

证券代码：836447

证券简称：信维股份

主办券商：招商证券



信维股份

NEEQ:836447

广州信维电子科技股份有限公司

Guangzhou Trusme Electronic Technology Co.,Ltd



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

2021 年 5 月 15 日，公司连续六年获得“广东省守合同重信用企业”荣誉称号

2021 年 7 月，助力“东数西算”公司亮相 Web3.0 中国峰会

2021 年 7 月 26 日，获广州市黄埔区科学技术局认定为广州开发区瞪羚企业

2021 年 8 月 31 日，获得广州开发区经营贡献奖

2021 年 12 月 2 日，公司获得广州开发区授予的“先进制造业企业人才奖”

2021 年 12 月 4 日，获“广东省制造业五百强”

2021 年 12 月公司子公司广州全唐科技股份有限公司首次通过“高新技术企业”认证

2021 年 12 月公司通过“高新技术企业”复核，证书编号“GR202144009844”

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录.....	83

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。

公司负责人宋陆怡、主管会计工作负责人张燕婷及会计机构负责人（会计主管人员）王晓丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

华兴会计师事务所（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

未按要求披露的事项及原因

由于公司与部分客户签订保密协议，约定公司不对外公布客户信息。故申请豁免披露主要客户具体名称。豁免披露理由（1）公司为保护客户、供应商信息，公司的定期报告均未对外实名公布客户及供应商名称，采用“客户一”、“客户二”、“供应商一”“供应商二”这样的客户、供应商的代码形式对外披露。（2）公司保密客户、供应商信息，是公司重要的经营策略之一。

【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
实际控制人不当控制的风险	公司自然人股东王小玲、宋陆怡合计持有公司 79.06%的股份，二人系母子关系。王小玲、宋陆怡签署了《一致行动协议》，约定在公司决策中采取一致行动。因此，王小玲、宋陆怡为公司的共同实际控制人，合计控制公司 79.06%的股份。由于公司控制权高度集中且共同实际控制人之间为近亲属关系，且宋陆怡先生担任公司董事长及总经理，若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公

	司经营带来不利影响，损害中小股东的利益。
公司治理的风险	有限公司阶段，公司设立了股东会、一名执行董事和一名监事，决策程序简单，治理制度不够健全。股份公司成立后，公司建立健全了符合相关规定的治理机制和治理制度及法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，公司治理层和管理层需要不断熟悉和适应股份公司的各项治理制度，提高公司治理和规范运作的意识也需要一个过程，未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。
供应商相对集中的风险	行业上游存在垄断或寡头垄断的情形；服务器核心零部件主要被某些国际大厂商垄断。2021 年公司向前五大供应商采购原材料占当期采购总额的比重为 69.95%。由于公司的供应商过于集中，若供应商的经营环境、生产状况发生重大变化，将对本公司的生产经营活动造成一定影响。
技术更新的风险	无论是边缘计算、AI、大数据、元宇宙还是对其他技术的应用。面对日新月异的技术变革，市场对硬件架构规划要求的要求不断提升。尽管公司在技术更新方面已投入大量人力、物力及相应的研发经费,不断加强对云基础设施即服务的各种技术及技术解决方案的研究。若未能充分了解和准确判断市场需求变化，都可能会削弱公司技术优势和市场竞争力，从而延缓公司业务发展，对公司经营业绩带来不利影响。
汇率波动风险	公司主要供应商均来自于境外及中国（台湾）地区企业，境外及部分地区支付渠道的结算主要为美元、港币等货币，账期一般在三月以内，期间应付账款中的外币资产会面临一定的汇率风险，如果未来我国汇率政策发生重大变化或者未来人民币的汇率出现大幅波动，公司可能面临一定的汇率波动风险。境外主体公司香港子公司盛维科技存在海外销售业务,因此公司外销仍会受汇率波动的影响。如果公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动风险,则公司盈利能力可能受到不利影响。
厂房租赁风险	公司及子公司的办公、经营场所均为通过租赁方式取得。上述办公、经营场所已按照规定进行了租赁备案，能够较为有效地保障租赁物的正常使用，但存在租期较短的问题。公司自设立

