

证券代码：870902

证券简称：东微智能

主办券商：西南证券



东微智能

NEEQ : 870902

深圳市东微智能科技股份有限公司

Shenzhen Tendzone Intelligent Technology Co., Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记



2020 年 4 月 10 日，获得“一种基于音频处理器的 FIR 系统固件压缩方法及其解压缩方法”发明专利。



2020 年 7 月 21 日，获得“一种可灵活调整的音频数字分频器”发明专利。



2020 年 11 月 17 日，获得“混音处理方法、装置、计算机设备和存储介质”发明专利。



2020 年 11 月 17 日，获得“静音电路及音频设备”发明专利。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	107

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人季海交、主管会计工作负责人向水平及会计机构负责人（会计主管人员）洪玉玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☒ 是 ☐ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司承担了涉及国家秘密的军品供应，所签订合同内容及技术信息均属于商业机密。对应的客户或供应商信息采用了代称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
技术升级风险	进入 21 世纪以来，技术的更新速度达到了历史上前所未有的高度，几乎所有的高科技企业都面临着技术革新和行业突破的挑战。同时，技术的革新也是伴随着新兴的商业模式而来，企业必须具备敏锐的商业嗅觉，在新的商业模式的框架下，通过自身的技术创新能力，迅速脱颖而出占领市场，从而保持强劲的发展势头。
市场竞争风险	公司成立之初专注于音视频领域产品的研发和生产，经过多年的经营，我们所处的市场环境已经发生了翻天覆地的变化，原来单纯的产品销售模式已经完全不具备竞争能力，系统化，方案化已经是大势所趋，行业的界限也是越来越模糊，固守现有市场面临着不断的被跨界企业蚕食，走出去又面临着新的机遇与风险，选择随波逐流肯定会淹没在发展的浪潮中去。
人力风险	公司正处在一个潜在规模大、增速快的朝阳产业。以目前的发展态势来看，公司已进入快速发展阶段，这对公司管理运营的规范性和

	科学性，以及人力资源体系建设的及时性和有效性都提出了较高的要求。公司的管理体系、人才梯队建设如不能有效的匹配公司的快速成长，将会对公司持续经营造成一定的风险。此外，随着市场竞争的日益加剧，行业内各公司间对人才的争夺也日益激烈，如公司不能制定业内有竞争力的薪酬体系，将导致员工，尤其是关键管理人员和核心技术人员流失，从而削弱公司的竞争实力，对公司业务经营产生不利影响。
销售季节性变化的风险	目前我司的行业解决方案和产品主要应用在政府及企事业单位，受制于国家的预算制度，上半年为行业的淡季，下半年项目有可能扎堆上，季节波动风险较大，对公司经营和项目管控提出了很高的要求。
公司治理及内部控制风险	公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，完善了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》等内部制度，明确了“三会”的职责划分，严格遵守全国中小企业股份转让系统披露制度要求。但因股份公司成立时间不长，公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行需要一个过程，因此，公司的规范性需要逐步的提高。
知识产权被侵权风险	多媒体视音频行业技术门槛较高。公司目前拥有 83 项专利技术（其中发明专利 13 项）、97 项软件著作权及 44 项软件产品登记证书，且有多项知识产权正在申请中。公司作为多媒体视音频行业领先企业，存在被新进入企业侵犯知识产权的风险。
存货跌价风险	随着公司经营规模不断扩大，公司原材料和库存商品等存货的规模稳健上升。2019 年 12 月 31 日，2020 年 12 月 31 日，存货跌价准备金额依次为 288.53 万元，301.00 万元。公司主要采取以销定产的生产模式，根据客户订单需求采购原材料进行量产，同时公司会根据以往销售情况预测，提前采购原材料，适量备货。公司存货规模处于正常生产经营所需的合理水平，且报告期内公司已按照会计准则足额计提存货跌价准备。尽管公司主要存货有相对应的销售合同，出现存货进一步跌价的风险较小，但如果客户需求临时发生变化，订单存在无法执行的风险，可能导致存货的可变现净值低于存货成本，以及存货持有量超过订单需要量的部分则可能会面临跌价损失的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。
应收账款回收的风险	2019 年、2020 年公司营业收入分别为 14,568.24 万元、17,343.19 万元，2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日公司应收账款净额分别为 3,579.04 万元、4,406.32 万元，公司营业收入呈上升趋势，报告期应收账款随着销售额的上升而净额上升。
政府补助依赖的风险	2020 年公司实际到账政府补助金额 1,005.28 万元，计入当期损益的金额为 2,109.18 万元，当期净利润总额比例为 66.85%。政府补助占比幅度较大。尽管公司的技术水平及市场地位有不断提高，但若不增强自身盈利能力，若政府补助相关政策发生变化，将对公司经营业绩产生不利的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、东微智能	指	深圳市东微智能科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市东微智能科技股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
《三会议事规则》	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
东微佳讯	指	深圳市东微佳讯科技有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市东微智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Tendzone Intelligent Technology Co., Ltd. TENDZONE
证券简称	东微智能
证券代码	870902
法定代表人	季海交

二、 联系方式

董事会秘书	黄邵芬
联系地址	深圳市南山区西丽街道西丽社区打石一路国际创新谷 1 栋 A 座 16 层
电话	0755-33991088
传真	0755-33991098
电子邮箱	huangshaofen@tendzone.com
公司网址	http://www.tendzone.com
办公地址	深圳市南山区西丽街道西丽社区打石一路国际创新谷 1 栋 A 座 16 层
邮政编码	518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 12 月 21 日
挂牌时间	2017 年 3 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务（I）-软件和信息技术服务（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要业务	数字音频处理产品和多媒体综合解决方案的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	计算机软硬件、数字音频产品生产
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	1000 万
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	季海交

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（季海交），一致行动人为（深圳市合聚能投资合伙企业（有限合伙）、深圳市合众聚力投资合伙企业（有限合伙））
--------------	--

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300567051204L	否
注册地址	广东省深圳市南山区西丽街道西丽社区打石一路国际创新谷 1 栋 A 座 16 层	是
注册资本	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券	
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	西南证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张云鹤	刘秀娟
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	173,431,908.14	145,682,363.68	19.05%
毛利率%	48.90%	51.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,502,963.75	12,672,714.06	148.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,427,167.02	10,118,261.62	82.12%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	45.63%	26.99%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	26.69%	21.55%	-
基本每股收益	3.15	1.27	148.03%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	146,639,842.87	115,731,193.02	26.71%
负债总计	61,849,638.43	62,443,952.33	-0.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,790,204.44	53,287,240.69	59.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.48	5.33	59.10%
资产负债率%(母公司)	41.99%	53.91%	-
资产负债率%(合并)	42.18%	53.96%	-
流动比率	2.27	2.15	-
利息保障倍数	118.99	34.79	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	28,141,755.86	8,234,855.73	241.38%
应收账款周转率	4.01	4.39	-
存货周转率	4.23	3.57	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	26.71%	34.20%	-
营业收入增长率%	19.05%	34.63%	-
净利润增长率%	148.59%	44.07%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-46,278.20
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）	14,321,454.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	622,479.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,810.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,731.01
非经常性损益合计	14,943,196.05
所得税影响数	1,867,399.32
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	13,075,796.73

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	35,790,359.15	-485,437.19	35,304,921.96
合同资产		485,437.19	485,437.19
预收款项	5,268,491.97	-5,268,491.97	
合同负债		4,662,382.27	4,662,382.27
其他流动负债		606,109.70	606,109.70

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(十) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

1、 研发模式

公司产品开发采用基于 IPD 的集成产品开发模式，设立业务软件，CloudMIDIS 中台，智能硬件，智能外设，集成开发等五条产品线，分为标准化产品和定制类产品。根据市场和客户需求分析、竞争策略分析和技術发展方向确定公司产品开发战略规划。产品开发流程分为四个阶段：概念阶段、开发阶段、中试阶段和量试阶段，设立四个评审点：总体方案评审、样机评审、中试评审和量试评审。在新产品规划和开发流程中始终坚持客户导向、效率优先、质量为本。

2、 供应链管理模式

公司制定了完整的采购管理流程和供应商考核管理办法。

采购工作采用“集中认证、分散采购”的采购策略，操作流程由供应商寻源导入、采购执行、供应商日常绩效管理三部分组成。采购部门根据物料重要程度把供应商分为战略合作供应商和一般部件供应商分类管理。定期对长周期重要物料进行分析并制定采购策略，保证物料供应。定期进行询价、议价，确保价格处于市场合理水平。对于长期战略合作的供应商，公司享有 15 日-90 日不等的信用期。公司数字音频和 MIDIS 产品线自主研发并自主生产，集成产品线以外协 ODM 和 OEM 为主。公司重视产品质量管控，采用全面质量管理模式，对影响产品质量的所有环节进行质量管控，确保产品品质持续提升。生产管理采用销售预测和安全库存相结合，面向订单生产与面向安全库存生产相结合的管理模式。对公司通用产品实施最低和最高安全库存管理，当库存低于最低安全库存时启动生产装配，补充库存。对于客户定制类产品，则按照订单进行生产管理，根据实际需求数量启动生产装配。

