-	-	-	5,466,580.75
(3) 本期减少金额	25,822,140.56	5,834,411.14	75,027,665.64	1,247,858.13	5,104,216.09	113,036,291.56
—处置或报废	-	5,834,411.14	75,027,665.64	1,247,858.13	5,104,216.09	87,214,151.00

项目	房屋及建筑物	模具	机器设备	运输设备	其他设备	合计
—转入投资性房地产	25,822,140.56	-	-	-	-	25,822,140.56
(4) 期末余额	459,655,361.81	279,551,432.00	1,144,498,447.18	10,656,648.78	154,577,290.58	2,048,939,180.35
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额	481,292,098.25	4,401,759.22	1,600,828,195.45	-	9,188,910.16	2,095,710,963.08
(2) 本期增加金额	1,451,537.70	2,513,619.00	53,575,295.78		242,136.31	57,782,588.79
—计提	1,451,537.70	2,513,619.00	53,575,295.78	-	242,136.31	57,782,588.79
(3) 本期减少金额	1,274,173.20	2,144,610.18	77,458,236.31		231,308.57	81,108,328.26
—处置或报废	-	2,144,610.18	77,458,236.31	-	231,308.57	79,834,155.06
—转入投资性房地产	1,274,173.20	-	-	-	-	1,274,173.20
(4) 期末余额	481,469,462.75	4,770,768.04	1,576,945,254.92		9,199,737.90	2,072,385,223.61
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	484,747,375.42	40,017,401.45	175,019,825.03	0.00	12,853,360.44	712,637,962.34
(2) 上年年末账面价值	575,379,913.79	69,134,002.83	283,513,159.55	16,352.00	13,522,682.56	941,566,110.73

### 3、暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	1,161,304,693.07	356,658,833.94	475,460,481.58	329,185,377.55
模具	10,156,555.46	7,524,954.70	2,621,951.87	9,648.89
机器设备	2,679,450,355.09	974,464,796.80	1,554,582,793.08	150,402,765.21
其他设备	49,705,859.87	37,621,573.03	9,744,347.70	2,339,939.14
合计	3,900,617,463.49	1,376,270,158.47	2,042,409,574.23	481,937,730.79

### 4、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	238,700,040.56	尚未办理完毕

### 5、固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产清理	4,416,692.90	5,619,228.86

## (十六) 在建工程

### 1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	152,998,359.69	156,118,641.67
工程物资		
合计	152,998,359.69	156,118,641.67

### 2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芜湖、大连、蚌埠LED项目工程	191,426,290.48	39,614,501.63	151,811,788.85	200,698,397.83	45,688,814.49	155,009,583.34
其他工程	1,719,939.29	533,368.45	1,186,570.84	1,586,526.70	477,468.37	1,109,058.33
合计	193,146,229.77	40,147,870.08	152,998,359.69	202,284,924.53	46,166,282.86	156,118,641.67

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源
大连光电产业基地 LED 芯片产业化基 地项目	1,500,000,000.00	95,027,941.56				95,027,941.56	113.37	大部分厂房及设 备已验收转固	65,167,559.00			自筹
芜湖德豪润达-LED 产业基地项目	3,462,060,000.00	41,356,645.04				41,356,645.04	94.18	大部分厂房及设 备已验收转固	83,374,249.00			募集/自 筹
蚌埠三颐半导体- LED 设备安装	1,422,782,714.00	64,324,287.17			9,282,583.29	55,041,703.88	67.18	大部分厂房及设 备已验收转固				募集/自 筹
合计		200,708,873.77			9,282,583.29	191,426,290.48			148,541,808.00			

## (十七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	101,259,277.25	101,259,277.25
(2) 本期增加金额	38,578,867.60	38,578,867.60
—新增租赁	38,420,202.33	38,420,202.33
—企业合并增加		
—重估调整	158,665.27	158,665.27
(3) 本期减少金额	80,145,137.70	80,145,137.70
—转出至固定资产		
—处置		
—租赁变更或租赁终止	80,145,137.70	80,145,137.70
(4) 期末余额	59,693,007.15	59,693,007.15
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	45,464,577.26	45,464,577.26
(2) 本期增加金额	47,206,764.91	47,206,764.91
—计提	47,206,764.91	47,206,764.91
(3) 本期减少金额	75,021,591.23	75,021,591.23
—转出至固定资产		
—处置		
—租赁变更或租赁终止	75,021,591.23	75,021,591.23
(4) 期末余额	17,649,750.94	17,649,750.94
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	42,043,256.21	42,043,256.21
(2) 上年年末账面价值	55,794,699.99	55,794,699.99

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利及实用新型	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 上年年末余额	388,853,947.69	24,781,838.12	1,211,013,451.05	1,624,649,236.86
(2) 本期增加金额			4,488,945.97	4,488,945.97
—购置				
—内部研发			4,488,945.97	4,488,945.97
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额			44,537,849.19	44,537,849.19
—处置			44,537,849.19	44,537,849.19
—失效且终止确认的部分				
—企业合并减少				
(4) 期末余额	388,853,947.69	24,781,838.12	1,170,964,547.83	1,584,600,333.64
<b>2. 累计摊销</b>				
(1) 上年年末余额	75,963,692.27	20,147,061.55	546,430,046.24	642,540,800.06
(2) 本期增加金额	7,469,296.22	982,288.52	16,322,289.20	24,773,873.94
—计提	7,469,296.22	982,288.52	16,322,289.20	24,773,873.94
(3) 本期减少金额			29,581,060.53	29,581,060.53
—处置			29,581,060.53	29,581,060.53
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	83,432,988.49	21,129,350.07	533,171,274.91	637,733,613.47
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 上年年末余额	18,963,253.23	2,428,784.18	618,564,457.84	639,956,495.25
(2) 本期增加金额			17,808,598.10	17,808,598.10
—计提			17,808,598.10	17,808,598.10
(3) 本期减少金额			14,956,788.66	14,956,788.66
—处置			14,956,788.66	14,956,788.66
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	18,963,253.23	2,428,784.18	621,416,267.28	642,808,304.69
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	286,457,705.97	1,223,703.87	16,377,005.64	304,058,415.48
(2) 上年年末账面价值	293,927,002.19	2,205,992.39	46,018,946.97	342,151,941.55

### (十九) 开发支出

项目	期末余额	上年年末余额
LED项目研究开发支出		
小家电项目研究开发支出	5,120,963.69	4,974,825.98
小计	5,120,963.69	4,974,825.98
减：减值准备	515,857.20	
合计	4,605,106.49	4,974,825.98

### 1、开发支出余额

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	合并增加	确认为无形资产	计入当期损益	合并减少	
LED项目研究开发支出		5,077,980.21			5,077,980.21		
小家电项目研究开发支出	4,974,825.98	17,124,976.40		4,488,945.97	12,489,892.72	5,120,963.69	
合计	4,974,825.98	22,202,956.61		4,488,945.97	17,567,872.93	5,120,963.69	

### 2、开发支出减值准备

项目	上年年末减值准备余额	本期增加减值准备金额		本期减少减值准备金额			期末减值准备余额
		内部开发支出	合并增加	确认为无形资产	计入当期损益	合并减少	
LED项目研究开发支出							
小家电项目研究开发支出		515,857.20				515,857.20	
合计		515,857.20				515,857.20	