	<p>以来，其办公、经营场所的租赁虽能正常履行，但仍不能完全避免经营场所租赁对生产经营产生的影响，若租赁合同未能正常履行，或租赁到期后不能续签或者公司未能及时找到其他合适的租赁场所，这将对公司经营造成不利影响。</p>
存货跌价损失风险	<p>截至 2021 年 12 月 31 日公司存货净额为 242,652,295.21 元，占公司总资产的比重为 41.38%，占比比较高，若硬件架构市场、产品销售市场发生重大不利变化，将导致存货跌价风险给公司经营业绩产生不利影响。</p>
税收优惠政策风险	<p>公司于 2021 年通过广东省科学技术委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局等四部门对公司高新技术企业的复核，批准颁发新的《高新技术企业证书》，编号：GR202144009844。有效期为三年，截止至报告期末公司系按相关国家规定享受企业所得税税收减免，不存在越权审批或无正式批准情况，但若未来公司不再享受相关税收优惠政策，税率的提高或对公司经营业绩产生一定不利影响。</p>
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	指	释义
公司、本公司、信维股份	指	广州信维电子科技有限公司
全唐科技	指	广州全唐科技股份有限公司（原广州全唐科技有限公司）
微分电子	指	广州微分电子科技有限公司
盛维科技	指	盛维科技有限公司（原信维科技电子有限公司）
顺维科技	指	顺位（重庆）科技有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
招商证券	指	招商证券股份有限公司
华兴、会计师	指	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
广信君达、律师	指	广东广信君达律师事务所
SI	指	系统集成商
ISV	指	独立软件开发商
Tier2 IPDC	指	第二代互联网企业的数据中心行业
云基础设施即服务、IAAS	指	提供给消费者对基础设施的利用，包括处理、存储、网络和其它基本的计算资源，用户能够部署和运行任意软件，包括操作系统和应用程序。
云模块即服务	指	云基础设施中的细分模块，包括存储模块、运算模块、边缘计算模块、网络模块等一系列硬件组成部分。
ODM	指	原始设计制造商是由采购方委托制造方提供从研发、设计到生产、后期维护的全部服务，而由采购方负责销售的生产方式。采购方通常也会授权其品牌，允许制造方生产贴有该品牌的产品。
JDM	指	联合设计制造，即将品牌的供应链的整体管控、设备交付和售后服务优势与客户共同设计、创新开发相结合的一种新模式
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州信维电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangzhouTrusmeElectronicTechnologyCo.,Ltd
证券简称	信维股份
证券代码	836447
法定代表人	宋陆怡

二、 联系方式

董事会秘书	刘霞
联系地址	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋 401
电话	020-38638003
传真	020-38637770
电子邮箱	could@trusme.com.cn
公司网址	http://www.trusme.com.cn/
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋 401;
邮政编码	510535
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	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋 401

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	2005 年 9 月 20 日
挂牌时间	2016 年 3 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-计算机制造（C391）-其他计算机制造（C3919）
主要业务	云基础即服务、云模块即服务
主要产品与服务项目	服务器、存储器及硬件架构解决方案
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易

普通股总股本（股）	70,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（宋陆怡）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（宋陆怡），一致行动人为（宋陆怡、王小玲）

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	914401017783784265	否
注册地址	广东省广州市高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋第三层	否
注册资本	7,000.00 万元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券			
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	招商证券			
会计师事务所	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈昭	吴周平		
	1 年	3 年	年	年
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 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	3,011,342,365.60	810,269,966.98	271.65%
毛利率%	6.06%	7.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	75,379,157.74	20,995,464.44	259.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	71,330,632.17	17,522,359.44	307.08%
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）	57.76%	19.40%	-
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）	54.66%	16.19%	-
基本每股收益	1.08	0.30	260.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	586,444,381.12	284,203,372.29	106.35%
负债总计	420,613,190.54	175,411,826.07	139.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	159,945,384.82	108,718,114.46	47.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	1.55	47.10%
资产负债率%（母公司）	69.63%	59.92%	-
资产负债率%（合并）	71.21%	61.72%	-
流动比率	1.32	1.53	-
利息保障倍数	41.79	13.44	-

(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	78,483,676.57	39,248,406.14	99.97%
应收账款周转率	45.47	12.98	-
存货周转率	17.48	11.03	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	106.35%	36.11%	-
营业收入增长率%	271.65%	85.20%	-
净利润增长率%	257.85%	16.63%	-

(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	70,000,000	70,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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
越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	993,611.47
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,674,124.75
委托他人投资或管理资产的损益	754,599.40
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	32,422.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	442,791.25
非经常性损益合计	4,897,548.95
所得税影响数	848,492.90
少数股东权益影响额（税后）	530.48
非经常性损益净额	4,048,525.57

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
使用权资产		4,145,423.40		
资产总额	284,203,372.29	288,348,795.69		
一年内到期的非流动负债	-	1,466,467.68		
租赁负债	-	2,678,955.72		
负债总额	175,411,826.07	179,557,249.47		

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) 财政部 2018 年 12 月发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（以下简称新租赁准则），公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