3、 销售模式

由于数字音视频产品和系统的下游用户涉及众多的行业和领域，地域分布广，对产品和系统销售管理及服务支持要求较高，因此，行业普遍通过代理或经销商、系统集成商销售自身产品。报告期内公司产品以内销为主，内销收入占公司产品销售额的 98%左右，目前国内市场业绩体量和增长较快，海外市场正在进一步开拓发展中。在国内市场，公司采取“办事处+经销”的销售模式。公司一方面直接将产品销售给系统集成商。公司与系统集成商的合作以项目为导向，系统集成商在中标后与公司签订合同，公司为其中标的项目供应相关产品、系统和服务。另一方面，公司建立了遍布全国的经销网络，通过经销商销售公司产品。公司根据自身产品的技术特征、产品质量，同时考虑同行业同类产品的市场价格来确定产品的售价。公司与经销商的结算方式多为款到发货，对于长期合作的部分经销商公司给予一定的信用期限。公司与经销商的合作全部为买断销售方式，公司在与经销商签订销售合同后组织生产并发货，公司发出的货物经验收合格后确认收入，验收合格后经销商不得退货，对于公司产品出现质量或者其他问题，由公司提供维修维护服务。对于海外市场，公司设立了国际销售部，专门负责公司产品 and 系统的海外销售。目前，公司产品主要通过委托出口代理商，销售给特定的国外经销商，然后由其负责将产品销售给终端用户。公司外销产品主要销往东南亚、欧洲、澳洲等多个国家和地区。公司拥有完善的售前产品质量控制检测体系和售后安装调试服务体系。公司销售的音视频系统产品出现故障后，售后服务中心在接到通知后安排专人进行售后维修服务排除故障工作。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期末至本报告披露之日，公司的商业模式亦未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	52,179,518.25	35.58%	50,737,546.22	43.84%	2.84%
应收票据	1,486,375.00	1.01%	2,828,430.00	2.44%	-47.45%
应收账款	44,009,297.90	30.01%	35,790,359.15	30.93%	22.96%
存货	19,581,112.31	13.35%	16,420,704.15	14.19%	19.25%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,842,169.89	2.62%	2,634,882.34	2.28%	45.82%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	14,680,000.00	10.01%	15,400,000.00	13.31%	-4.68%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应付职工薪酬	13,342,556.22	9.10%	9,531,344.22	8.24%	39.99%
交易性金融资产	20,150,000.00	13.74%	150,000	0.13%	13,333.33%
应付账款	21,324,342.84	14.54%	15,780,742.04	13.64%	35.13%
应交税费	4,869,717.54	3.32%	3,685,086.51	3.18%	32.15%
盈余公积	6,862,919.23	4.68%	3,702,300.78	3.20%	85.37%
未分配利润	61,671,184.96	42.06%	33,319,173.49	28.79%	85.09%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据与去年同期相比减少了 134.21 万元，减幅 47.45%。主要原因是上一期期末收取了云南硕源

200 万元商业汇票。

2、应收账款与去年同期相比增加了 821.89 万元，增幅 22.96%。应收账款随营业收入的增涨而增加。

3、交易性金融资产与去年同期相比增加了 2000 万，增幅 13,333.33%，主要是年末增加了一笔为期三个月的结构性存款。

4、固定资产较去年同期增加了 120.73 万元，增幅 45.82%。主要是报告期内公司扩迁了经营地址，新办公室添置新的办公设备。

5、应付账款较去年同期增加了 554.36 万元，增幅 35.13%。主要原因是报告期年末采购因业务繁忙未及时对帐，当月月结款延缓到 1 月初才支付所致。

6、应付职工薪酬与去年同期相比增加了 381.12 万元，增幅 39.99%，主要原因是报告期末业务提成及年终奖金增加。

7、应交税费与去年同期相比增加了 118.46 万元，增幅 32.15%，一方面员工年终奖金（含业务提成）增加导致应交个税增加，另一方面报告期末收入大幅增加，导致本期应交税金增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	173,431,908.14	-	145,682,363.68	-	19.05%
营业成本	88,615,587.53	51.10%	70,269,488.69	48.23%	26.11%
毛利率	48.90%	-	51.77%	-	-
销售费用	37,615,821.60	21.69%	37,670,764.27	25.86%	-0.15%
管理费用	8,694,296.95	5.01%	7,340,385.21	5.04%	18.44%
研发费用	21,846,427.65	12.60%	23,739,946.68	16.30%	-7.98%
财务费用	326,900.90	0.19%	264,929.25	0.18%	23.39%
信用减值损失	-839,756.11	-0.48%	-1,764,843.11	-1.21%	-52.42%
资产减值损失	-854,659.30	-0.49%	121,799.55	0.08%	-801.69%
其他收益	20,141,957.67	11.61%	9,052,963.63	6.21%	122.49%
投资收益	622,479.10	0.36%	293,543.23	0.20%	112.06%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0.00%	0	-0.00%	0%
营业利润	33,989,614.30	19.63%	12,817,654.08	8.80%	165.60%
营业外收入	18,810.00	0.01%	204,352.36	0.14%	-90.8%
营业外支出	46,278.20	0.03%	63,721.43	0.04%	-27.37%
净利润	31,502,963.75	18.19%	12,672,714.06	8.70%	148.95%

项目重大变动原因：

1、营业收入较去年同期相比增加了 2,774.95 万元，增幅 19.05%，新冠疫情影响导致报告期收入增幅放

缓。

- 2、研发费用较去年同期减少了 189.35 万元，减幅 7.98%，主要是本年度委外技术服务较去年同期减少。
- 3、信用减值损失较去年减少了 92.51 万元，减幅 52.42%，一方面是上年度单项计提了某项目坏账损失 58.47 万元，另一方面本年度一年以内账龄应收款占比较上年增幅 10%。
- 4、其他收益较去年同期增加了 1,108.9 万元，增幅 122.49%，主要是本年度确认了 2018 年收到的军民融合办公室补贴收入 1,093 万元。
- 5、营业利润较去年同期增涨了 165.18%，一方面营收增加带来利润的增涨，另一方面新冠疫情期间部分费用减免导致费用率下降，同时其他收益增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	173,056,379.88	145,288,536.76	19.11
其他业务收入	375,528.26	393,826.92	-4.65
主营业务成本	88,454,969.24	69,982,785.78	26.40
其他业务成本	160,618.29	286,702.91	-43.98

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
解决方案类	117,331,260.78	60,113,188.50	48.77%	20.50%	36.19%	-5.90%
非解决方案类	56,100,647.36	28,502,399.03	49.19%	16.12%	9.07%	3.29%
合计	173,431,908.14	88,615,587.53	48.90%	19.05%	26.11%	-2.87%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	C001	7,146,586.57	4.14%	否
2	C002	6,023,203.45	3.49%	否
3	C003	5,319,073.38	3.08%	否
4	C004	5,021,858.51	2.91%	否
5	C005	4,675,286.41	2.71%	否
合计		28,186,008.32	16.33%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	S001	7,048,306.97	8.90%	否
2	S002	6,227,500.43	7.86%	否
3	S003	4,936,207.06	6.23%	否
4	S004	3,375,234.81	4.26%	否
5	S005	2,942,477.81	3.72%	否
合计		24,529,727.08	30.97%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	28,141,755.86	8,234,855.73	241.38%
投资活动产生的现金流量净额	-24,713,732.19	-153,498.62	15,980.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,984,413.60	8,587,912.63	-123.11%

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生现金流量净额 2,811.21 万元，较去年同期增加了 1,987.72 万元，增幅 241.38%，主要是随着营业收入的增加经营性回款增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额 2,468.40 万元，较去年同期增加了 2,453.05 万元，增幅 15,980.95%；主要是报告期增加几笔为期三个月的结构性存款。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额-198.44 万元，较去年同期减少了 1,057.23 万元，减幅 123.11%。主要原因是报告期内结清了建设银行股份有限公司深圳沙河支行 400 万元流贷及交通银行深圳分行 400 万元流贷，续贷延续到了下一年。浦发银行 1000 万“成长贷”及华夏银行 500 万元“知识产权质押贷”的还贷发生在 2019 年年末，续贷放款延续到了本报告期的 4 月份。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市东微佳讯科技有限公司	控股子公司	计算机软硬件研发、销售	1,022,650.19	154,554.74	828,534.44	-97,804.56

主要控股参股公司情况说明

深圳市东微佳讯科技有限公司，系公司全资子公司。主要经营范围为：技术开发、技术咨询、技术

服务、技术推广、技术转让；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件服务、公共软件服务；销售计算机软、硬件及外围设备、通讯设备；承接工业控制与自动化系统工程、计算机通讯工程、智能楼宇及数据中心计算机系统工程。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；报告期内，公司业务增长稳定，公司未来规划明确、战略可行；因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	17,160,000.00	17,160,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、2020年4月28日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《融资额度协议》，上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行提供公司授信额度为1200万，授信期限为2020年4月10日至2023年4月9日，且合同要求季海交、陈丽霞为上述《融资额度协议》项下的债务提供最高债权额为1200万元的保证、要求季海交以其自有的权证编号为：深房地字第3000734831号的位于深圳市福田区香格丽苑C栋703号房屋及其土地使用权整体抵押。报告期内公司因此笔贷款发生担保利息支出16万元整。截止报告期末，此项借款余额为1128万元整。

2、2020年4月29日，公司与华夏银行股份有限公司深圳前海支行签订两份《流动资金借款合同》（合同编号为QHZX0210120200033和QHZX0210120200029），华夏银行股份有限公司深圳科技园支行提供公司授信额度为500万，授信期限从2020年4月15日至2021年4月15日，合同要求季海交为上述《流动资金借款合同》提供最高债权额500万元的保证。深圳市高新投融资担保有限公司为此500万授信额提供全额担保，公司以如下两项发明专利：“一种数字音频矩阵及电话会议系统 证书字第1761554号”“一种级联的以太网电源供电系统及其以太网供电方法证书字第1761732号”整体质押给深圳市高新投融资担保有限公司，同时季海交、陈丽霞向深圳市高新投融资担保公司提供最高债权500万反担保。截止报告期末，此两项借款余额分别为136万和204万元整。

以上在贷的两项贷款为公司现阶段银行融资的主要方式，是对生产经营现金流的支撑，此关联交易具有必要性。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2017年3月3日	-	挂牌	竞业限制承诺	见下述“承诺事项详细情况1”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年3月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	见下述“承诺事项详细情况2”	正在履行中
董监高	2017年3月3日	-	挂牌	减少和规范关联方交易的承诺	见下述“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年3月3日	-	挂牌	减少和规范关联方交易的承诺	见下述“承诺事项详细情况3”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年3月3日	-	挂牌	社保、公积金的承诺	见下述“承诺事项详细情况4”	正在履行中

实际控制人或控股股东	2017年3月3日	-	挂牌	承诺控制企业经营情况的声明	见下述“承诺事项详细情况5”	正在履行中
------------	-----------	---	----	---------------	----------------	-------

承诺事项详细情况：

1.关于董监高及核心员工竞业限制、知识产权及商业秘密无纠纷的承诺： 1）本人与原任职单位或其他单位没有签署竞业禁止协议或承担竞业禁止义务，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；如因本人违反此承诺造成公司损失，本人愿意赔偿公司的全部损失。 2）本人与原任职单位不存在有关知识产权、商业秘密的纠纷；如因本人违反此承诺造成公司损失，本人愿意赔偿公司的全部损失。