## (二十) 商誉

### 1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	计提	处置	汇率折算影响	
账面原值						
深圳实用电器有限公司	16,846,391.44					16,846,391.44
北美电器(珠海)有限公司	3,243,267.99					3,243,267.99
珠海德豪润达电气有限公司	1,110,342.79					1,110,342.79
蚌埠崧欣电子科技有限公司	6,471,327.38					6,471,327.38
小计	27,671,329.60					27,671,329.60
减值准备						
深圳实用电器有限公司	16,846,391.44					16,846,391.44
珠海德豪润达电气有限公司	1,110,342.79					1,110,342.79
北美电器(珠海)有限公司	3,243,267.99					3,243,267.99
小计	21,200,002.22					21,200,002.22
账面价值	6,471,327.38					6,471,327.38

## (二十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改建支出	1,728,586.36	3,494,100.77	1,094,258.32		4,128,428.81
其他	1,408,823.05	572,566.37	541,535.52		1,439,853.90
合计	3,137,409.41	4,066,667.14	1,635,793.84		5,568,282.71

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,320,223.78	580,055.95	2,941,286.69	735,321.67
递延收益	40,667,158.75	10,166,789.69	44,457,158.71	11,114,289.68
可抵扣亏损	8,684,933.11	2,171,233.28	8,137,026.25	2,034,256.56
合计	51,672,315.64	12,918,078.92	55,535,471.65	13,883,867.91

### (二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	12,890,037.74		12,890,037.74	5,239,471.91		5,239,471.91
合计	12,890,037.74		12,890,037.74	5,239,471.91		5,239,471.91

### (二十四) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	35,906,296.02	3,038,370.35
抵押借款	30,000,000.00	
合计	65,906,296.02	3,038,370.35

### (二十五) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	58,135,863.10	263,501,007.63
商业承兑汇票	94,149,636.60	112,715,793.20
合计	152,285,499.70	376,216,800.83

说明：将期末逾期的应付票据-商业承兑汇票 18,341,333.85 元重分类至应付账款。

### (二十六) 应付账款

#### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	184,454,809.33	391,495,347.59
1 年以上	175,416,465.62	167,165,019.24
合计	359,871,274.95	558,660,366.83

#### 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市中图半导体科技有限公司	25,582,536.04	双方存在争议待解

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南昌德蓝科技有限公司	19,187,875.53	双方存在争议待解
合计	44,770,411.57	

## (二十七) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	297,811.04	49,733.80
合计	297,811.04	49,733.80

## (二十八) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
货款	23,725,207.50	99,483,618.45
合计	23,725,207.50	99,483,618.45

## (二十九) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	29,396,828.24	234,741,799.15	248,724,520.52	15,414,106.87
离职后福利-设定提存计划	32,156.04	16,084,633.30	16,023,185.14	93,604.20
辞退福利	49,440.53	22,836,864.97	21,843,859.04	1,042,446.46
一年内到期的其他福利				
合计	29,478,424.81	273,663,297.42	286,591,564.70	16,550,157.53

### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	29,332,879.59	223,385,888.43	237,466,397.19	15,252,370.83
(2) 职工福利费		5,254,738.82	5,155,957.77	98,781.05
(3) 社会保险费	18,175.93	4,943,507.50	4,944,319.08	17,364.35
其中：医疗保险费	13,623.58	4,738,654.39	4,739,163.60	13,114.37
工伤保险费	2,234.30	177,032.80	177,023.02	2,244.08
生育保险费	2,318.05	27,820.31	28,132.46	2,005.90
(4) 住房公积金	23,039.52	1,070,429.88	1,070,611.96	22,857.44
(5) 工会经费和职工教育经费	22,733.20	87,234.52	87,234.52	22,733.20

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	29,396,828.24	234,741,799.15	248,724,520.52	15,414,106.87

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	30,404.12	15,663,619.30	15,602,037.58	91,985.84
失业保险费	1,751.92	421,014.00	421,147.56	1,618.36
企业年金缴费				
合计	32,156.04	16,084,633.30	16,023,185.14	93,604.20

### (三十) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	8,091,490.26	7,902,899.50
企业所得税	91,787,403.68	91,544,224.66
个人所得税	705,502.03	659,046.30
城市维护建设税	487,763.99	662,920.00
房产税	1,948,189.67	1,846,968.53
教育费附加	348,402.88	474,048.83
印花税	361,707.87	267,110.78
土地使用税	1,429,237.98	1,552,416.67
其他	126,286.50	128,179.42
合计	105,285,984.86	105,037,814.69

### (三十一) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	9,260,010.27	9,260,010.27
其他应付款项	558,262,002.16	480,782,481.59
合计	567,522,012.43	490,042,491.86

#### 1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
石耀忠	860,010.27	860,010.27
芜湖市龙窝湖建设开发有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00
芜湖经开区光电产业投资发展有限公司	5,200,000.00	5,200,000.00
合计	9,260,010.27	9,260,010.27

## 2、其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金、押金	14,186,776.50	13,530,082.41
材料款、劳务款	11,650,431.92	12,022,608.85
代垫款/代扣代缴款	1,342,199.47	1,194,088.62
非流动资产款	39,454,020.77	46,311,701.02
股权转让款	10,509,899.52	9,619,593.01
赔款	10,466,545.56	9,618,866.52
水电费	3,554,984.97	3,324,201.04
往来款	300,730,456.63	300,221,399.57
营业推广费、促销费用等	3,918,629.83	2,535,495.29
佣金	302,740.89	762,781.82
威斯达小家电业务包对外债权		12,930,061.86
其他	58,605,672.67	53,909,414.50
运输及物流费用	2,747,190.56	7,605,174.19
租赁费	43,715,308.16	7,197,012.89
已决诉讼赔款及利息	57,077,144.71	
合计	558,262,002.16	480,782,481.59

### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连综科光电设备有限公司	288,000,000.00	往来款

## (三十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	15,242,305.66	45,915,535.49
合计	15,242,305.66	45,915,535.49

(三十三) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
应付退货款	1,419,862.31	1,494,783.57
待转销项税	2,046,342.29	1,890,162.36
合计	3,466,204.60	3,384,945.93

#### (三十四) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债-租赁付款额	48,758,480.71	59,510,362.04
租赁负债-未确认融资费用	-4,233,085.13	-2,013,294.82
减：一年内到期的租赁负债	15,242,305.66	45,915,535.49
合计	29,283,089.92	11,581,531.73

#### (三十五) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未决诉讼	44,177,994.64	20,295,566.17	64,473,560.81		主要为芯片事业部拖欠的货款的利息
合计	44,177,994.64	20,295,566.17	64,473,560.81		

说明：已决诉讼对应的负债转入“其他应付款-已决诉讼赔款及利息”进行核算。

#### (三十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	88,260,197.73		13,865,615.76	74,394,581.97	政府补助
合计	88,260,197.73		13,865,615.76	74,394,581.97	