根据新租赁准则的规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2) 报告期内公司未发生重要会计估计变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

1、因广州微分电子科技有限公司日常经营调整需要，于2021年8月注销其子公司香港微分电子科技有限公司，相关注销程序已办理完结。

2、2021 年 3 月 10 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《对外投资设立控股子公司重庆顺维云有限公司的议案》，公司和上海顺维科技有限公司于 2021 年 7 月 13 日投资设立了顺维（重庆）科技有限公司。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 10 日在全国中小企业股转系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《广州信维电子科技股份有限公司第二届董事会第十次会议决议公告》、《广州信维电子科技股份有限公司对外投资公告》（公告编号：2021-001、2021-005）。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据全国股份转让系统公司《管理型行业分类指引》，公司所属行业为“其他计算机制造（C3919）”公司所属行业为计算机整机制造（C3911）；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为信息行业中的“电脑硬件行业（17111010）”根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录》（2013年修订），公司所从事的行业为信息行业中的“数据通信网设备制造及建设”子行业，属于国家鼓励发展的产业。

公司是一家为云计算、大数据、AI、边缘计算、分布式存储、元宇宙提供云基础架构的服务商，是具有产品设计、研发和制造能力的高新技术企业。公司具有自主可控的技术品牌，主要为客户提供云基础设施即服务设计方案，硬件架构解决方案、定制化服务器、存储产品、工作站、云终端及运维服务、环保更新、产品下线服务。为云基础设施即服务提供全周期管理；公司产品主要为客户提供定制化的服务器及配件，产品线涵盖服务器整机、存储设备、硬件平台、定制化组件等硬件设备，业务内容包括云基础架构系统研发、设计、硬件定制、产品生产、调试、认证、售后运维及环保下线等业务。

公司拥有强大的研发团队，能够在硬件架构的初始生产阶段开始介入研发设计，将客户需求与硬件设计深度结合，确保产品的质量及兼容性。公司凭借在云基础设施即服务行业产业链一体化的优势，为大型互联网客户提供云基础设施即服务的硬件架构设计和实施服务、环保更新服务；通过为行业用户 SI 企业及 ISV 企业提供硬件架构 ODM 服务；对行业直接用户及其他经销商提供一站式供应链服务，从而获得客户认可。

公司产品主要面向头部互联网客户、行业软件开发商、系统集成商、运营商行业、Tier2IPDC 行业、行业直接用户和其他经销商；携同上游厂商为大型互联网客户提供联合制造及为行业客户提供差异化的定制服务是公司目前的基础业务。

由于公司提供的 IAAS 解决方案为客户解决其痛点问题，提高云基础设施即服务与应用环境的兼容性，降低总体能耗及成本。因此公司与头部互联网客户、Tier2IPDC 行业、运营商行业、SI 企业及 ISV 企业的业务合作快速增长。

公司以客户需求为基础，以产品定制化为核心，为客户提供个性化的 IAAS 解决方案及相应的硬件产品。公司通过了解客户及客户该行业的市场需求，依据客户的 SAAS 的应用环境及运行环境等各方面的特定需求，选择确定的研发方向，设立研发项目，提出具体技术目标，制定研究方案和实施计划，根据客户在产品运营过程中提出的技术问题，进行技术攻关和技术服务最终确定符合客户要求的个性化 IAAS 解决方案。由公司携同上游供应商根据相应的解决方案完成硬件设备的初始化生产，然后按照具体设计要求进行安装、调试、最终量产交付客户。交付客户后，根据客户需求，提供相应的售后运

维及环保更新、下线等后续服务。

公司主要通过客户介绍、市场活动、各类展会、行业协会等获取客户资源。现阶段，按照业务类型划分，目前公司客户有以下几类：一、头部互联网客户及 WhiteBOX 服务器/存储产品交付的客户，二、ISV、SI 及 Tier2IPDC 行业客户，目前该类型客户主要集中在教育、网络安全、监控、AI、边缘计算等行业。三、运营商行业客户，公司运营商行业客户主要分三块，1、运营商 DPI 流量分析应用客户；2、分布式(文件/对象/快存储)集采客户；3、运营商设备采集(白牌服务器/自主品牌服务器)客户。

公司通过“研发—定制化设计—生产制造—售后运维—环保下线”对云基础即服务的硬件设施进行全周期、多角度、闭环式的生态管理。公司业务主要通过为头部互联网客户提供联合制造，为不同行业的客户提供个性化 IAAS 解决方案并为客户提供定制化产品从而获得相应的收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>公司于 2015 年 10 月 10 日取得了广东省科学技术委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局等四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，于 2018 年和 2021 年通过广东省科学技术委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局等四部门对公司高新技术企业的复核，高新证书编号：GR202144009844。</p> <p>公司下属子公司广州全唐科技股份有限公司，于 2021 年 12 月首次通过高新技术企业认证，证书编号：GR202144005229</p> <p>高新技术企业的认定将促进公司的自主创新，优化产业结构，推动企业转型升级与高质发展，同时将继续享受政府企业所得税优惠政策。</p>