2.关于对避免同业竞争承诺：本人作为东微智能持股5%以上的股东，目前从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下： 1）承诺人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对东微智能构成竞争的业务或活动，目前未拥有与东微智能存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，亦未存在以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员； 2）在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与东微智能的业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业不得以任何形式直接或间接的从事与东微智能构成竞争或可能构成竞争的业务或活动； 3）如东微智能认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与东微智能存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在东微智能提出异议后及时转让或终止该业务； 4）在东微智能认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决； 5）承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给东微智能造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

3. 公司控股股东、董监高关于减少和规范关联方交易的承诺：1）目前本公司（或本人）及本公司（或本人）控制的公司与东微智能尚不存在非公允的关联交易。本公司将尽力减少或避免关联交易发生，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》、三会（股东会、董事会、监事会）议事规则、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定进行审议和表决，保证交易公允。2）公司现任全体董事承诺今后涉及关联交易时，将严格执行公司相关回避制度、信息披露制度等。

4.关于社保、公积金的承诺：鉴于：本人季海交为东微智能的实际控制人，现部分员工因个人户口等问题不愿意在股份公司购买社保，或因个人已有住房而自愿放弃购买住房公积金，东微智能根据其请求将购买社保款项直接支付给员工供其在户口所在地购买社保，或未为其购买住房公积金。就上述未为部分员工购买社保和公积金的事实，本人季海交承诺如下： 当主管部门要求股份公司补缴社保、住房公积金，或者公司因未依法为职工缴纳社保、住房公积金而被罚款或遭受损失时，将由本人承担公司应补缴的社保和住房公积金，并承担公司由此所受到的罚款及相关的损失。

5.关于控股股东、实际控制人及其控制企业经营情况的声明：本人季海交承诺并确保本人及受本人控制的其他企业未从事与深圳市东微智能科技有限公司经营业务构成同业竞争的业务，如公司将来扩展业务范围，导致本人及本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式清除与公司的同业竞争： 1）停止生产或提供构成竞争或可能构成竞争的产品或服务； 2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务； 3）如公司有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给公司； 4）如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。 报告期内，公司实际控制人、控股股东及全体股东、及董事、监事、高级管理人员对以上承诺事项遵守执行。

报告期内，不存在违反相关承诺的情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
发明专利	无形资产	质押	0	0%	银行贷款向担保公司提供的质押品
总计	-	-	0	0%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该质押只是为公司在银行贷款向担保公司提供的质押品，该发明专利对应的技术所应用的产品现在已经被更新换代，对公司经营情况无任何影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售股份	无限售股份总数	7,111,557	71.1156%	641,518	7,753,075	77.5308%
	其中：控股股东、实际控制人	823,925	8.2393%	-74,950	748,975	7.4898%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售股份	有限售股份总数	2,888,443	28.8844%	-641,518	2,246,925	22.4692%
	其中：控股股东、实际控制人	2,171,775	21.7178%	75,150	2,246,925	22.4692%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	季海交	2,995,700	200	2,995,900	29.959%	2,246,925	748,975	0	0
2	深圳市合聚能投资合伙企业（有限合伙）	2,741,300	233,300	2,974,600	29.746%	0	2974600	0	0
3	张学斌	1,060,000	-	1,060,000	10.6%	0	1,060,000	0	0
4	深圳市合众聚力投资合伙企业（有限合伙）	400,000	562,900	962,900	9.629%	0	962,900	0	0
5	张七斤	690,000	-	690,000	6.9%	0	690,000	0	0
6	周萍	411,600	-	411,600	4.116%	0	411,600	0	0
7	邹树林	653,700	-345,700	308,000	3.08%	0	308,000	0	0
8	陈延庆	200,000	56,100	256,100	2.561%	0	256,100	0	0
9	张洁	242,000	-	242,000	2.42%	0	242,000	0	0
10	张元春	98,000	-	98,000	0.98%	0	98,000	0	0
合计		9,492,300	506,800	9,999,100	99.991%	2,246,925	7,752,175	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

季海交为深圳市合聚能投资合伙企业（有限合伙）和深圳市合众聚力投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人和执行合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

截至 2020 年 12 月 31 日，季海交直接持有本公司 299.59 万股，占公司总股本的 29.959%，同时为持股平台深圳市合聚能投资合伙企业（有限合伙）与深圳市合众聚力投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人和执行合伙人，分别控制深圳市合聚能投资合伙企业（有限合伙）和深圳市合众聚力投资合伙企业（有限合伙）的 29.746%和 9.629%的股份，合计控制公司 69.334%的股份，故认定季海交为公司的控股股东和实际控制人。

季海交，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于辽宁工学院，本科学历。1997

年 9 月至 1999 年 3 月，任职于东软集团股份有限公司，任软件工程师；1999 年 4 月至 2008 年 4 月，任职于华为技术有限公司，并先后任软件工程师、市场技术经理、产品经理、产品总监等职务；2008 年 5 月至 2008 年 10 月，任职于上海华平软件技术股份有限公司，任常务副总经理；2008 年 11 月至 2013 年 6 月，任职于深圳市捷视飞通科技有限公司，任董事长；2010 年 12 月至 2011 年 1 月任有限公司总经理、董事；2011 年 1 月至 2014 年 4 月任有限公司董事；2014 年 4 月至 2016 年 7 月任有限公司总经理、董事；2016 年 7 月至 2016 年 8 月任有限公司董事长、总经理；2016 年 8 月至今任股份公司董事长、总经理。

报告期内控股股东和实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押+保证借款	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	银行	12,000,000	2020 年 4 月 30 日	2021 年 4 月 30 日	5.5%
2	质押+担保借款	华夏银行股份有限公司深圳前海支	银行	5,000,000	2020 年 4 月 30 日	2021 年 4 月 30 日	5.6%

		行					
3	信用借款	中国建设银行股份有限公司深圳市分行	银行	4,000,000	2019年11月15日	2020年11月15日	5.655%
4	担保借款	交通银行股份有限公司深圳分行	银行	4,000,000	2020年3月3日	2020年12月31日	5.655%
合计	-	-	-	25,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二） 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
季海交	董事长、总经理	男	1973 年 9 月	2019 年 8 月 6 日	2022 年 8 月 5 日
侯泽门	董事	男	1976 年 5 月	2019 年 8 月 6 日	2022 年 8 月 5 日
卢浩	董事	男	1981 年 10 月	2019 年 8 月 6 日	2022 年 8 月 5 日
黄勇	董事	男	1973 年 7 月	2019 年 8 月 6 日	2022 年 8 月 5 日
段长岭	董事	男	1973 年 11 月	2019 年 8 月 6 日	2022 年 8 月 5 日
黄维	监事会主席、职工代表监事	男	1983 年 5 月	2019 年 8 月 6 日	2022 年 8 月 5 日
阮龙年	监事	男	1988 年 3 月	2019 年 8 月 6 日	2022 年 8 月 5 日
罗斌	监事	男	1980 年 7 月	2019 年 8 月 6 日	2022 年 8 月 5 日
黄邵芬	董事会秘书	女	1973 年 4 月	2019 年 8 月 6 日	2022 年 8 月 5 日
向水平	财务负责人	女	1975 年 4 月	2019 年 8 月 6 日	2022 年 8 月 5 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

无

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
季海交	董事长、总经理	2,995,700	200	2,995,900	29.959%	0	0
侯泽门	董事	0	0	0	0%	0	0
卢浩	董事	0	0	0	0%	0	0
黄勇	董事	0	0	0	0%	0	0
段长岭	董事	0	0	0	0%	0	0
黄维	监事会主席	0	0	0	0%	0	0

	职工代表监事						
阮龙年	监事	0	0	0	0%	0	0
罗斌	监事	0	0	0	0%	0	0
黄邵芬	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
向水平	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	2,995,700	-	2,995,900	29.959%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
中高层管理人员	9	0	1	8
行政管理人员	8	1	2	7
财务人员	4	0	0	4
销售人员	88	5	24	69
研发人员	73	18	15	76
技术人员	39	38	12	65
生产人员	34	12	9	37
员工总计	255	74	63	266

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	110	124

专科	95	94
专科以下	44	43
员工总计	255	266

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 人员变动：截止 2020 年 12 月 31 日员工人数 266 人，较期初人数增长约 4.3%。增长的岗位主要为销售人员、研发技术人员及生产人员。目前公司还在不断引进高级人才，并继续为优秀员工办理深圳户口落户，年度人才引进落户计 1 人，高层次人才（后备级）1 人。

2. 人才引进：

主要是以社会招聘进行人才引进。年度吸纳高校应届毕业生人数为 11 人，占整体新员工率的 13%。

3. 培训：

人才是企业发展的第一生产力，公司十分重视员工的培训和个人职业发展规划，并系统地制订了年度、月度人才培训计划及培训实施工作，提升员工素质及提高员工对企业的认同感和归属感，培训包括：①新员工入职培训，让新员工了解公司的发展史、公司经营理念、公司规章管理制度、企业文化、安全教育、员工新入职指引、同事之间介绍认识等让新员工尽快融入公司集体，积极投入工作。②在岗培训，针对不同岗位人员，公司安排老员工的一对一的工作带教和生活指引，熟悉了解本部门工作职责、本岗位工作职责、岗位专业知识和技能、安全操作规程，以及工作中常见的问题及解决办法等，年初新增协会培训渠道，拓展培训资源，使得员工能从各行业吸取更专业的岗位知识。③消防演练及消防知识培训、保密教育、专业技能提高、继续教育培训等多方面、多层次的员工培训活动。④1 月年会集中式培训，涉及销售商务技巧、法务保密知识宣贯、专业技能实操演练等。通过全年度不间断的培训知识灌溉，达到人尽其才，才尽其用、用有所成的最终目地。⑤防疫抗疫线上培训，增强员工疫情风险管控能力，切实打赢疫情攻坚战。⑥因 2020 年疫情期间，公司积极组织各办事处通过线上直播、线下实操演示夯实专业技能知识，营造良好的学习氛围，积极拓展知识体系。