#### 涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“LED 芯片生产项目”重大产业化项目资助资金(大金财企发字【2010】253号)	15,969,485.40		4,595,106.36		11,374,379.04	与资产相关
固定资产投资补贴(蚌埠蚌高财(2011)69号)	44,457,158.71		3,789,999.96		40,667,158.75	与资产相关
LED 芯片产业化项目建设专项款(大金财基发字【2011】1210)	6,561,030.67		2,154,185.04		4,406,845.63	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其 他 变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
号)						
MOCVD 及 LED 设 备研究开发补贴资金	51,304.09				51,304.09	与资产相关
LED 芯片产业化项目 资金	334,303.70				334,303.70	与资产相关
2012 年沿海经济带重 点园区产业项目补贴 资金	886,600.00		506,400.00		380,200.00	与资产相关
工信部招标补贴款	7,600,000.00				7,600,000.00	与资产相关
外经贸球泡灯补贴款	2,403,846.25		1,153,846.20		1,250,000.05	与资产相关
广东省工业企业技术 改造事后奖补	9,996,468.91		1,666,078.20		8,330,390.71	与资产相关
合计	88,260,197.73		13,865,615.76		74,394,581.97	

### (三十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总额	1,752,424,858.00						1,752,424,858.00

### (三十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	4,910,839,543.04			4,910,839,543.04
其他资本公积	1,580,060.68			1,580,060.68
合计	4,912,419,603.72			4,912,419,603.72

### (三十九) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-57,375,317.31				-57,375,317.31		-57,375,317.31
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		-57,375,317.31				-57,375,317.31		-57,375,317.31
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-176,409,577.68	118,909,912.15				118,909,912.15		-57,499,665.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	- 176,409,577.68	118,909,912.15				118,909,912.15		-57,499,665.53
其他综合收益合计	- 176,409,577.68	61,534,594.84				61,534,594.84		- 114,874,982.84

#### (四十) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	87,142,242.49	87,142,242.49			87,142,242.49
合计	87,142,242.49	87,142,242.49			87,142,242.49

#### (四十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-5,170,484,752.24	-4,638,582,134.66
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	-5,170,484,752.24	-4,638,582,134.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-368,642,926.23	-529,471,160.57
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他综合收益转入		2,431,457.01
期末未分配利润	-5,539,127,678.47	-5,170,484,752.24

#### (四十二) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,161,816,859.89	1,086,832,438.73	2,041,607,230.71	1,921,534,947.91
其他业务	23,628,600.74	21,927,781.75	36,873,089.89	35,749,360.86
合计	1,185,445,460.63	1,108,760,220.48	2,078,480,320.60	1,957,284,308.77

##### 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务-厨房家电	942,791,753.63	1,732,106,764.85
主营业务-LED 芯片及应用	123,710,438.03	166,633,620.34
主营业务 -贸易及其他	95,314,668.23	142,866,845.52
材料及废料销售	11,516,838.89	22,674,079.36

项目	本期金额	上期金额
其他业务	12,111,761.85	14,199,010.53
合计	1,185,445,460.63	2,078,480,320.60

## 2、 营业收入具体情况

项目	本期金额
营业收入	1,185,445,460.63
减：与主营业务无关的业务收入	23,628,600.74
减：不具备商业实质的收入	
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,161,816,859.89

## (四十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	5,688,551.99	6,153,084.54
城市维护建设税	2,616,837.88	3,893,097.33
教育费附加（含地方教育附加）	1,873,151.88	2,781,318.09
房产税	7,708,375.58	7,544,284.16
印花税	721,556.57	1,061,750.34
其他	139,655.77	222,333.81
合计	18,748,129.67	21,655,868.27

## (四十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利支出	12,935,204.61	14,149,398.75
办公行政费	1,118,550.75	1,863,696.23
差旅费	528,584.16	975,605.01
报关费	1,873,514.06	3,836,497.22
保险费	2,706,044.09	5,008,291.59
广告宣传费	286,363.94	1,566,784.61
营业推广费（促销费）	14,235,890.88	4,375,368.83
赔偿费	7,568,975.48	3,522,460.05
租赁相关费用	2,810,778.64	2,407,336.18
社会保险费	895,171.21	929,006.61

项目	本期金额	上期金额
展览及样机费（含配件）	2,328,014.46	3,047,584.91
佣金	86,705.74	1,006,041.42
认证费	1,388,150.92	1,192,419.63
其他	1,659,396.53	1,377,995.74
合计	50,421,345.47	45,258,486.78

#### (四十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利支出	92,628,348.09	103,901,797.22
折旧与摊销	84,290,518.28	105,679,794.77
办公行政费	16,460,364.92	20,977,885.73
聘请中介机构费	13,704,467.48	22,610,313.43
业务招待费	2,684,609.59	4,756,899.13
就业调配费	58,985.68	20,951.01
租赁相关费用	5,370,640.32	10,865,676.58
维修费	1,277,641.00	1,731,293.50
环境卫生费	1,129,130.82	3,129,973.36
流动资产损失	974,127.26	3,716,584.72
其他	11,462,756.38	2,340,043.88
合计	230,041,589.82	279,731,213.33

#### (四十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
LED 项目研究开发支出	5,077,980.21	5,913,242.99
小家电项目研究开发支出	25,070,676.44	40,515,230.86
合计	30,148,656.65	46,428,473.85

#### (四十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,322,706.42	3,453,369.06
其中：租赁负债利息费用	2,062,624.83	3,780,081.84
减：利息收入	4,167,741.03	4,402,369.77

项目	本期金额	上期金额
汇兑损益	20,810,678.27	-13,656,432.08
银行手续费及其他	278,490.20	763,323.20
合计	20,244,133.86	-13,842,109.59

#### (四十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	19,999,465.73	69,883,734.06
代扣个人所得税手续费	63,012.19	4,868.32
债务重组收益	62,256.00	294,133.44
直接减免的增值税		2,600.00
合计	20,124,733.92	70,185,335.82

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2013年“LED芯片生产项目”重大产业化项目 资助资金摊销	4,595,106.36	4,595,106.36	与资产相关
2013年蚌埠固定资产补贴摊销	3,789,999.96	3,789,999.96	与资产相关
LED芯片项目补贴	2,154,185.04	2,154,185.04	与资产相关
MOCVD及LED设备研究开发补贴资金		45,960,000.00	与资产相关
广东省工业企业技术改造事后奖补	1,666,078.20	1,555,268.06	与资产相关
国内发明专利奖奖金		5,000.00	与收益相关
建档立卡贫困劳动力就业补贴		144,028.88	与收益相关
培训补贴	1,045,770.00	773,800.00	与收益相关
社保补贴	25,056.84	15,694.99	与收益相关
生育津贴	63,365.54	15,318.67	与收益相关
失业保险费返还	434.00	11,067.00	与收益相关
税收返还		3,659,432.37	与收益相关
外经贸促进政策资金		4,000.00	与收益相关
外经贸球泡灯补贴款	1,153,846.20	1,153,846.20	与资产相关
稳定岗位补贴款	558,781.26	39,273.87	与收益相关
支持企业复工复产劳动用工招工补贴	1,688.00	1,500.00	与收益相关
知识产权资助资金	16,800.00	13,400.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
职业技能培训补贴		628,260.00	与收益相关
税源调查补贴		80,000.00	与收益相关
2021年春节期间稳产留工奖补		432,000.00	与收益相关
2021年度节能奖补资金		70,000.00	与收益相关
财政奖励	100,000.00	50,134.43	与收益相关
LED芯片产业化项目资金		1,599,972.52	与资产相关
高新技术企业认定后补助		200,000.00	与收益相关
工会经费补贴	1,560.00	715.00	与收益相关
工业发展专项资金（技术发行专题）项目资助		354,700.00	与收益相关
中小微企业就业补助	72,000.00	32,478.94	与收益相关
市工信局费用补贴		30,000.00	与收益相关
温桃润外贸优质增长扶持计划事项		140,596.00	与收益相关
助力企业资金	1,785.00	500,000.00	与收益相关
内外经贸发展专项资金（促进外贸转型升级用途）		5,520.00	与收益相关
内外经贸发展专项资金（投保出口信用证保险项目）	3,344,370.21	716,124.86	与收益相关
促进经济高质量发展专项资金		1,152,310.91	与收益相关
2021年暖春慰问补贴	224,100.00		与收益相关
促进商贸新业态发展扶持资金	100,000.00		与收益相关
扩岗补助	5,500.00		与收益相关
内外经贸发展专项资金（促进消费事项）	500,000.00		与收益相关
实体经济稳步增长奖励资金	529,039.12		与收益相关
引智项目经费	50,000.00		与收益相关
合计	19,999,465.73	69,883,734.06	