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	142,578,721.28	24.31%	61,810,043.23	21.75%	130.67%
应收票据	1,107,143.51	0.19%	3,880,693.00	1.37%	-71.47%
应收账款	63,051,374.96	10.75%	61,639,570.39	21.69%	2.29%
存货	242,651,295.21	41.38%	71,795,809.99	25.26%	237.97%
投资性房地产	-		-	-	-
长期股权投资	-		-	-	-
固定资产	28,484,565.08	4.86%	18,782,351.71	6.61%	51.66%
在建工程	-		-	-	-
无形资产	365,389.14	0.06%	406,491.88	0.14%	-10.11%
商誉	-		-	-	-
短期借款	45,048,680.54	7.68%	44,148,146.38	15.53%	2.04%
长期借款	-		-	-	-
应付帐款	226,394,966.60	38.60%	64,575,564.07	22.72%	250.59%
应付票据	67,065,262.84	11.35%	47,573,670.00	16.74%	40.97%
其他应付款	25,134,500.30	4.29%	245,550.30	0.09%	10,135.99%
少数股东权益	5,885,805.76	1.00%	73,431.76	0.03%	7,915.34%
资产总额	586,444,381.12	100.00%	284,203,372.29	100%	106.35%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末货币资金 142,578,721.28 元,较上年末 61,810,043.23 元,增长 130.67%,主要是公司经营规模扩大,资金回笼较上期增加。

报告期末应收票据 1,107,143.51 元,较上年末 3,880,693.00 元,下降了 71.47%,主要是我司出于回款风险控制,商业承兑汇票结算较上期减少。

报告期末存货 242,651,295.21 元,较上年末 71,795,809.99 元,增长 237.97%,受新冠疫情影响导致全球供应链紧张,公司为确保项目按时交付,相应增加了存货的储备量。

报告期末固定资产 28,484,565.08 元,较上年末 18,782,351.71 元,增长 51.66%,公司规模扩

大，为了提高生产效益及增强研发能力，加大了生产设备和研发设备的投入。

报告期末应付帐款 226,394,966.60 元，较上年末 64,575,564.07 元，增长 250.59%，：公司规模增大，集中采购量增大，同时与核心供应商商讨了更长的信用账期。

报告期末应付票据 67,065,262.84 元，较上年末 47,573,670.00 元，增长 40.97%，主要是公司集中采购量大，与供应商取得付款信用支持，增加了银行承兑汇票支付。

报告期末其他应付款 25,134,500.30 元，较上年末 245,550.30 元，增长 10135.99%，主要是本期末增加股东借款 2500 万元。

报告期末少数股东权益 5,885,805.76 元，较上年末 73,431.76 元，增长了 7915.34%，主要是新设立子公司，增加少数股东实缴资本。

报告期末资产总额 586,444,381.12 元，较期初 284,203,372.29 元，增长了 106.35%，主要是公司规模扩大，存货等资产相应增加。

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	3,011,342,365.60	-	810,269,966.98	-	271.65%
营业成本	2,828,971,120.26	93.94%	749,978,634.30	92.56%	277.21%
毛利率	6.06%	-	7.44%	-	-
销售费用	19,412,941.28	0.64%	10,845,217.59	1.34%	79.00%
管理费用	13,424,466.76	0.45%	8,698,670.46	1.07%	54.33%
研发费用	58,637,358.14	1.95%	18,360,701.34	2.27%	219.36%
财务费用	793,424.27	0.03%	1,686,616.61	0.21%	-52.96%
信用减值损失	-687,815.88	-0.02%	-386,540.26	-0.05%	77.94%
资产减值损失	-8,721,696.28	-0.29%	-260,367.73	-0.03%	3249.76%
其他收益	2,758,772.19	0.09%	1,478,999.34	0.18%	86.53%
投资收益	754,599.40	0.03%	958,075.97	0.12%	-21.24%
公允价值变动收益	32,422.08	0.00%	332,231.33	0.04%	-90.24%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	81,232,008.74	2.70%	21,759,640.72	2.69%	273.32%
营业外收入	986,509.03	0.03%	816,263.77	0.10%	20.86%
营业外支出	138,408.75	0.00%	40,993.43	0.01%	237.64%
净利润	75,191,531.74	2.5%	21,011,854.87	2.59%	257.85%