4. 招聘：

通过各种招聘渠道如：网络招聘、同行推荐、现场招聘、内部培养等方式引进公司核心管理人才和技术所需人才。

5. 薪酬政策：

根据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规，与公司所有员工签订《劳动合同》，支付员工薪酬包含基本工资、岗位工资、岗位贡献奖、绩效奖、全勤奖、加班补贴等。薪酬会根据岗位晋升、公司与个人业绩情况、市场整体薪酬水平提高而做出相应的薪酬调整与提高。按相关规定为员工购买“五险一金”，额外增加商业意外保险，参加率 100%，积极响应深圳市政府号召深圳员工参加深圳市政府重大疾病医疗保险。

6. 离退休职工人：

报告期内，公司无离退休职工，因此无需支付离退休职工相关费用。

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资融资管理制度》、《董事会秘书工作细则》等内部管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，未出现违法、违纪现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规范运行。公司按照章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席权参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效，保护了公司及股东的正当权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均按照《公司法》等法律、法规的要求，履行各自的权利和义务。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

公司因经营管理需要搬迁办公场所于2020年7月13日召开第二届第八次董事会会议，

通过修订公司章程，修订公司章程的条款如下：

原章程第四条“公司住所：深圳市高新科技产业园北区朗山路 16 号华瀚创新园 D 座 401 室”。

修改为：第四条“公司住所：深圳市南山区西丽街道西丽社区兴科一街万科云城一期七栋 A 座 1601 研发用房（国际创新谷 1 栋 A 座 16 层）”。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	一、第二届董事会第五次会议审议通过： 1、审议《关于向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度人民币 1500 万元》议案； 2、审议《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会》议案； 二、第二届董事会第六次会议审议通过： 1、审议《关于向华夏银行股份有限公司深圳前海分行申请短期流动资金贷款人民币 500 万元》议案； 2、审议《关于 2020 年第一次临时股东大会增加临时提案》； 三、第二届董事会第七次会议审议通过： 1、审议《关于〈公司 2019 年年度报告及摘要〉》议案； 2、审议《关于〈公司 2019 年度总经理工作报告〉》议案； 3、审议《关于〈公司 2019 年度董事会工作报告〉》议案； 4、审议《关于〈公司 2019 年度财务决算报告〉》议案； 5、审议《关于〈公司 2020 年度财务预算报告〉》议案； 6、审议《关于〈公司 2019 年度利润分配方案〉》议案； 7、审议《关于〈公司续聘 2020 年度财务审计机构〉》议案； 8、审议《关于拟修订〈公司章程〉》议案； 9、审议《关于修订〈股东大会议事规则〉》议案； 10、审议《关于修订〈董事会议事规则〉》议案； 11、审议《关于修订〈董事会秘书工作细

		则》》议案； 12、审议《关于修订〈投资者关系管理制度〉》议案； 13、审议《关于修订〈对外投融资管理制度〉》议案； 14、审议《关于修订〈对外担保管理制度〉》议案； 15、审议《关于修订〈关联交易管理制度〉》议案； 16、审议《关于修订〈信息披露管理制度〉》议案； 17、审议《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会》议案； 四、第二届董事会第八次会议审议通过： 1、审议《关于公司经营地址变更暨修改公司章程的议案》； 2、审议《提请召开 2020 年第二次临时股东大会审议的议案》； 五、第二届董事会第九次会议审议通过： 1、审议《关于公司设立分公司的议案》； 六、第二届董事会第十次会议审议通过： 1、审议《关于公司 2020 年半年度报告的议案》； 2、审议《关于追认使用公司闲置资金购买理财产品并重新审议调整公司 2020 年度使用闲置资金购买理财产品额度的议案》； 3、审议《提请召开 2020 年第三次临时股东大会审议的议案》； 七、第二届董事会第十一次会议审议通过： 1、审议《关于向中国银行深圳罗湖支行申请中长期流动资金贷款人民币 500 万元》议案；
监事会	2	一、第二届监事会第三次会议审议通过： 1、审议《关于〈公司 2019 年年度报告及摘要〉》议案； 2、审议《关于〈公司 2019 年度监事会工作报告〉》议案； 3、审议《关于〈公司 2019 年度财务决算报告〉》议案； 4、审议《关于〈公司 2020 年度财务预算报告〉》议案； 5、审议《关于〈公司 2019 年度利润分配

		方案》》议案； 6、审议《关于〈公司续聘 2020 年度财务审计机构〉》议案； 7、审议《关于修订〈监事会议事规则〉》议案； 二、第二届监事会第四次会议审议通过： 1、审议《关于公司 2020 年半年度报告的议案》；
股东大会	4	一、2020 年第一次临时股东大会审议通过： 1、审议《关于向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度人民币 1500 万元》议案； 2、审议《关于向华夏银行股份有限公司深圳前海分行申请短期流动资金贷款人民币 500 万元》议案； 二、2019 年年度股东大会审议通过： 1、审议《关于〈公司 2019 年年度报告及摘要〉》议案； 2、审议《关于〈公司 2019 年度董事会工作报告〉》议案； 3、审议《关于〈公司 2019 年度监事会工作报告〉》议案； 4、审议《关于〈公司 2019 年度财务决算报告〉》议案； 5、审议《关于〈公司 2020 年度财务预算报告〉》议案； 6、审议《关于〈公司 2019 年度利润分配方案〉》议案； 7、审议《关于〈公司续聘 2020 年度财务审计机构〉》议案； 8、审议《关于拟修订〈公司章程〉》议案； 9、审议《关于修订〈股东大会议事规则〉》议案； 10、审议《关于修订〈董事会议事规则〉》议案； 11、审议《关于修订〈监事会议事规则〉》议案； 12、审议《关于修订〈投资者关系管理制度〉》议案； 13、审议《关于修订〈对外投融资管理制度〉》议案； 14、审议《关于修订〈对外担保管理制度〉》议案；

		15、审议《关于修订〈关联交易管理制度〉》议案； 16、审议《关于修订〈信息披露管理制度〉》议案； 三、2020 年第二次临时股东大会审议通过： 1、审议《关于公司经营地址变更暨修改公司章程的议案》； 四、2020 年第三次临时股东大会审议通过： 1、审议《关于追认使用公司闲置资金购买理财产品并重新审议调整公司 2020 年度使用闲置资金购买理财产品额度的议案》；
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定，公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策提供制度保障。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司的业务、资产、人员、财务、机构与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业相互分开，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力，并承担相应的责任与风险；具体情况如下：

（一）业务独立：公司的主营业务为 MIDIS 多媒体信息分布式交互系统、数字音频处理器系列、F-1000 高清移动式视频会议系统和音箱和功放的开发、生产和销售。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司业务独立。

（二）资产独立：公司拥有独立的生产经营性资产、生产经营设备、无形资产等资产。公司已经取得的商标权由公司独立所有，不存在与他人共同所有的情况。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和相关配套设施，拥有与生产经营有关的资产的所有权或使用权。公司主要财产权属关系清晰，不存在权属纠纷及可预见的潜在权属纠纷。公

司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情形，公司资产具有独立性。

（三）人员独立：公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人控制的除公司及其全资子公司以外的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪的情形。公司人员独立。

（四）财务独立：公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，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，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司财务独立。

（五）机构独立：公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰，独立作出决策，公司机构独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露负责人及公司财务负责人及时对年度报告相关制度组织进行了学习，严格履行《年度报告差错责任追究制度》，未对年报披露工作造成差错。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

（二） 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审（2021）7-73 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼	
审计报告日期	2021 年 3 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张云鹤	刘秀娟
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审 计 报 告

天健审（2021）7-73 号

深圳市东微智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市东微智能科技股份有限公司（以下简称东微智能公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了东微智能公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 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，我们独立于东微智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

东微智能公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

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

东微智能公司治理层（以下简称治理层）负责监督东微智能公司的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对东微智能公司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东微智能公司不能持续经营。

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

(六) 就东微智能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二一年 三 月 二十三 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一） 1	52,179,518.25	50,737,546.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一） 2	20,150,000.00	150,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（一） 3	1,486,375.00	2,828,430.00
应收账款	五、（一） 4	44,009,297.90	35,790,359.15
应收款项融资			
预付款项	五、（一） 5	1,067,931.99	2,448,883.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一） 6	1,438,038.75	2,252,241.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一） 7	19,581,112.31	16,420,704.15
合同资产	五、（一） 8	431,499.72	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一） 9	46,083.77	41,871.51
流动资产合计		140,389,857.69	110,670,036.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一） 10	3,842,169.89	2,634,882.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）11	1,563,128.29	66,429.13
递延所得税资产	五、（一）12	844,687.00	2,359,845.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,249,985.18	5,061,156.76
资产总计		146,639,842.87	115,731,193.02
流动负债：			
短期借款	五、（一）13	14,680,000.00	15,400,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（一）14	21,324,342.84	15,780,742.04
预收款项			5,268,491.97
合同负债	五、（一）15	4,506,955.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（一）16	13,342,556.22	9,531,344.22
应交税费	五、（一）17	4,869,717.54	3,685,086.51
其他应付款	五、（一）18	2,540,161.66	1,813,366.01
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（一）19	585,904.27	
流动负债合计		61,849,638.43	51,479,030.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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	五、（一）20		10,964,921.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			10,964,921.58
负债合计		61,849,638.43	62,443,952.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）21	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）22	6,256,100.25	6,256,100.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）23	6,862,919.23	3,703,267.40
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）24	61,671,184.96	33,327,873.04
归属于母公司所有者权益合计		84,790,204.44	53,287,240.69
少数股东权益			
所有者权益合计		84,790,204.44	53,287,240.69
负债和所有者权益总计		146,639,842.87	115,731,193.02