#### (四十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-51,520.22	-7,557,440.97
处置长期股权投资产生的投资收益		-25,143,597.10
交易性金融资产在持有期间的投资收益		572,411.94

项目	本期金额	上期金额
债务重组产生的投资收益	1,639,862.65	6,601,624.29
应收款项终止确认损益	-6,194,483.70	-6,572,020.65
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-189,216,765.01
合计	-4,606,141.27	-221,315,787.50

#### (五十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	17,528,913.80	24,871,451.25
其他应收款坏账损失	-6,287,823.67	-506,829.78
长期应收款坏账损失	2,784,617.49	2,301,571.60
合计	14,025,707.62	26,666,193.07

说明：损失以正数列示。

#### (五十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	14,260,728.69	24,622,168.65
合同资产减值损失	161,296.11	50,500.00
持有待售资产减值损失		1,069,665.53
固定资产减值损失	57,782,588.79	7,965,782.83
开发支出减值损失	515,857.20	
在建工程减值损失	2,464,302.49	
无形资产减值损失	17,808,598.10	32,296,489.22
商誉减值损失		3,243,267.99
合计	92,993,371.38	69,247,874.22

说明：损失以正数列示。

#### (五十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	15,513,768.01	9,212,916.47	15,513,768.01
合计	15,513,768.01	9,212,916.47	15,513,768.01

### (五十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
往来账款清理	5,061,588.72	7,327,994.99	5,061,588.72
诉讼纠纷结案拨回预计负债		3,872,797.44	
资产报废利得	346,355.40	1,831,110.52	346,355.40
其他	1,288,117.09	1,093,130.17	1,288,117.09
合计	6,696,061.21	14,125,033.12	6,696,061.21

### (五十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
预计诉讼赔偿款及利息	20,295,566.17	39,615,029.31	20,295,566.17
对外捐赠		105,000.00	
非流动资产毁损报废损失	4,748,178.59	9,573,032.04	4,748,178.59
其他	2,294,562.87	1,237,081.59	2,294,562.87
合计	27,338,307.63	50,530,142.94	27,338,307.63

### (五十五) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,331,809.33	-127,660.81
递延所得税费用	18,289.00	3,140,632.47
合计	2,350,098.33	3,012,971.66

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-369,547,580.08
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-92,386,895.02
子公司适用不同税率的影响	-1,620,440.09
调整以前期间所得税的影响	1,140,546.61

项目	本期金额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	266,356.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,387,993.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	123,776,193.96
加计扣除	-24,437,670.10
所得税费用	2,350,098.33

## (五十六) 每股收益

### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-368,642,926.23	-529,471,160.57
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,752,424,858.00	1,754,449,355.00
基本每股收益	-0.2104	-0.3018
其中：持续经营基本每股收益	-0.1334	-0.2695
终止经营基本每股收益	-0.0770	-0.0323

### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-368,642,926.23	-529,471,160.57
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,752,424,858.00	1,754,449,355.00
稀释每股收益	-0.2104	-0.3018
其中：持续经营稀释每股收益	-0.1334	-0.2695
终止经营稀释每股收益	-0.0770	-0.0323

## (五十七) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到政府补助及其他	22,821,042.62	49,604,905.88

项目	本期金额	上期金额
收到利息	4,167,741.03	4,402,369.77
合计	26,988,783.65	54,007,275.65

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
用现金、银行存款直接支付的销售费用、管理费用	87,711,984.95	127,190,607.44
用现金、银行存款直接支付的银行手续费、押金及往来款	13,199,914.10	39,556,540.94
合计	100,911,899.05	166,747,148.38

## 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的银行承兑汇票、保函保证金（净额）	64,305,812.90	
合计	64,305,812.90	

## 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付回购公司股票款		13,581,528.41
支付的银行承兑汇票、保函保证金等（净额）		21,754,560.87
支付租赁付款额	11,135,983.10	40,926,624.24
合计	11,135,983.10	76,262,713.52

## (五十八) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-371,897,678.41	-535,285,604.79
加：信用减值损失	14,025,707.62	26,666,193.07
资产减值准备	92,993,371.38	69,247,874.22
固定资产折旧	117,315,320.88	129,551,997.43
使用权资产折旧	47,206,764.91	45,464,577.26
无形资产摊销	24,773,873.94	35,537,533.00
长期待摊费用摊销	1,635,793.84	1,096,611.62
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）	-15,513,768.01	-9,212,916.47

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,401,823.19	9,573,032.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,322,706.42	3,453,369.06
投资损失（收益以“-”号填列）	4,606,141.27	221,315,787.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	965,788.99	9,737,593.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	128,609,013.42	101,193,791.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	379,047,106.63	89,235,035.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-482,483,967.42	-308,782,490.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,992,001.35	-111,207,615.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	326,934,853.32	257,953,389.13
减：现金的期初余额	257,953,389.13	234,684,563.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	68,981,464.19	23,268,825.51

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	326,934,853.32	257,953,389.13
其中：库存现金	200,968.78	267,778.51
可随时用于支付的银行存款	326,733,884.54	257,685,610.62
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	326,934,853.32	257,953,389.13

项目	期末余额	上年年末余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (五十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,685,774.49	保证金受限、冻结账户
应收款项融资	6,742,735.87	质押银行承兑汇票开具应付票据
应收账款	35,700,375.66	出口押汇融资
固定资产	338,346,403.19	涉及诉讼法院查封
无形资产	244,248,471.86	涉及诉讼法院查封、抵押借款
合计	688,723,761.07	

#### (六十) 外币货币性项目

##### 1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			198,398,790.61
其中：美元	28,349,237.91	6.9646	197,441,102.39
港币	1,022,793.18	0.8933	913,630.47
欧元	4,095.04	7.4229	30,397.04
泰铢	67,819.41	0.2014	13,660.19
新加坡元	0.10	5.2000	0.52
应收账款			105,552,046.40
其中：美元	15,170,836.79	6.9564	105,534,695.73
港币	19,423.77	0.8933	17,350.67
其他应收款			1,830,089.20
其中：美元	208,260.00	6.7379	1,403,229.80
港币	477,837.50	0.8933	426,837.91
欧元	2.90	7.4103	21.49
短期借款			8,720,375.66
其中：美元	1,252,100.00	6.9646	8,720,375.66
应付账款			16,665,679.63
其中：美元	2,121,287.08	6.9646	14,773,915.99