项目重大变动原因:

本期营业收入 3,011,342,365.60 元, 较上年同期 810,269,966.98 元, 增长 271.65%, 主要是公司规模增大、业务扩增, 营业收入增长同时营业成本也同比增长 277.21%。

本期销售费用 19,412,941.28 元, 较上年同期 10,845,217.59 元, 增长 79.00%, 公司业务扩增, 销售人员薪酬及其他销售费用相应增长。

本期管理费用 13,424,466.76 元, 较上年同共期 8,698,670.46 元, 增长了 54.33%, 主要是人员薪酬及其他管理费用相应增长。

本期研发费用 58,637,358.14 元, 较上年同期 18,360,701.34 元, 增长 219.36%, 随着公司规模不断扩张, 公司加大了研发人员及费用的投入, 增加了核心云基础即服务的研发投入, 同时, 公司联合上游厂商于硬件架构的初始设计阶段开始介入底层研发技术, 因此研发费用有较大幅度增加。

本期财务费用 793,424.27 元, 较上年同期 1,686,616.61 元, 下降 52.96%, 主要存款利息及汇兑损益较上期增加。

本期信用减值损失-687,815.88 元, 上年同期-386,540.26 元, 增长 77.94%, 主要是个别客户应收账款时间较长, 回款风险增加。

本期资产减值损失-8,721,696.28 元, 上年同期-260,367.73 元, 增长 3249.76%, 主要是公司存货增加, 部份存货出现跌价风险较上期增加。

本期其他收益 2,758,772.19 元, 较上年同期 1,478,999.34 元, 增长了 86.53%, 本期计入其他收益的政府补贴增加。

本期投资收益 754,599.40 元, 较上年同期 958,075.97 元, 下降 21.24%; 主要是公司业务扩增, 本期用于理财资金减少。

本期营业利润 81,232,008.74 元, 较上年 21,759,640.72 元, 增长 273.32%, 业务扩增, 营业收入大幅度增加, 营业利润相应增加。

本期营业外收入 986,509.03 元, 较上年同期 816,263.77 元, 增长 20.86%, 主要是本期研发废料收入的增加。

(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	3,011,342,365.60	810,269,966.98	271.65%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	2,828,971,120.26	749,978,634.30	277.21%
其他业务成本	0	0	0%

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%
云基础设施即服务	902,638,740.87	791,580,417.76	12.30%	296.02%	317.12%	-4.44%
云模块即服务	2,108,703,624.73	2,037,390,702.50	3.38%	262.11%	263.70%	-0.43%
合计	3,011,342,365.60	2,828,971,120.26	6.06%	271.65%	277.21%	-1.38%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司主营业务收入来自于云基础设施即服务（服务器整机）和云模块即服务（服务器配件）。

受新冠疫情及贸易战影响导致全球供应链紧缺，云基础设施即服务（服务器整机）和云模块即服务（服务器配件）整体市场供不应求。由于公司有着稳定的供应链体系及充分合理的库存规划，使得公司业务得以快速扩张，营业收入呈现大幅度增长。

1、报告期内，公司云基础设施即服务收入 902,638,740.87 元，收入占比与上年相比增长了 296.02%，同时成本占比增长 317.12%，公司营收增大，毛利率下降 4.44%，主要是一些互联网头部客户规模采购效应明显毛利偏低；

2、报告期内，公司云模块即服务收入 2,108,703,624.73 元，收入占比与上年相比增长了 262.11%，同时成本占比增长 263.7%，毛利率下降 0.43%。

(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	客户一	294,396,619.76	9.78%	否
2	客户二	189,042,102.54	6.28%	否
3	客户三	142,920,353.98	4.75%	否
4	客户四	142,242,045.52	4.72%	否
5	客户五	133,126,137.24	4.42%	否
	合计	901,727,259.04	29.95%	-

(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	供应商一	701,580,251.43	22.04%	否
2	供应商二	572,792,888.00	17.99%	否
3	供应商三	407,389,080.87	12.80%	否
4	供应商四	306,995,797.01	9.64%	否
5	供应商五	238,004,530.97	7.48%	否
合计		2,226,762,548.28	69.95%	-

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	78,483,676.57	39,248,406.14	99.97%
投资活动产生的现金流量净额	-21,920,685.72	-14,874,809.48	-47.37%
筹资活动产生的现金流量净额	2,962,707.03	1,334,116.14	122.07%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额为 78,483,676.57 元，较上年同期 39,248,406.15 元，增长 99.97%，主要是公司规模扩大，本期销售回款较上期增多。