法定代表人：季海交

主管会计工作负责人：向水平

会计机构负责人：洪玉玲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		51,976,686.38	50,620,645.75
交易性金融资产		20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		1,486,375.00	2,828,430.00
应收账款	十三、（一）1	44,009,297.90	35,790,359.15
应收款项融资			
预付款项		1,065,906.20	2,368,883.77
其他应收款	十三、（一）2	1,933,038.75	2,252,241.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,957,185.33	16,420,704.15
合同资产		431,499.72	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,218.22	31,912.68
流动资产合计		139,862,207.50	110,313,176.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（一）3	255,000.00	255,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,842,169.89	2,634,882.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,563,128.29	66,429.13
递延所得税资产		845,437.00	2,359,845.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,505,735.18	5,316,156.76
资产总计		146,367,942.68	115,629,333.72
流动负债：			
短期借款		14,680,000.00	15,400,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,998,227.73	15,780,742.04
预收款项			5,180,491.97
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		13,342,556.22	9,531,344.22
应交税费		4,869,717.54	3,685,086.51
其他应付款		2,500,955.66	1,796,866.01
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		4,504,500.73	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		585,585.10	
流动负债合计		61,481,542.98	51,374,530.75

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			10,964,921.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			10,964,921.58
负债合计		61,481,542.98	62,339,452.33
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,257,207.45	6,257,207.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,862,919.23	3,703,267.40
一般风险准备			
未分配利润		61,766,273.02	33,329,406.54
所有者权益合计		84,886,399.70	53,289,881.39
负债和所有者权益合计		146,367,942.68	115,629,333.72

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		173,431,908.14	145,682,363.68
其中：营业收入	五、（二）1	173,431,908.14	145,682,363.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		158,512,315.20	140,568,172.90
其中：营业成本	五、（二）1	88,615,587.53	70,269,488.69

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二）2	1,413,280.57	1,282,658.80
销售费用	五、（二）3	37,615,821.60	37,670,764.27
管理费用	五、（二）4	8,694,296.95	7,340,385.21
研发费用	五、（二）5	21,846,427.65	23,739,946.68
财务费用	五、（二）6	326,900.90	264,929.25
其中：利息费用		287,850.27	333,462.37
利息收入		143,852.94	140,957.40
加：其他收益	五、（二）7	20,141,957.67	9,052,963.63
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	622,479.10	293,543.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）9	-839,756.11	-1,764,843.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-854,659.30	121,799.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,989,614.30	12,817,654.08
加：营业外收入	五、（二）11	18,810.00	204,352.36
减：营业外支出	五、（二）12	46,278.20	63,721.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,962,146.10	12,958,285.01
减：所得税费用	五、（二）13	2,459,182.35	285,570.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,502,963.75	12,672,714.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,502,963.75	12,672,714.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,502,963.75	12,672,714.06

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,502,963.75	12,672,714.06
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		31,502,963.75	12,672,714.06
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		3.15	1.27
（二）稀释每股收益（元/股）		3.15	1.27

法定代表人：季海交

主管会计工作负责人：向水平

会计机构负责人：洪玉玲

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十三、（二） 1	172,603,373.70	145,682,363.68
减：营业成本	十三、（二） 1	87,728,698.63	70,269,488.69
税金及附加		1,412,214.57	1,282,658.80
销售费用		37,603,790.60	37,670,764.27
管理费用		8,663,541.95	7,335,605.21
研发费用	十三、（二） 2	21,846,427.65	23,739,946.68
财务费用		327,301.29	264,853.42

其中：利息费用		287,850.27	333,462.37
利息收入		143,240.15	140,600.43
加：其他收益		20,141,957.67	9,052,963.63
投资收益（损失以“-”号填列）		618,477.59	289,068.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-844,756.11	-1,764,843.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-854,659.30	121,799.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,082,418.86	12,818,035.18
加：营业外收入		18,810.00	204,352.36
减：营业外支出		46,278.20	63,721.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,054,950.66	12,958,666.11
减：所得税费用		2,458,432.35	285,570.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,596,518.31	12,673,095.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,596,518.31	12,673,095.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		31,596,518.31	12,673,095.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		187,142,410.30	149,771,628.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,437,878.25	8,511,430.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	4,669,394.91	3,162,605.93
经营活动现金流入小计		200,249,683.46	161,445,665.04
购买商品、接受劳务支付的现金		93,558,640.85	69,776,346.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		44,036,469.62	45,109,290.71
支付的各项税费		14,086,775.50	15,549,057.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	20,426,041.63	22,776,114.25
经营活动现金流出小计		172,107,927.60	153,210,809.31
经营活动产生的现金流量净额		28,141,755.86	8,234,855.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		622,479.10	293,543.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,124.90	3,370.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,676,604.00	296,913.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,390,336.19	450,411.85
投资支付的现金		60,000,000.00	

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		65,390,336.19	450,411.85
投资活动产生的现金流量净额		-24,713,732.19	-153,498.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）3		305,575.00
筹资活动现金流入小计		21,000,000.00	18,305,575.00
偿还债务支付的现金		21,720,000.00	8,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,264,413.60	1,017,662.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,984,413.60	9,717,662.37
筹资活动产生的现金流量净额		-1,984,413.60	8,587,912.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,638.04	1,426.47
五、现金及现金等价物净增加额		1,441,972.03	16,670,696.21
加：期初现金及现金等价物余额		50,737,546.22	34,066,850.01
六、期末现金及现金等价物余额		52,179,518.25	50,737,546.22

法定代表人：季海交

主管会计工作负责人：向水平

会计机构负责人：洪玉玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		186,291,711.13	149,683,628.20
收到的税费返还		8,437,878.25	8,511,430.91
收到其他与经营活动有关的现金		4,169,075.74	3,162,248.98
经营活动现金流入小计		198,898,665.12	161,357,308.09
购买商品、接受劳务支付的现金		92,310,298.01	69,650,954.93
支付给职工以及为职工支付的现金		44,036,469.62	45,109,290.71
支付的各项税费		14,085,709.50	15,367,481.49
支付其他与经营活动有关的现金		20,406,362.02	23,002,369.40
经营活动现金流出小计		170,838,839.15	153,130,096.53
经营活动产生的现金流量净额		28,059,825.97	8,227,211.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	

取得投资收益收到的现金		618,477.59	289,068.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,124.90	3,370.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,672,602.49	292,438.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,390,336.19	450,411.85
投资支付的现金		60,000,000.00	
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		65,390,336.19	450,411.85
投资活动产生的现金流量净额		-24,717,733.70	-157,973.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			305,575.00
筹资活动现金流入小计		21,000,000.00	18,305,575.00
偿还债务支付的现金		21,720,000.00	8,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,264,413.60	1,017,662.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,984,413.60	9,717,662.37
筹资活动产生的现金流量净额		-1,984,413.60	8,587,912.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,638.04	1,426.47
五、现金及现金等价物净增加额		1,356,040.63	16,658,577.31
加：期初现金及现金等价物余额		50,620,645.75	33,962,068.44
六、期末现金及现金等价物余额		51,976,686.38	50,620,645.75

[illegible]

[illegible]

[illegible]

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				6,257,207.45				6,862,919.23		61,766,273.02	84,886,399.70

[illegible]

[illegible]

2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,000,000.00				6,257,207.45				3,703,267.40		33,329,406.54	53,289,881.39

三、 财务报表附注

深圳市东微智能科技股份有限公司 财务报表附注 2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳市东微智能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由袁永平、深圳市捷视飞通科技有限公司、北京华控软件技术有限公司等发起设立，于 2010 年 12 月 21 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300567051204L 的营业执照，注册资本 10,000,000.00 元，股份总数 10,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：2,246,925 股，无限售条件的流通股份：7,753,075 股。公司股票于 2017 年 3 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属信息传输、软件和信息技术服务业行业。主要经营活动为：计算机软硬件、数字音频产品技术开发、销售等。产品主要有：MIDIS 多媒体信息分布式交互系统、数字音频处理器系列、F-1000 高清移动式视频会议系统、音箱和功放。

本财务报表业经公司 2021 年 3 月 23 号第二届十五次董事会批准对外报出。

本公司将深圳市东微佳讯科技有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 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;

(2) 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,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状

应收商业承兑汇票		况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
0-6 个月 (含,下同)	1.00
6-12 个月	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-5 年	50.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

（2）合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

（十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十五）部分长期资产减值

对采用成本模式计量的固定资产、长期股权投资,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将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,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;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中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允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,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:（1）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;

（2）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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）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；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）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。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

（3）合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主营业务是数字音频处理产品和多媒体综合应用解决方案的研发、生产和销售，属于在某一时刻履行履约义务。销售收入分国内和国外销售两部分。

国内销售收入确认需满足以下条件：根据客户订单发出货物，客户收到货物后对订单信息核对无误签字确认后，公司根据签收单确认收入。

国外销售收入确认需满足以下条件：公司将货物交付给客户指定的承运方时主要风险和报酬已转移，公司根据提货单确认出口收入。

(十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率

法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十三) 重要会计政策

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	35,790,359.15	-485,437.19	35,304,921.96
合同资产		485,437.19	485,437.19
预收款项	5,268,491.97	-5,268,491.97	
合同负债		4,662,382.27	4,662,382.27
其他流动负债		606,109.70	606,109.70

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、6.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	12.50%、25.00%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	12.50%
深圳市东微佳讯科技有限公司	25.00%

(二) 税收优惠

1. 增值税

财政部、国家税务总局于2011年10月13日发布了《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1 号)

规定，本公司符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，可从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。本公司 2020 年度处于获利年度的第五年，减半征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据，期末数指 2020 年 12 月 31 日，本期指 2020 年度，上年同期指 2019 年度。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	119,903.70	49,290.40
银行存款	52,059,614.55	50,688,255.82
合 计	52,179,518.25	50,737,546.22

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	20,150,000.00	150,000.00
合 计	20,150,000.00	150,000.00

3. 应收票据

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	1,486,375.00	100.00			1,486,375.00
商业承兑汇票					
合 计	1,486,375.00	100.00			1,486,375.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	848,430.00	29.79			848,430.00
商业承兑汇票	2,000,000.00	70.21	20,000.00	1.00	1,980,000.00
合 计	2,848,430.00	100.00	20,000.00	0.70	2,828,430.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	20,000.00	-20,000.00						
小 计	20,000.00	-20,000.00						

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	45,995,196.32	100.00	1,985,898.42	4.32	44,009,297.90
合 计	45,995,196.32	100.00	1,985,898.42	4.32	44,009,297.90

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	852,760.00	2.00	606,664.40	71.14	246,095.60
按组合计提坏账准备	39,155,346.12	98.00	4,096,519.76	10.46	35,058,826.36
合 计	40,008,106.12	100.00	4,703,184.16	11.76	35,304,921.96