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	1,730,605.57	0.8933	1,545,898.03
日元	156,000.00	0.0524	8,167.85
欧元	45,494.05	7.4229	337,697.76
其他应付款			38,580,618.74
其中：美元	1,187,483.50	6.9646	8,270,347.58
港币	32,836,808.92	0.8912	29,264,605.09
日元	16,667,768.20	0.0524	872,691.01
欧元	23,300.00	7.4238	172,975.06

## 2、重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
德豪润达国际（香港）有限公司	中国香港	港币	主要业务以港币计价
德豪润达香港有限公司	中国香港	港币	主要业务以港币计价

## (六十一) 租赁

### 1、作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	2,062,624.83	3,780,081.84
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,801,202.98	7,442,149.86
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	14,937,186.08	40,926,624.24
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

### 2、作为出租人

#### (1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	5,650,196.98	3,762,722.03
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1年以内	7,867,310.37	931,336.47
1至2年	5,762,571.32	469,112.59
2至3年	4,347,049.80	317,986.87
3至4年	3,375,254.80	9,174.31
4至5年	2,650,571.00	
5年以上	2,543,052.00	
合计	26,545,809.29	1,727,610.24

## 六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并：无

(二) 同一控制下企业合并：无

(三) 反向购买：无

(四) 处置子公司：无

(五) 其他原因的合并范围变动

1、本公司之控股子公司德豪润达（香港）照明科技有限公司于 2022 年 4 月完成注销，不再纳入合并财务报表范围。

2、本公司之控股子公司珠海市德豪润达照明科技有限公司于 2022 年 2 月完成注销，不再纳入合并财务报表范围。

3、本公司于 2022 年 7 月新设成立珠海鑫润智能家电有限公司，注册资本为人民币 7,000 万元，本公司认缴人民币 7,000 万元。

4、本公司于 2022 年 3 月新设成立珠海横琴鑫润智能制造有限公司，注册资本为美元 1,000 万元，本公司认缴美元 1,000 万元。

5、本公司于 2022 年 6 月新设成立北美电器（中山）有限公司，注册资本为人民币

200 万元，本公司认缴人民币 160 万元。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 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	
德豪润达国际（香港）有限公司	中国香港	中国香港	贸易业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
珠海德豪润达电气有限公司	中国珠海	中国珠海	制造业	98	2	通过设立或投资等方式取得的子公司
北美电器（珠海）有限公司	中国珠海	中国珠海	贸易业	65	35	通过非同一控制下企业合并取得的子公司
深圳实用电器有限公司	中国珠海	中国深圳	制造业		70	通过非同一控制下企业合并取得的子公司
广东德豪锐拓显示技术有限公司	中国珠海	中国珠海	制造业	90	10	通过设立或投资等方式取得的子公司
广东健隆光电科技有限公司	中国江门	中国江门	制造业	51		通过设立或投资等方式取得的子公司
深圳市锐拓显示技术有限公司	中国珠海	中国深圳	制造业	100		通过非同一控制下企业合并取得的子公司
芜湖德豪润达光电科技有限公司	中国芜湖	中国芜湖	制造业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
扬州德豪润达光电有限公司	中国扬州	中国扬州	制造业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
大连德豪光电科技有限公司	中国大连	中国大连	制造业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
大连德豪进出口贸易有限公司	中国大连	中国大连	贸易业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
德豪(大连)投资有限公司	中国大连	中国大连	投资业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司

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	
蚌埠德豪光电科技有限公司	中国蚌埠	中国蚌埠	制造业	80	20	通过设立或投资等方式取得的子公司
芜湖三颐照明有限公司	中国芜湖	中国芜湖	制造业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
安徽锐拓电子有限公司（曾用名：芜湖锐拓电子有限公司）	中国芜湖	中国芜湖	制造业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
芜湖三颐光电材料有限公司	中国芜湖	中国芜湖	制造业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
ETISolidStateLighting(Thailand) Ltd.	泰国	泰国	贸易业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
大连市德豪半导体光电工程研究中心有限责任公司	中国大连	中国大连	制造业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
广东德豪润达照明系统工程有 限公司	中国中山	中国中山	制造业	51		通过设立或投资等方式取得的子公司
广州德豪润达光电科技有 限公司	中国广州	中国广州	制造业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
深圳德豪润达光电科技有 限公司	中国深圳	中国深圳	制造业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
惠州雷通光电器件有限公司	中国惠州	中国惠州	制造业	51		通过设立或投资等方式取得的子公司
蚌埠三颐半导体有限公司	中国蚌埠	中国蚌埠	制造业	91.015		通过设立或投资等方式取得的子公司
德豪润达香港有限公司	中国香港	中国香港	贸易业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
蚌埠崧欣电子科技有限公司	中国蚌埠	中国蚌埠	制造业		100	非同一控制下取得
珠海市雷哥网络科技有限公司	中国珠海	中国珠海	贸易业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
大连综德照明科技有限公司	中国大连	中国大连	制造业		100	非同一控制下取得
德豪润达（香港）照明科技有 限公司	中国香港	中国香港	贸易业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
珠海市德豪润达照明科技有 限公司	中国珠海	中国珠海	贸易业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司

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	
珠海德豪三颐照明有限公司	中国珠海	中国珠海	制造业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
香港德豪三颐照明有限公司	中国香港	中国香港	贸易业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
珠海崧欣智能控制有限公司	中国珠海	中国珠海	制造业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
珠海鑫润智能家电有限公司	中国珠海	中国珠海	制造业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
珠海横琴鑫润智能制造有限公司	中国珠海	中国珠海	制造业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
北美电器（中山）有限公司	中国中山	中国中山	制造业		60	通过设立或投资等方式取得的子公司

## 2、重要的非全资子公司

单位：万元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
蚌埠三颐半导体有限公司	8.985%	-127.58		17,516.29

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
蚌埠三颐半导体有限公司	214,399.95	5,754.53	220,154.48	25,204.12		25,204.12	213,658.52	6,785.64	220,444.16	24,073.89		24,073.89

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
蚌埠三颐半导体有限公司	275.50	-1,419.91	-1,419.91	1.05	94.68	-1,714.01	-1,714.01	-4.49

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	80.28	85.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-5.15	-866.48
—其他综合收益		
—综合收益总额	-5.15	-866.48

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## (三) 市场风险

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

### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是购买理财产品等的安排来降低利率风险。

### 2、 汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	197,441,102.39	957,688.22	198,398,790.61	181,964,204.05	4,831,513.46	186,795,717.51
应收账款	105,534,695.73	17,350.67	105,552,046.40	283,028,736.18	206,553.15	283,235,289.33
其他应收款	1,403,229.80	426,859.40	1,830,089.20	2,881,203.26	911,829.96	3,793,033.22
应付账款	14,773,915.99	1,891,763.64	16,665,679.63	19,039,755.53	2,827,263.26	21,867,018.79