本期投资活动产生的现金流量净额-21,920,685.72 元，较上年同期-14,874,809.48 元，下降 47.37%，主要是购建固定资产支出的增加。

本期筹资活动产生的现金流量净额为 2,962,707.03 元，较上年同期 1,334,116.14 元，增长 122.07%，主要是本期收到股东借款。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润不存在重大差异。

(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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州微分子电科有限公司	控股子公司	—	1,000,000.00	42,522,890.12	3,825,920.65	89,837,217.88	4,975,455.87
盛维	控股	—	1,000,000.00	27,848,839.22	3,621,636.66	1,408,568,408.50	15,282,586.85

科 技 有 限 公 司	子 公 司						
广 州 全 唐 科 股 份 有 限 公 司	控 股 子 公 司	—	10,000,000.00	29,575,049.28	11,219,907.09	86,625,714.95	1,931,877.85
顺 维 (重 庆) 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	—	30,000,000.00	29,176,414.52	29,013,573.06	0	-986,426.94

主要参股公司业务分析

适用 不适用

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、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；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；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；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源。

报告期内公司经营情况保持健康持续成长，不存在下列事项：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- （七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

报告期内，公司经营业绩保持持续增长，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	5,000,000	25,000,000

公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

□适用 √不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

□适用 √不适用

公司因提供担保事项的涉诉情况

□适用 √不适用

担保合同履行情况

经 2021 年 6 月 16 日，第二届董事会第十一次会议审议通过《关于公司对控股子公司提供担保事项的议案》；公司对全资子公司广州全唐科技股份有限公司向兴业银行开发区支行申请 500 万元信用贷款提供连带责任担保。

报告期内尚未发生实际履行担保责任的情形。

(三) 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

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	200,000,000	75,808,356

注：1、2020年11月，宋陆怡、宋家常、王小玲与兴业银行广州开发区支行签订《最高额保证合同》，公司分别于2021年4月21日、22日与26日借款500万元人民币，共计1500万元人民币，借款期限一年，由宋陆怡、宋家常、王小玲三人为公司提供个人连带责任担保。

2、2019年12月，宋陆怡、王小玲与中国银行广州珠江支行签订《最高额保证合同》，公司于2021年7月15号借款1000万元人民币，借款期一年，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

3、2021年3月和10月，公司与上海浦发银行广州分行签订两份《流动资金借款合同》，分别于3月

31日与10月27日借款1000万元人民币，共计2000万元人民币，借款期一年。2020年9月宋陆怡与王小玲分别与上海浦发银行广州分行签订《最高额保证合同》，两人为3月31日借款提供连带责任担保。2021年10月宋陆怡与王小玲分别与上海浦发银行广州分行签订新的《最高额保证合同》，两人为10月27日借款提供连带责任担保。

报告期末，公司通过关联担保向银行借款发生额6000万元

4、公司向联强国际贸易（中国）有限公司及其分公司采购原材料，联强国际贸易（中国）有限公司按照公司与其合作深度在账期内给予相应的信用额度（可滚动使用），公司关联方王小玲女士自愿无偿为上述交易项下的采购货款提供不可撤销的连带责任担保。报告期内，公司联强国际贸易（中国）有限公司及其分公司累计发生应付账款15,808,356.00元。

（五） 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	60,000,000	35,000,000.00
合计	60,000,000	35,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司控股股东、实际控制人为了保证公司日常运营资金充裕为公司提供无偿短期借款，累计借款发生额3500万元，截止至报告披露日，该笔借款仍有2500万未偿还。

控股股东无偿为公司提供短期借款，有利于解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生任何不利影响，更不会对股东利益产生任何损害。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

单位：元

关联交易对象	关联交易对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否已被采取行政监管措施	是否已被采取自律监管措施	是否履行必要决策程序	是否完成整改
英腾达（广东）科技有限公司	否	11,623,983.20	否	否	已事后补充履行	是
英腾达（广东）科技有	否	1,166,992.42	否	否	已事后补充履行	是

限公司						
INTENTECH HONGKONG TECHNOLOGY LIMITED（英 腾达香港科 技有限公 司）	否	11,935,635.12	否	否	已事后补 充履行	是
总计	-	24,726,610.74	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

发生原因：

公司年初未对关联方英腾达（广东）科技有限公司及下属全资子公司英腾达香港科技有限公司的关联交易事项进行预计，也未在 2021 年实际发生时履行事先的审批程序及信息披露义务。公司 2021 年与关联方英腾达（广东）科技有限公司发生关联销售 11,623,983.20 元，关联采购 1,166,992.42，与关联方英腾达香港科技有限公司发生关联采购 11,935,635.12 元。