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十三）1之说明

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月(含, 下同)	34,168,630.46	341,686.30	1.00

6-12 个月	3,630,580.00	181,529.00	5.00
1-2 年	5,175,840.52	517,584.05	10.00
2-3 年	1,883,245.34	376,649.07	20.00
3-5 年	1,136,900.00	568,450.00	50.00
5 年以上			
小 计	45,995,196.32	1,985,898.42	

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加		
		计提	收回	其他
单项计提坏账准备	606,664.40	-24,333.90		
按组合计提坏账准备	4,096,519.76	556,369.32		
小 计	4,703,184.16	532,035.42		

(接上表)

项 目	本期减少			期末数
	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		582,330.50		
按组合计提坏账准备		2,666,990.66		1,985,898.42
小 计		3,249,321.16		1,985,898.42

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
厦门市华软科技有限公司	货款	582,330.50	产品质量问题无法收回	董事长审批	否
南京东大智能化系统有限公司	货款	2,666,990.66	无法收回部分应收账款	董事长审批	否
小 计		3,249,321.16			

(3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 13,362,409.20 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 29.05%,相应计提的坏账准备合计数为 481,541.93 元。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值

1 年以内	1,049,610.35	98.28		1,049,610.35	2,447,819.43	99.96		2,447,819.43
1-2 年	17,774.38	1.67		17,774.38	517.08	0.02		517.08
2-3 年					547.26	0.02		547.26
3 年以上	547.26	0.05		547.26				
合 计	1,067,931.99	100.00		1,067,931.99	2,448,883.77	100.00		2,448,883.77

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
迅联展览（北京）有限公司	257,170.32	24.08
韩红英	229,166.66	21.46
北京清立科技有限公司	153,041.98	14.33
深圳市博科供应链管理有限公司	72,473.48	6.79
王超文	49,654.29	4.65
小 计	761,506.73	71.31

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	358,000.00	18.21	358,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,607,496.67	81.79	169,457.92	10.54	1,438,038.75
合 计	1,965,496.67	100.00	527,457.92	26.84	1,438,038.75

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	51,694.90	2.06	51,694.90	100.00	
按组合计提坏账准备	2,451,978.69	97.94	199,737.23	8.15	2,252,241.46
合 计	2,503,673.59	100.00	251,432.13	10.04	2,252,241.46

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------

深圳市韩光奥特电子有限公司	358,000.00	358,000.00	100.00	款项预计无法收回
小 计	358,000.00	358,000.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	1,607,496.67	169,457.92	10.54
其中：0-6个月(含，下同)	516,342.51	5,163.43	1.00
6-12个月	577,460.45	28,873.02	5.00
1-2年	243,384.71	24,338.47	10.00
2-3年	91,905.00	18,381.00	20.00
3-5年	171,404.00	85,702.00	50.00
5年以上	7,000.00	7,000.00	100.00
小 计	1,607,496.67	169,457.92	10.54

4) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
0-6个月(含，下同)	516,342.51
6-12个月	577,460.45
1-2年	243,384.71
2-3年	449,905.00
3-5年	171,404.00
5年以上	7,000.00
小 计	1,965,496.67

(2) 坏账准备变动情况

明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	14,281.60	104,962.23	132,188.30	251,432.13
期初数在本期				
--转入第二阶段	-12,169.24	12,169.24		
--转入第三阶段		-9,190.50	9,190.50	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	31,924.09	-83,602.50	379,399.10	327,720.69
本期收回				
本期转回				
本期核销			51,694.90	51,694.90
其他变动				
期末数	34,036.45	24,338.47	469,083.00	527,457.92

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金和保证金	1,319,089.45	1,647,956.29
员工备用金及其他	35,780.87	32,000.00
应收暂付款	610,626.35	823,717.30
合 计	1,965,496.67	2,503,673.59

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市国家自主创新示范区 服务中心	押金保证金	369,426.00	6-12 个月	18.80	18,471.30
深圳市韩光奥特电子有限公司	应收暂付款	358,000.00	2-3 年	18.21	358,000.00
北京和顺智视科技有限公司	应收暂付款	220,754.71	1-2 年	11.23	22,075.47
深圳万物商企物业服务有限 公司	押金保证金	181,634.45	1-2 年	9.24	18,163.45
深圳市东方建富实业有限公司	押金保证金	133,116.00	4-5 年	6.77	66,558.00
小 计		1,262,931.16		64.25	483,268.22

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,364,714.82	821,479.19	4,543,235.63
库存商品	9,147,989.53	1,748,999.67	7,398,989.86
半成品	2,485,942.54	439,536.50	2,046,406.04

在产品	261,848.61		261,848.61
委托加工物资	357,200.66		357,200.66
发出商品	4,973,431.51		4,973,431.51
合 计	22,591,127.67	3,010,015.36	19,581,112.31

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,644,143.85	982,263.90	5,661,879.95
库存商品	7,964,573.79	1,288,698.40	6,675,875.39
半成品	2,280,078.88	614,324.64	1,665,754.24
在产品	782,323.29		782,323.29
委托加工物资	210,884.98		210,884.98
发出商品	1,423,986.30		1,423,986.30
合 计	19,305,991.09	2,885,286.94	16,420,704.15

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	982,263.90	134,098.46		294,883.17		821,479.19
半成品	614,324.64	26,481.88		201,270.02		439,536.50
库存商品	1,288,698.40	640,141.49		179,840.22		1,748,999.67
小 计	2,885,286.94	800,721.83		675,993.41		3,010,015.36

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

可变现净值的具体依据是：直接用于出售的存货，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。

本期转销存货跌价准备的原因是：部分已计提存货跌价准备的存货实现对外销售。

8. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	539,374.66	107,874.94	431,499.72

合 计	539,374.66	107,874.94	431,499.72
-----	------------	------------	------------

(接上表)

项 目	期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	539,374.66	53,937.47	485,437.19
合 计	539,374.66	53,937.47	485,437.19

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十三)1之说明

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核	其他	
按组合计提	53,937.47	53,937.47					107,874.94
小 计	53,937.47	53,937.47					107,874.94

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	539,374.66	107,874.94	20.00
小 计	539,374.66	107,874.94	20.00

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待认证进项税额	43,865.55	41,871.51
预缴所得税	2,218.22	
合 计	46,083.77	41,871.51

10. 固定资产

项 目	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	4,637,482.60	1,514,329.71	265,629.74	6,417,442.05
本期增加金额	2,198,014.93	524,314.95	66,371.68	2,788,701.56
1) 购置	2,198,014.93	524,314.95	66,371.68	2,788,701.56
本期减少金额	289,271.16	68,822.03		358,093.19

1) 处置或报废	289,271.16	68,822.03		358,093.19
期末数	6,546,226.37	1,969,822.63	332,001.42	8,848,050.42
累计折旧				
期初数	2,595,149.03	1,094,414.54	92,996.14	3,782,559.71
本期增加金额	1,119,757.03	278,142.48	83,111.40	1,481,010.91
1) 计提	1,119,757.03	278,142.48	83,111.40	1,481,010.91
本期减少金额	193,968.25	63,721.84		257,690.09
1) 处置或报废	193,968.25	63,721.84		257,690.09
期末数	3,520,937.81	1,308,835.18	176,107.54	5,005,880.53
账面价值				
期末账面价值	3,025,288.56	660,987.45	155,893.88	3,842,169.89
期初账面价值	2,042,333.57	419,915.17	172,633.60	2,634,882.34

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,139.60	1,721,532.29	352,578.66		1,370,093.23
网络服务费	65,289.53	154,744.53	26,999.00		193,035.06
合 计	66,429.13	1,876,276.82	379,577.66		1,563,128.29

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,631,246.64	844,687.00
合 计	5,631,246.64	844,687.00

(续上表)

项 目	期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,913,840.70	989,230.09
递延收益	10,964,921.58	1,370,615.20
合 计	18,878,762.28	2,359,845.29

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

可抵扣亏损	102,288.54	4,483.98
小 计	102,288.54	4,483.98

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年	2,963.01	2,963.01	
2023 年	1,139.87	1,139.87	
2024 年	381.10	381.10	
2025 年	97,804.56		
小 计	102,288.54	4,483.98	

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	3,400,000.00	6,300,000.00
保证、抵押借款	11,280,000.00	9,100,000.00
合 计	14,680,000.00	15,400,000.00

14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	21,043,377.40	14,189,316.53
应付加工费	280,965.44	885,178.51
应付服务费		706,247.00
合 计	21,324,342.84	15,780,742.04

15. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
货款	4,506,955.90	4,662,382.27
合 计	4,506,955.90	4,662,382.27

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1 之说明

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,531,344.22	48,216,153.32	44,405,237.59	13,342,259.95

离职后福利— 设定提存计划		163,332.38	163,036.11	296.27
合 计	9,531,344.22	48,379,485.70	44,568,273.70	13,342,556.22

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴	9,511,039.22	43,864,979.85	40,069,046.32	13,306,972.75
职工福利费		2,917,918.72	2,917,918.72	
社会保险费		924,699.66	910,117.46	14,582.20
其中：医疗保险费		876,772.93	862,190.73	14,582.20
工伤保险费		2,140.86	2,140.86	
生育保险费		45,785.87	45,785.87	
住房公积金	20,305.00	440,305.80	439,905.80	20,705.00
其他		68,249.29	68,249.29	
小 计	9,531,344.22	48,216,153.32	44,405,237.59	13,342,259.95

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		159,350.29	159,061.25	289.04
失业保险费		3,982.09	3,974.86	7.23
小 计		163,332.38	163,036.11	296.27

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,176,069.04	2,535,372.38
代扣代缴个人所得税	1,279,748.74	747,944.66
城市维护建设税	229,698.24	177,429.74
教育费附加	98,442.10	76,041.32
地方教育附加	65,628.07	50,694.21
印花税	20,131.35	13,919.35
企业所得税		83,684.85
合 计	4,869,717.54	3,685,086.51

18. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	136,999.00	132,400.00

员工借款及其他	35,159.42	36,805.00
预提费用	2,153,085.66	1,634,288.43
应付往来款	214,917.58	9,872.58
合 计	2,540,161.66	1,813,366.01

19. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	585,904.27	606,109.70
合 计	585,904.27	606,109.70