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
其他应付款	8,270,347.58	30,310,271.16	38,580,618.74	11,755,346.14	30,251,626.16	42,006,972.30
短期借款	8,720,375.66		8,720,375.66	3,038,370.35		3,038,370.35
合计	336,143,667.15	33,603,933.09	369,747,600.24	501,707,615.51	39,028,785.99	540,736,401.50

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司最终控制方的情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司无单独或合计持有公司 50% 以上的股份的股东，亦无单独或合计可以实际支配公司股份表决权超过 30% 的股东，公司处于无控股股东、无实际控制人的状态。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京维美盛景广告有限公司	联营企业
雷士国际控股有限公司	其他关联关系

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江江山三友电子有限公司	雷士国际之子公司
怡迅（芜湖）光电科技有限公司	雷士国际之子公司
怡达（香港）光电科技有限公司	雷士国际之子公司
怡迅（珠海）光电科技有限公司	雷士国际之子公司
怡东（珠海）科技有限公司	雷士国际之子公司
ETI Solid State Lighting Inc	雷士国际之子公司
NVC Lighting Do Brasil	雷士国际之子公司
NVC Lighting & Electrical Technology Singapore Pte. Ltd.	雷士国际之子公司
阿卡得(扬州)电子有限公司	雷士国际之子公司
浙江雷士灯具有限公司	雷士国际之子公司

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
怡迅（珠海）光电科技有限公司	采购原材料	2,708,012.21	4,925,005.31
怡迅（芜湖）光电科技有限公司	采购固定资产		7,522.12

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
怡迅（珠海）光电科技有限公司	水电费	36,067.50	-
怡迅（芜湖）光电科技有限公司	管理费等	-	10,502.56
怡迅（珠海）光电科技有限公司	管理费等	-	332,408.77
怡迅（珠海）光电科技有限公司	材料销售	110,444.27	20,427.33
怡迅（珠海）光电科技有限公司	LED 应用（照明）	39,622,554.02	76,683,025.14
阿卡得(扬州)电子有限公司	水电费	-	2,887.73
怡达（香港）光电科技有限公司	出售固定资产	-	87,160.58

### 2、 关联租赁情况

#### 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
怡迅（珠海）光电科技有限公	厂房、设备	212,877.21	144,994.20

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
司			
怡迅（芜湖）光电科技有限公 司	厂房、设备		43,200.00
阿卡得(扬州)电子有限公司	厂房		1,523.81

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
怡迅（珠海）光电科技有限公司	宿舍、仓库	25,388.50		642,526.36	43,582.05		204,670.90		806,817.47	56,103.99	1,454,808.19

### 3、 关联担保情况（单位：万元）

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海德豪润达电气有限公司	4,500.00	2022/6/28	2024/4/14	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	60.00	2019/4/30	票据担保，票据解付日为担保到期日	否
芜湖德豪润达光电科技有限公司	50.00	2019/3/29	票据担保，票据解付日为担保到期日	否

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京维美盛景广告有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
	NVC Lighting Do Brasil	29,569.81	29,569.81	27,069.50	27,069.50
	怡迅（芜湖）光电科技有限公司	806,174.86	225,240.88	806,174.86	178,541.87
	怡迅（珠海）光电科技有限公司	9,486,333.25	251,364.39	15,005,659.88	415,309.34
	NVC Lighting & Electrical Technology Singapore Pte. Ltd.	186,487.26	106,297.74	170,718.61	66,580.26
预付账款					
	怡迅（芜湖）光电科技有限公司			4,888.78	
其他应收款					
	怡迅（芜湖）光电科技有限公司	11,772.00	5,886.00	11,772.00	2,982.24
	怡迅（珠海）光电科技有限公司	1,455,632.93	1,157,523.40	1,502,704.36	718,159.59
	怡达（香港）光电科技有限公司	89,327.00	44,663.50	81,760.00	10,628.80

#### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	怡迅（珠海）光电科技有限公司	726,948.90	365,210.37
其他应付款			
	怡迅（珠海）光电科技有限公司	6,847,004.14	6,742,344.70
	怡达（香港）光电科技有限公司	5,984,531.93	5,477,574.87

## 十一、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的资产负债表日存在的重要承诺。

### （二）或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

##### 珠海德豪润达电气有限公司厂房租赁诉讼事项

珠海德豪润达电气有限公司（以下简称“珠海德豪电气”）承租位于珠海市高新区唐家湾镇金凤路1号的房产物业用于生产经营，承租建筑物面约为162,955.93平方米，物业持有人为珠海凯雷电机有限公司（以下简称“凯雷电机”），租赁期自2021年1月1日起至2021年12月31日止，双方协议每月租金(含税)为2,933,206.74元，管理费交于珠海瑞恒达房地产开发有限公司，每月(含税)为488,867.79元。该房产物业原持有人为本公司，于2015年以该房产物业增资过户到凯雷电机，公司持有的凯雷电机股权转让后，该房产物业仍将用于公司生产经营、员工办公及居住。凯雷电机承诺从《框架协议》生效之日起至本次交易的款项全部支付完毕之前，将上述资产无偿提供给公司使用，待款项支付完毕后，将上述资产按市场价格租给公司使用。为降低公司经营成本提升生产效益，珠海德豪电气于2021年末就签订新的租赁合同与凯雷电机进行商谈，凯雷电机于2022年9月份起诉珠海德豪电气，要求珠海德豪电气搬离，截止至本报告出具日，该诉讼事项尚未判决，珠海德豪电气目前仍在该厂区正常生产经营。

#### 2、对外担保

本公司及公司之子公司报告期内提供的担保情况详见本财务报表附注“十、（五）”。

---

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第七届董事会第九次会议，会议审议通过了利润分配预案：根据公司未来的发展规划及公司的资金状况，2022 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

利润分配预案尚需公司年度股东大会审议批准。

## 十三、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (二) 重大的仲裁事项

公司于 2022 年 6 月收到蚌埠仲裁委员会（以下简称“蚌埠仲裁委”）送达的《应裁和举证通知书》【(2022)蚌仲字第 135 号】。蚌埠高新投资集团有限公司（以下简称“蚌埠高新投”）就与公司签订的《<蚌埠三颐半导体有限公司发起人协议>之补充协议》所引起的争议向蚌埠仲裁委递交了仲裁申请。蚌埠高新投的仲裁请求为要求本公司以 24,301.23 万元收购其持有的蚌埠三颐半导体有限公司（本公司之子公司，以下简称“蚌埠三颐”）3.4557%股权。

公司于 2023 年 2 月收到蚌埠仲裁委送达的《应裁和举证通知书》(2022)蚌仲字第 431 号】。蚌埠投资集团有限公司(以下简称“蚌埠投资”)就与公司签订的《<蚌埠三颐半导体有限公司发起人协议>之补充协议》所引起的争议向蚌埠仲裁委递交了仲裁申请。蚌埠投资的仲裁请求为要求本公司以 16,657.23 万元收购其持有的蚌埠三颐半导体有限公司（本公司之子公司，以下简称“蚌埠三颐”）3.4557%股权。

本公司已对上述相关事项进行公告披露，详情内容见《关于仲裁事项的公告》（编号:2022—23）、《关于仲裁事项的进展公告》（编号:2022—30）、《关于仲裁事项的进展公告》（编号:2022—35）公告、《关于仲裁事项的进展公告》（编号:2023—04）公告。