整改情况：

2022 年 3 月 21 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于追认公司 2020 年关联交易的议案》、《关于追认公司 2021 年关联交易的议案》。

表决结果：同意 4 票、反对 0 票、弃权 0 票，关联董事宋陆怡回避表决。

公司监事会对上述关联交易进行复核，2022 年 3 月 21 日，公司第三届监事会第二次会议审议通过《关于追认公司 2020 年关联交易》议案、《关于追认公司 2021 年关联交易》议案。

表决结果：同意 3 票、反对 0 票、弃权 0 票；

2022 年 3 月 21 日，公司披露《第三届董事会第二次会议决议公告》、《第三届监事会第二次会议决议公告》及《关于追认公司 2021 年关联交易公告》。

根据公司《关联交易管理办法》，该议案尚需提交 2021 年年度股东大会审议。

对公司的影响：

上述关联交易系基于双方真实意思表示，是公司业务发展及经营活动的正常所需，对公司的正常运营与发展有积极的影响。公司后续将加强对关联方的识别以及对关联交易制度的学习，避免再次出现情况。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年3月22日	-	挂牌	同业竞争承诺	实际控制人或控股股东承诺不会在本国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动	正在履行中
董监高	2016年3月22日	-	挂牌	同业竞争承诺	董监高承诺不会在本国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月22日	-	挂牌	资金占用承诺	实际控制人或控股股东承诺除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。	正在履行中
董监高	2016年3月22日	-	挂牌	资金占用承诺	董监高承诺除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用	正在履行中

					公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。
--	--	--	--	--	---

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

1、避免同业竞争的承诺履行情况

为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未出现违背承诺事项的情形。

2、关联方资金占用承诺履行情况

为避免关联方占用公司资金的行为，保护投资者利益，公司股东、董事、监事和高级管理人员已经就关联方资金占用问题作出如下承诺：

“（1）本人、本人近亲属及本人控制的除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。

（2）本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

在报告期内各关联主体均严格履行了上述承诺，未出现关联方占用公司资金的行为。

(七) 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
货币资金	资产	保证金	51,475,523.57	8.78%	票据保证金
总计	-	-	51,475,523.57	8.78%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

该流动性资产受限为公司票据保证金，有利于公司获取充分的现金流，有利于公司的发展。

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%
无限售条件股份	无限售股份总数	37,961,875	54.23%	0	37,961,875	54.23%
	其中：控股股东、实际控制人	32,407,375	46.30%	0	32,407,375	46.30%
	董事、监事、高管	10,679,375	15.26%	0	10,679,375	15.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,038,125	45.77%	0	32,038,125	45.77%
	其中：控股股东、实际控制人	22,934,625	32.76%	0	22,934,625	32.76%
	董事、监事、高管	32,038,125	45.77%	0	32,038,125	45.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		70,000,000	-	0	70,000,000	-
普通股股东人数		7				

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%	期末持有无限售股份数量	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	宋陆怡	30,579,500	0	30,579,500	43.685%	22,934,625	7,644,875	0	0
2	王小玲	24,762,500	0	24,762,500	35.375%	0	24,762,500	0	0
3	林珍	3,780,000	0	3,780,000	5.40%	2,835,000	945,000	0	0

4	高明珠	3,780,000	0	3,780,000	5.40%	2,835,000	945,000	0	0
5	徐璐	3,437,000	0	3,437,000	4.91%	2,577,750	859,250	0	0
6	广州致维信息科技合伙企业（有限合伙）	2,520,000	0	2,520,000	3.6%	0	2,520,000	0	0
7	刘霞	1,141,000	0	1,141,000	1.63%	1,112,750	28,250	0	0
合计		70,000,000	0	70,000,000	100%	32,295,125	37,704,875	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人为王小玲、宋陆怡，两人为母子关系；股东高明珠系公司股东广州致维信息科技合伙企业（有限合伙）的普通合伙人（执行事务合伙人）；股东林珍系公司股东广州致维信息科技合伙企业（有限合伙）的有限合伙人；除此之外，公司的其他股东不存在关联关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

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

报告期内控股股东、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	信用贷款	中国银行广州车陂支行	银行金融机构	10,000,000	2021年7月15日	2022年7月14日	3.9%
2	信用贷款	上海浦东发展银行公司广州开发区支行	银行金融机构	10,000,000	2021年3月31日	2022年1月31日	3.85%
3	信用贷款	上海浦东发展银行公司广州开发区支行	银行金融机构	10,000,000	2021年10月27日	2022年10月26日	4%
4	信用贷款	兴业银行广州开发区支行	银行金融机构	5,000,000	2021年4月26日	2022年4月25日	3.85%
5	信用贷款	兴业银行广州开发区支行	银行金融机构	5,000,000	2021年4月21日	2022年4月20日	3.85%
6	信用贷款	兴业银行广州开发区支行	银行金融机构	5,000,000	2021年4月22日	2022年4月21日	3.85%
合计	-	-	-	45,000,000	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2021年5月27日	3.29	-	-
合计	3.29	-	-