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十三）1之说明

20. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	10,964,921.58		10,964,921.58		
合 计	10,964,921.58		10,964,921.58		

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
深圳市文化创意产业发展专项资金	34,921.58		34,921.58		与资产相关
未来产业发展专项资金（军民融合专项）	10,930,000.00		10,930,000.00		与收益相关
小 计	10,964,921.58		10,964,921.58		

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五（四）2之说明

21. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	6,256,100.25			6,256,100.25
合 计	6,256,100.25			6,256,100.25

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,703,267.40	3,159,651.83		6,862,919.23
合 计	3,703,267.40	3,159,651.83		6,862,919.23

(2) 其他说明

盈余公积增加系按母公司实现净利润的 10%计提盈余公积。

24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	33,327,873.04	21,922,468.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,502,963.75	12,672,714.06
减：提取法定盈余公积	3,159,651.83	1,267,309.52
期末未分配利润	61,671,184.96	33,327,873.04

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	173,056,379.88	88,454,969.24	145,288,536.76	69,982,785.78
其他业务收入	375,528.26	160,618.29	393,826.92	286,702.91
合 计	173,431,908.14	88,615,587.53	145,682,363.68	70,269,488.69

项 目	主营业务收入	主营业务成本
报告分部		
境内	171,847,567.03	87,989,762.42
境外	1,208,812.85	465,206.82
小 计	173,056,379.88	88,454,969.24
主要产品类型		
MIDIS	59,216,418.72	20,601,606.90

数字音频处理器	45,082,031.31	21,786,013.07
其他产品	44,464,594.70	28,000,074.78
拼接屏/云屏	13,274,719.10	11,350,888.53
音箱和功放	11,018,616.05	6,716,385.96
小 计	173,056,379.88	88,454,969.24
主要销售方式		
直销	128,210,883.75	64,062,620.40
经销	44,845,496.13	24,392,348.84
小 计	173,056,379.88	88,454,969.24
收入确认时间		
商品（在某一时点转让）	173,056,379.88	88,454,969.24
小 计	173,056,379.88	88,454,969.24

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	770,562.78	702,979.16
教育费附加	330,241.19	301,276.81
地方教育附加	220,160.80	200,851.23
印花税	92,315.80	77,551.60
合 计	1,413,280.57	1,282,658.80

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	25,837,546.28	23,270,133.99
宣传推广费	2,261,395.00	2,276,317.12
差旅费	2,074,585.57	3,549,183.50
业务招待费	1,638,667.46	3,070,807.62
租赁水电费	1,631,592.13	1,008,629.35
交通运输费	2,346,005.34	2,281,725.05
折旧摊销费	358,473.88	351,430.89
办公费	483,538.47	221,588.87
咨询费	313,569.02	1,385,068.60
其他	670,448.45	255,879.28
合 计	37,615,821.60	37,670,764.27

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	4,731,771.55	4,748,834.69
中介咨询费	1,357,052.44	679,974.74
业务招待费	43,671.00	216,330.97
办公费	653,565.13	330,970.44
租赁水电费	991,122.83	563,750.30
折旧摊销费	176,042.38	143,091.11
差旅费	351,522.35	336,698.10
交通费	185,950.81	216,817.14
其他	203,598.46	103,917.72
合 计	8,694,296.95	7,340,385.21

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料费	678,824.48	967,888.06
职工薪酬	15,204,529.26	14,165,611.96
办公费	354,608.43	228,984.37
租赁费	2,230,299.11	1,664,316.10
折旧摊销	802,688.08	758,907.02
差旅费	61,960.25	107,451.95
技术服务费	2,511,198.04	5,832,377.94
其他	2,320.00	14,409.28
合 计	21,846,427.65	23,739,946.68

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	287,850.27	333,462.37
减：利息收入	143,852.94	140,957.40
汇兑损益	1,638.04	-1,426.47
银行手续费及其他	181,265.53	73,850.75
合 计	326,900.90	264,929.25

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	20,115,226.66	8,970,492.79	13,344,890.81
手续费返还	26,731.01	82,470.84	26,731.01
合 计	20,141,957.67	9,052,963.63	13,371,621.82

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
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	622,479.10	293,543.23
合 计	622,479.10	293,543.23

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-839,756.11	-1,764,843.11
合 计	-839,756.11	-1,764,843.11

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-800,721.83	121,799.55
合同资产减值损失	-53,937.47	
合 计	-854,659.30	121,799.55

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		200,000.00	
其他	18,810.00	4,352.36	18,810.00
合 计	18,810.00	204,352.36	18,810.00

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	46,278.20	63,721.43	46,278.20
合 计	46,278.20	63,721.43	46,278.20

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	944,024.06	484,621.73
递延所得税费用	1,515,158.29	-199,050.78
合 计	2,459,182.35	285,570.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	33,962,146.10	12,958,285.01
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,245,268.26	1,619,785.63
子公司适用不同税率的影响	-12,225.57	
调整以前期间所得税的影响		291,451.44
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	102,346.71	312,639.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,451.14	47.64
公司研发加计扣除的影响	-1,759,877.02	-1,938,352.88
其他	-140,781.17	
所得税费用	2,459,182.35	285,570.95

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	538,176.92	282,200.00
利息收入	143,852.94	135,382.40
政府补助	3,355,919.77	2,634,562.70
其他	631,445.28	110,460.83
合 计	4,669,394.91	3,162,605.93

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	18,710,399.28	21,760,953.44

其他	1,715,642.35	1,015,160.81
合 计	20,426,041.63	22,776,114.25

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
贷款保证金	---	300,000.00
贷款保证金利息	---	5,575.00
合 计	---	305,575.00

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,502,963.75	12,672,714.06
加：资产减值准备	1,694,415.41	1,643,043.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,481,010.91	1,402,505.26
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	379,577.66	199,541.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	46,278.20	60,351.43
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	1,266,051.64	326,460.90
投资损失(收益以“－”号填列)	-622,479.10	-293,543.23
递延所得税		
资产减少(增加以“－”号填列)	1,515,158.29	-199,050.78
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)	-3,285,136.58	735,473.19
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-5,961,770.42	-15,449,878.87

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	125,686.10	7,137,238.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,141,755.86	8,234,855.73
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	52,179,518.25	50,737,546.22
减：现金的期初余额	50,737,546.22	34,066,850.01
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	1,441,972.03	16,670,696.21

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	52,179,518.25	50,737,546.22
其中：库存现金	119,903.70	49,290.40
可随时用于支付的银行存款	52,059,614.55	50,688,255.82
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	52,179,518.25	50,737,546.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			10,094.02
其中：美元	1,547.00	6.5249	10,094.02

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期摊销	期末 递延收 益	本期摊销 列报项目	说明
深圳市文化创意产业发展专项资金	34,921.58		34,921.58		其他收益	
小 计	34,921.58		34,921.58			

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
软件产品即征即退增值税	6,770,335.85	其他收益	财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知 财税〔2011〕100号
深圳市科技创新委员会高新处 2019 年企业研发资助	596,000.00	其他收益	深圳市科技创新委员会关于公示 2019 年度企业研究开发资助计划第一批拟资助企业名单的通知
中共深圳市委军民融合发展委员会办公室 2020 年军民融合发展专项资金第一批资助计划	200,000.00	其他收益	关于组织申报第一批 2020 年度省军民融合发展专项资金项目的通知
深圳市南山区文化广电旅游体育局文化产业“四上”在库企业营收增长奖励	300,000.00	其他收益	南山区自主创新产业发展专项资金文化产业分项目实施细则
社保局生育津贴款	60,684.19	其他收益	
中共深圳市委军民融合发展委员会办公室 2020 年军民融合专项资金第二批项目资助计划	200,000.00	其他收益	关于组织申报 2020 年度市军民融合发展专项资金项目的通知
未来产业发展专项资金（军民融合专项）	10,930,000.00	其他收益	市国防科工办关于下达 2018 年市未来产业发展专项资金（军民融合专项）扶持计划第一批项目资助计划的通知
2018 年深圳市第二批专利申请资助拨款	10,590.00	其他收益	2018 年深圳市第二批专利申请资助拨款名单
专利支持计划拟资助项目款	4,000.00	其他收益	关于南山区科技创新专项类支持计划拟资助项目第三批拟资助单位
知识产权运营奖励支持计划拟资助项目款	50,000.00	其他收益	深圳市市场监督管理局关于公示 2020 年度深圳市知识产权运营服务体系建设专项资金资助项目（第二批）拟资助名单的通告
2019 年企业研发投入支持计划款	416,300.00	其他收益	2020 年南山区自主创新产业发展专项资金第一次拟

			资助企业名单公示
军民融合产业支撑计划款	150,000.00	其他收益	关于组织申报第一批 2020 年度省军民融合发展专项资金项目的通知
数字经济产业扶持计划第二批资助项目款	250,000.00	其他收益	深圳市工业和信息化局关于下达 2020 年数字经济产业扶持计划第二批资助项目的通知
2018 年第二批计算机软著第二次报账 978-2738	7,300.00	其他收益	深圳市市场监督管理局关于办理 2018 年深圳市第二批计算机软件著作权登记资助领款手续的通知
收到社保局稳岗补贴	34,283.04	其他收益	深圳市人力资源和社会保障局关于疫情防控期间企业申领援企稳岗补贴有关事项的通知
创新券支付	100,812.00	其他收益	
小 计	20,080,305.08		

3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
深圳市文化广电旅游体育局贷款贴息项目扶持款		69,000.00	69,000.00		财务费用	
深圳市南山区科技创新局 2020 年度科技金融贴息资助计划款		450,000.00	450,000.00		财务费用	
深圳市中小企业服务局新冠疫情贷款贴息		250,063.33	250,063.33		财务费用	
深圳市南山区工业和信息化局新冠疫情贷款贴息		207,500.00	207,500.00		财务费用	
小 计		976,563.33	976,563.33			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 21,091,789.99 元。

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
深圳市东微佳讯科技有限公司	广东	深圳市	商业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型，金融工具损失准备期初余额与期末