2023 年 4 月 23 日，本公司、蚌埠高新投以及蚌埠投资，三方签订《关于蚌埠三颐半导体有限公司股权投资框架协议》（以下简称“框架协议”），框架协议已经三方

盖章确认。框架协议的主要内容为本公司以 1.5 亿元收购蚌埠高新投持有的蚌埠三颐 3.4557%股权，以 1.5 亿元收购蚌埠投资持有的蚌埠三颐 3.4557%股权。

框架协议约定本公司以资产作为对价支付部分股权转让对价，如前述资产价值与股权转让对价之间存在差额的，本公司应在蚌埠三颐股权完成转让登记之日起 24 个月内以货币、债权或各方同意的其他现金等价物方式等分期补足，延期支付利息按延期支付金额、延期期限和同期 LPR 计算。

框架协议约定自框架协议生效之日起五日内，蚌埠高新投以及蚌埠投资撤回上述仲裁申请，并放弃以任何方式（包括但不限于通过诉讼或仲裁）向本公司主张任何与框架协议签署之日前在任何协议项下因投资持有框架协议涉及的标的股权所产生的或享有的、或与之相关的权利、权益、主张或索赔。

本协议生效条件的前提为：

- （1）框架协议经各方法定代表人或者授权代表签字并加盖各自公章；
- （2）上市公司已召开董事会会议批准本次交易。
- （3）蚌埠高新投、蚌埠投资的国资主管部门分别批准股权转让方案。

如因客观原因导致各方无法完成本协议项下资产收购股权交易，则蚌埠高新投或蚌埠投资有权书面通知甲方解除本协议。

截至本报告披露日，本公司已召开董事会会议批准了本次交易，各方已签字并加盖各自公章，但蚌埠高新投、蚌埠投资的国资主管部门尚未批准标的股权的协议转让方案。至本报告披露日，框架协议尚未生效。

本公司已对上述相关事项进行公告披露，详情内容见《关于拟收购控股子公司少数股东部分股权的公告》（编号:2023—08）

### （三）公司原实控人涉嫌挪用、侵占公司政府补助的事项

本公司于 2022 年 6 月收到蚌埠德豪投资有限公司(以下简称“蚌埠德豪”)相关人员实名举报上市公司原实际控制人涉嫌通过蚌埠德豪挪用、侵占蚌埠市政府拨付给上市公司的专项财政补贴资金 2.4 亿元，已经就相关事项向公安机关报案。

本公司获悉实名举报人收到了蚌埠市公安局高新区分局送达的《立案告知书》(蚌公<经>受案字【2022】484 号)，《立案告知书》记载经审查认为公司原实际控制人等人职务侵占案一案符合立案条件，根据《中华人民共和国刑事诉讼法》第一百一十二条之规定，决定立案调查。

截至本报告披露日，案件尚在调查中。因案件未有调查结果，本公司未能确定是否存在可以收回的政府补助款项，所以该事项不对 2022 年度财务报表数据产生影响。

本公司已对上述相关事项进行公告披露，详情内容见《关于公司重大事项的公告》（编号:2022—24）、《关于公司重大事项的进展公告》（编号:2022—31）公告。

#### (四) 终止经营

##### 1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	-233,853,538.45	-472,816,573.63
归属于母公司所有者的终止经营净利润	-134,789,387.78	-56,654,586.94

##### 2、 终止经营净利润

###### (1) LED 芯片业务事业部终止经营：

项目	本期金额	上期金额
终止经营的损益：		
收入	96,757.44	1,315,376.17
成本费用	117,434,233.68	41,005,766.63
利润总额	-132,448,284.39	-47,640,937.10
所得税费用（收益）		
净利润	-132,448,284.39	-47,640,937.10
终止经营处置损益：		
处置损益总额		
所得税费用（收益）		
处置净损益		
合计	-132,448,284.39	-47,640,937.10

###### (2) LED 显示屏业务事业部终止经营：

项目	本期金额	上期金额
终止经营的损益：		
收入	8,869,569.32	27,881,596.07
成本费用	11,163,390.95	39,401,288.01
利润总额	-3,620,897.73	-10,553,684.54
所得税费用（收益）	-4,008.35	
净利润	-3,616,889.38	-10,553,684.54
终止经营处置损益：		
处置损益总额		
所得税费用（收益）		
处置净损益		

项目	本期金额	上期金额
合计	-3,616,889.38	-10,553,684.54

### 3、 终止经营现金流量

项目项目	本期金额		
	LED 芯片业务事业部	LED 显示屏事业部	合计
经营活动现金流量净额	241,306.88	-4,662,836.79	-4,421,529.91
投资活动现金流量净额	-87,912.30	400,000.00	312,087.70
筹资活动现金流量净额			

项目项目	上期金额		
	LED 芯片业务事业部	LED 显示屏事业部	合计
经营活动现金流量净额	-137,492,431.09	-1,664,602.50	-139,157,033.59
投资活动现金流量净额	135,013,752.00		135,013,752.00
筹资活动现金流量净额			

### (五) 分部信息

基于本公司内部管理现实，未划分报告分部。

### (六) 其他对投资者决策有影响的重要事项

(1) 按业务和产品类型的收入、成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务-厨房家电	942,791,753.63	896,606,478.19	1,732,106,764.85	1,632,153,823.12
主营业务-LED 芯片及应用	123,710,438.03	106,556,582.14	166,633,620.34	149,810,991.30
主营业务-贸易及其他	95,314,668.23	83,669,378.40	142,866,845.52	139,570,133.49
其他业务	23,628,600.74	21,927,781.75	36,873,089.89	35,749,360.86
合计	1,185,445,460.63	1,108,760,220.48	2,078,480,320.60	1,957,284,308.77

(2) 按分地区的收入、成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务-国内	343,636,224.31	307,580,042.63	399,709,924.82	372,111,055.02
主营业务-国外	818,180,635.58	779,252,396.10	1,641,897,305.89	1,549,423,892.89

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	23,628,600.74	21,927,781.75	36,873,089.89	35,749,360.86
合计	1,185,445,460.63	1,108,760,220.48	2,078,480,320.60	1,957,284,308.77

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	23,343.46	637,456.38
1至2年		
2至3年		2,016,000.00
3至4年	2,016,000.00	24,900.00
4至5年	24,900.00	23,185,450.00
5年以上	108,332,461.40	85,798,558.09
小计	110,396,704.86	111,662,364.47
减：坏账准备	109,133,594.70	99,570,127.61
合计	1,263,110.16	12,092,236.86

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	25,937,461.68	23.49	25,937,461.68	100.00		26,591,508.68	23.81	26,591,508.68	100.00	
按组合计提坏账准备	84,459,243.18	76.51	83,196,133.02	98.50	1,263,110.16	85,070,855.79	76.19	72,978,618.93	85.79	12,092,236.86
其中：										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	84,459,243.18	76.51	83,196,133.02	98.50	1,263,110.16	84,521,125.49	75.69	72,978,618.93	86.34	11,542,506.56
内部关联方组合						549,730.30	0.50			549,730.30
合计	110,396,704.86	100.00	109,133,594.70		1,263,110.16	111,662,364.47	100.00	99,570,127.61		12,092,236.86