余额调节表详见本财务报表五（一）3、4、6、8之说明。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的29.05%(2019年12月31日：33.81%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	14,680,000.00	14,942,110.55	14,942,110.55		
应付账款	21,324,342.84	21,324,342.84	21,324,342.84		
其他应付款	2,540,161.66	2,540,161.66	2,540,161.66		
小 计	38,544,504.50	38,806,615.05	38,806,615.05		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	15,400,000.00	15,768,195.84	15,768,195.84		
应付账款	15,780,742.04	15,780,742.04	15,780,742.04		

其他应付款	1,813,366.01	1,813,366.01	1,813,366.01		
小 计	32,994,108.05	33,362,303.89	33,362,303.89		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 14,680,000.00 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 15,400,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降 50 个基准点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动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。

本公司期末外币货币性资产情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产			20,150,000.00	
理财产品			20,150,000.00	
持续以公允价值计量的资产总额			20,150,000.00	

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

公司购买的理财产品无活跃市场价格，预期收益与市场利率水平差异较小，公允价值变动影响较小，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制方情况

(1) 本公司实际控制人情况

投资者	对本公司的持股比例(%)	
	直接持股比例	间接持股比例
季海交	29.959	39.375
合 计	29.959	39.375

(2) 本公司最终控制方是季海交，直接持有本公司 29.959%的股权。间接持股中，深圳市合聚能投资合伙企业（有限合伙）持有本公司 29.746%的股权，深圳市合众聚力投资合伙企业（有限合伙）持有本公司 9.629%的股权；深圳市合聚能投资合伙企业（有限合伙）和深圳市合众聚力投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人均为季海交，间接持有本公司 39.375%的股权；季海交合计持有本公司 69.334%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈丽霞	股东季海交之配偶

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

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
季海交	3,400,000.00	2020/4/15	2021/4/15	否
季海交、陈丽霞	11,280,000.00	2020/4/30	2021/4/30	否

(2) 关联方担保利息支出

担保方	担保利息	担保期间
陈丽霞	160,000.00	2020/4/15-2020/12/31

(3) 关联方抵押明细

抵押人	抵押物	担保期间
季海交	季海交名下房产一套	2020/4/10-2023/4/9

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,141,627.44	4,208,627.44

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2021 年 3 月 25 日，公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司存在多种经营和跨地区经营，但由于本公司管理层未对上述经营管理进行资产、负债划分，故无报告分部。本公司按地区、产品和销售方式分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

地区分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
华南	52,466,533.85	27,134,818.57
华北	37,168,068.73	21,106,950.18
华东	25,398,403.13	10,899,743.11
西北	19,586,922.58	9,600,133.78
华中	19,085,644.76	9,886,707.32
西南	18,141,993.98	9,361,409.46
国外销售	1,208,812.85	465,206.82
合 计	173,056,379.88	88,454,969.24

产品分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
MIDIS	59,216,418.72	20,601,606.90
数字音频处理器	45,082,031.31	21,786,013.07
其他产品	44,464,594.70	28,000,074.78
拼接屏/云屏	13,274,719.10	11,350,888.53
音箱和功放	11,018,616.05	6,716,385.96
合 计	173,056,379.88	88,454,969.24

销售方式分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
直销	128,210,883.75	64,062,620.40
经销	44,845,496.13	24,392,348.84

合 计	173,056,379.88	88,454,969.24
-----	----------------	---------------

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	45,995,196.32	100.00	1,985,898.42	4.32	44,009,297.90
合 计	45,995,196.32	100.00	1,985,898.42	4.32	44,009,297.90

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	852,760.00	2.00	606,664.40	71.14	246,095.60
按组合计提坏账准备	39,155,346.12	98.00	4,096,519.76	10.46	35,058,826.36
合 计	40,008,106.12	100.00	4,703,184.16	11.76	35,304,921.96

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含, 下同)	34,168,630.46	341,686.30	1.00	24,870,819.34	248,708.19	1.00
6-12 个月	3,630,580.00	181,529.00	5.00	4,716,438.00	235,821.90	5.00
1-2 年	5,175,840.52	517,584.05	10.00	5,491,225.12	549,122.51	10.00
2-3 年	1,883,245.34	376,649.07	20.00	1,030,200.00	206,040.00	20.00
3-5 年	1,136,900.00	568,450.00	50.00	379,673.00	189,836.50	50.00
5 年以上				2,666,990.66	2,666,990.66	1.00
小 计	45,995,196.32	1,985,898.42		39,155,346.12	4,096,519.76	10.32

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加
-----	-----	------

		计提	收回	其他
单项计提坏账准备	606,664.40	-24,333.90		
按组合计提坏账准备	4,096,519.76	556,369.32		
小 计	4,703,184.16	532,035.42		

(续上表)

项 目	本期减少			期末数
	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		582,330.50		
按组合计提坏账准备		2,666,990.66		1,985,898.42
小 计		3,249,321.16		1,985,898.42

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 3,249,321.16 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
厦门市华软科技有限公司	货款	582,330.50	产品质量问题无法收回部分应收账款	董事长审批	否
南京东大智能化系统有限公司	货款	2,666,990.66	无法收回部分应收账款	董事长审批	否
小 计		3,249,321.16			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 13,362,409.20 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 29.05%, 相应计提的坏账准备合计数为 481,541.93 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	358,000.00	14.52	358,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,107,496.67	85.48	174,457.92	8.28	1,933,038.75
合 计	2,465,496.67	100.00	532,457.92	21.60	1,933,038.75

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	51,694.90	2.06	51,694.90	100.00	
按组合计提坏账准备	2,451,978.69	97.94	199,737.23	8.15	2,252,241.46
合 计	2,503,673.59	100.00	251,432.13	10.04	2,252,241.46

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市韩光奥特电子有限公司	358,000.00	358,000.00	100.00	款项无法收回
小 计	358,000.00	358,000.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	2,100,496.67	167,457.92	7.97
其中：0-6个月(含，下同)	1,016,342.51	10,163.43	1.00
6-12个月	577,460.45	28,873.02	5.00
1-2年	243,384.71	24,338.47	10.00
2-3年	91,905.00	18,381.00	20.00
3-5年	171,404.00	85,702.00	50.00
5年以上	7,000.00	7,000.00	100.00
小 计	2,100,496.67	174,457.92	7.97

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
0-6个月(含，下同)	1,016,342.51
6-12个月	577,460.45
1-2年	243,384.71
2-3年	449,905.00
3-5年	171,404.00
5年以上	7,000.00
小 计	2,465,496.67

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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	整个存续期预期信用损失(已	

		生信用减值)	发生信用减值)	
期初数	14,281.60	104,962.24	132,188.30	251,432.13
期初数在本期				
—转入第二阶段	-12,169.24	12,169.24		
—转入第三阶段		-9,190.50	9,190.50	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	36,924.09	-83,602.50	379,399.10	332,720.69
本期收回				
本期转回				
本期核销			51,694.90	51,694.90
其他变动				
期末数	39,036.45	24,338.47	469,083.00	532,457.92

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,319,089.45	1,647,956.29
拆借款	535,780.87	32,000.00
应收暂付款	610,626.35	823,717.30
小 计	2,465,496.67	2,503,673.59

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市东微 佳讯科技有 限公司	拆借款	500,000.00	0-6 个月	20.28	5,000.00
深圳市国家 自主创新示 范区服务中 心	押金保证金	369,426.00	6-12 个月	14.98	18,471.30
深圳市韩光 奥特电子有 限公司	应收暂付款	358,000.00	2-3 年	14.52	358,000.00
北京和顺智 视科技有限 公司	应收暂付款	220,754.71	1-2 年	8.95	22,075.47
深圳万物商 企物业服务 有限公司	押金保证金	181,634.45	1-2 年	7.37	18,163.45
小 计		1,629,815.16		66.10	421,710.22

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	255,000.00		255,000.00	255,000.00		255,000.00
合 计	255,000.00		255,000.00	255,000.00		255,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
深圳市东微佳讯 科技有限公司	255,000.00			255,000.00		
小 计	255,000.00			255,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	172,227,845.44	87,568,080.34	145,288,536.76	69,982,785.78
其他业务收入	375,528.26	160,618.29	393,826.92	286,702.91
合 计	172,603,373.70	87,728,698.63	145,682,363.68	70,269,488.69

(2) 收入按主要类别的分解信息

地区分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
国外销售	1,208,812.85	461,725.49
华北	36,728,914.73	20,706,792.66
华东	25,398,403.13	10,818,175.90
华南	52,077,153.41	26,949,018.90
华中	19,085,644.76	9,812,721.07
西北	19,586,922.58	9,528,292.07
西南	18,141,993.98	9,291,354.23
小 计	172,227,845.44	87,568,080.34

产品分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
MIDIS	58,387,884.28	19,714,718.00
其他产品	44,464,594.70	28,000,074.78

拼接屏/云屏	13,274,719.10	11,350,888.53
数字音频处理器	45,082,031.31	21,786,013.07
音箱和功放	11,018,616.05	6,716,385.96
小 计	172,227,845.44	87,568,080.34

销售方式分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
经销	44,845,496.13	24,392,348.84
直销	127,382,349.32	63,175,731.50
小 计	172,227,845.44	87,568,080.34

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料费	678,824.48	967,888.06
职工薪酬	15,204,529.26	14,165,611.96
办公费	354,608.43	228,984.37
租赁费	2,230,299.11	1,664,316.10
折旧摊销	802,688.08	758,907.02
差旅费	61,960.25	107,451.95
技术服务费	2,511,198.04	5,832,377.94
其他	2,320.00	14,409.28
合 计	21,846,427.65	23,739,946.68

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	618,477.59	289,068.50
合 计	618,477.59	289,068.50

十四、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-46,278.20	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	14,321,454.14	
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	622,479.10	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	18,810.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,731.01	
小 计	14,943,196.05	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,867,399.32	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	13,075,796.73	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	45.63	3.15	3.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.69	1.84	1.84

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,502,963.75
非经常性损益	B	13,075,796.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,427,167.02
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	53,287,240.69
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A / 2$	69,038,722.57
加权平均净资产收益率	$M = A / L$	45.63%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C / L$	26.69%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	31,502,963.75
非经常性损益	B	13,075,796.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	18,427,167.02
期初股份总数	D	10,000,000.00
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D$	10,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	3.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.84

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳市东微智能科技股份有限公司

二〇二一年三月二十三日

第九节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室