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
芜湖市住房与城乡建设委员会	22,838,640.04	22,838,640.04	100.00	预计无法收回
庄盖高速公路路基工程第九合同段项目经理部 (中铁九局集团有限公司)	1,664,923.00	1,664,923.00	100.00	预计无法收回
南京中成新照明科技有限公司	1,410,524.64	1,410,524.64	100.00	预计无法收回
珠海华发商贸控股有限公司 (原名珠海华发建材有限公司)	23,374.00	23,374.00	100.00	预计无法收回
合计	25,937,461.68	25,937,461.68		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,459,243.18	83,196,133.02	98.50
内部关联方组合			
合计	84,459,243.18	83,196,133.02	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	26,591,508.68			654,047.00	25,937,461.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,978,618.93	10,223,704.51		6,190.42	83,196,133.02
合计	99,570,127.61	10,223,704.51		660,237.42	109,133,594.70

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	660,237.42

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
广州烯谷商贸有限公司	货款	654,047.00	对方已注销\吊销	管理层审批	否
合计		654,047.00			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	80,191,890.00	72.64	78,962,130.00
第二名	22,838,640.04	20.69	22,838,640.04
第三名	2,541,755.20	2.30	2,541,755.20
第四名	1,664,923.00	1.51	1,664,923.00
第五名	1,410,524.64	1.28	1,410,524.64
合计	108,647,732.88	98.42	107,417,972.88

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		376,580.00
应收账款		
合计		376,580.00

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,046,790,166.67	3,763,031,940.83
合计	4,046,790,166.67	3,763,031,940.83

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	807,374,276.06	119,734,828.79
1至2年	57,931,536.15	2,334,430,855.98
2至3年	2,334,384,135.94	1,312,534,359.36
3至4年	846,841,595.16	1,309,323.98
4至5年		1,107,420.56
5年以上	887,586.98	6,611,911.82
小计	4,047,419,130.29	3,775,728,700.49
减：坏账准备	628,963.62	12,696,759.66
合计	4,046,790,166.67	3,763,031,940.83

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	266,381.08	0.01	266,381.08	100.00		1,743,903.04	0.05	1,743,903.04	100.00	
按组合计提坏账准备	4,047,152,749.21	99.99	362,582.54	0.01	4,046,790,166.67	3,773,984,797.45	99.95	10,952,856.62	0.29	3,763,031,940.83
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,536,899.58	0.04	362,582.54	23.59	1,174,317.04	16,861,944.82	0.45	10,952,856.62	64.96	5,909,088.20
内部关联方组合	4,045,615,849.63	99.95			4,045,615,849.63	3,757,122,852.63	99.50			3,757,122,852.63
合计	4,047,419,130.29	100.00	628,963.62		4,046,790,166.67	3,775,728,700.49	100.00	12,696,759.66		3,763,031,940.83

## 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
员工借款(以前年度)	266,381.08	266,381.08	100.00	年限较长, 员工已离职, 预计无法收回, 单项计提
合计	266,381.08	266,381.08		

## 按组合计提坏账准备:

## 组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合-应收出口退税、押金保证及备用金	1,018,343.57		
应收其他款项	518,556.01	362,582.54	69.92
内部关联方组合	4,045,615,849.63		
合计	4,047,152,749.21	362,582.54	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额		10,952,856.62	1,743,903.04	12,696,759.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		4,801,495.33		4,801,495.33
本期转销		5,788,778.75	1,477,521.96	7,266,300.71
本期核销				

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)	
其他变动				
期末余额		362,582.54	266,381.08	628,963.62

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
内部员工备用金	758,398.25	960,381.08
保证金、押金	526,326.40	553,126.40
材料款		3,050,801.33
非流动资产款	300,000.00	2,909,602.38
股权转让款		8,250,000.00
应收代收款		
代垫款/代扣代缴款		126,482.00
其他	218,556.01	2,755,454.67
与子公司往来款	4,045,615,849.63	3,757,122,852.63
合计	4,047,419,130.29	3,775,728,700.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
珠海德豪润达电气有限公司	往来款	3,421,595,224.68	0-4 年	84.54	
德豪(大连)投资有限公司	往来款	260,377,862.50	2-4 年	6.43	
大连德豪进出口贸易有限公司	往来款	202,576,813.66	2-4 年	5.01	
广东德豪锐拓显示技术有限公司	往来款	87,740,806.67	1 年以内	2.17	
广东德豪润达照明系统工程有 限公司	往来款	18,043,085.04	0-4 年	0.45	
合计		3,990,333,792.55		98.60	

#### (四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,261,185,898.02	1,477,868,742.88	3,783,317,155.14	5,245,922,437.36	1,463,775,192.69	3,782,147,244.67
对联营、合营企业投资	802,778.06		802,778.06	854,298.29		854,298.29
合计	5,261,988,676.08	1,477,868,742.88	3,784,119,933.20	5,246,776,735.65	1,463,775,192.69	3,783,001,542.96

##### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海德豪润达电气有限公司	1,004,759,542.30			1,004,759,542.30		
北美电器（珠海）有限公司	8,413,608.00			8,413,608.00		
广东德豪锐拓显示技术有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
深圳市锐拓显示技术有限公司	206,713,903.19			206,713,903.19		206,713,903.19
扬州德豪润达光电有限公司	800,513,960.00			800,513,960.00		220,579,717.19
蚌埠德豪光电科技有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
芜湖三颐照明有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		26,930,107.90
芜湖三颐光电材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	285,191.62	285,191.62
广东德豪润达照明系统工程有	10,200,000.00			10,200,000.00		10,200,000.00

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
限公司						
惠州雷通光电器件有限公司	28,560,000.00			28,560,000.00	112,577.73	5,020,725.50
广州德豪润达光电科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	772,501.80	5,654,913.09
蚌埠三颐半导体有限公司	2,776,824,884.53			2,776,824,884.53	12,923,279.04	1,002,484,184.39
蚌埠崧欣电子科技有限公司	19,736,539.34		19,736,539.34			
广东健隆光电科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
珠海崧欣智能控制有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00		
深圳德豪润达光电科技有限公司						
合计	5,245,922,437.36	35,000,000.00	19,736,539.34	5,261,185,898.02	14,093,550.19	1,477,868,742.88

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
珠海华润通讯技术有限公司											
珠海泰格汽车配件有限公司											
珠海市蓝金环保科技有限公司	854,298.29			-51,520.23						802,778.06	
小计	854,298.29			-51,520.23						802,778.06	
合计	854,298.29			-51,520.23						802,778.06	

## (五) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	2,776,644.96	2,794,344.08	10,596,761.21	9,743,656.36
合计	2,776,644.96	2,794,344.08	10,596,761.21	9,743,656.36

## (六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-51,520.23	-49,894.62
处置长期股权投资产生的投资收益	263,460.66	
合计	211,940.43	-49,894.62

## 十五、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,101,689.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,505,865.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,702,118.65	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易		

项目	金额	说明
性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,230,168.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	17,079,505.97	
减：所得税影响额	9,283.16	
减：少数股东权益影响额（税后）	-619,103.27	
合计	17,689,326.08	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-30.20%	-0.2104	-0.2104
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.65%	-0.2205	-0.2205