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	4.29	-	-

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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
宋陆怡	董事长兼总经理	男	否	1978 年 6 月	2021 年 8 月 23 日	2024 年 8 月 23 日
高明珠	董事兼副总经理	男	否	1981 年 8 月	2021 年 8 月 23 日	2024 年 8 月 23 日
徐璐	董事兼副总经理	男	否	1978 年 7 月	2021 年 8 月 23 日	2024 年 8 月 23 日
林珍	董事兼副总经理	女	否	1982 年 12 月	2021 年 8 月 23 日	2024 年 8 月 23 日
刘霞	董事、副总经理兼董事会秘书	女	否	1983 年 8 月	2021 年 8 月 23 日	2024 年 8 月 23 日
张燕婷	财务总监	女	否	1978 年 10 月	2021 年 8 月 23 日	2024 年 8 月 23 日
李超	监事会主席	男	否	1983 年 9 月	2021 年 8 月 23 日	2024 年 8 月 23 日
张丽	监事	女	否	1980 年 8 月	2021 年 8 月 23 日	2024 年 8 月 23 日
张远芬	监事	女	否	1985 年 4 月	2021 年 8 月 23 日	2024 年 8 月 23 日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
费飞	监事会主席	离任	无	个人原因
李超	技术部主管	新任	监事会主席、技术部主管	提名

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
李超	技术主管、监事会主席	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

2、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:

李超,男,1983年9月出生,中国国籍。2006年7月1日至2010年2月28日任顺达电脑厂股份有限公司测试工程师;2010年3月1日至今任广州信维电子科技股份有限公司技术部主管;2021年4月2日至今任公司监事会主席;

经公司核查及李超先生确认,李超先生符合《公司法》及其他法律、法规关于监事的任职资格,不属于失信被执行人及联合惩戒对象。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选,期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分,期限尚未届满	否	

是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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
管理人员	29	4		33
技术人员	42	15		57
销售人员	33	10		43
生产人员	24	13		37
财务人员	8		1	7
员工总计	136	42	1	177

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	48	71
专科	58	71
专科以下	30	34
员工总计	136	177

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、薪酬政策 报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订《劳动合同》，办理五险一金。同时提供员工健康体检、生日、节日等福利。除正常绩效考核外，公司还实施年终考核，每年根据公司的经营情况，

按照考核结果给员工进行年终奖励以及工资调整。

2、培训计划随着公司不断发展，员工人数逐步增加。公司始终对员工的培训和发展予以高度重视，依据公司的战略发展以及员工的培养计划，制定了一系列培训项目，包括新员工入职培训、企业文化培训、管理者提升培训以及部门员工技能培训等。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。

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，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，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，公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开董事会、监事会、股东大会，保障了所有股东的参与权、质询权和表决权等权利，公司能够及时在指定披露平台发布信息，保障所有股东的知情权和监督权，确保所有股东能充分行使自己的合法权利，享有平等地位。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

人事变动：

报告期内，公司前股东代表监事、监事会主席于 2021 年 3 月 22 日提出辞职，经持有 10%以上股东王小玲提名，同时经 2020 年年度股东大会审议通过《关于提名李超为公司第二届监事会股东代表监事的议案》任命李超为公司股东代表监事。公司于 2021 年 8 月 23 日完成董事会、监事会换届选举，

换届选举流程均符合《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》所规定。

关联交易：

公司于 2020 年 12 月 25 日经第二届董事会第九次会议审议通过《关于预计 2021 年日常性关联交易的议案》；于 2021 年 6 月 16 日召开第二届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于公司向控股股东和实际控制人借款暨关联交易的议案》关联方宋陆怡回避表决；上述关联交易均通过股东大会审议通过。

报告期末，经公司多次复核，新增关联方英腾达（广东）科技有限公司及英腾达香港科技有限公司，公司于 2022 年第三届董事会第二次会议审议通过《关于追认 2020 年关联交易的议案》、《关于追认 2021 年关联交易的议案》；上述追认已提交 2021 年年度股东大会审议。

上述关联交易依据公司《公司章程》、《关联交易管理办法》履行相应的审议程序。

担保：

报告期内，公司对子公司向银行申请融资授信提供担保，公司根据《对外投资管理办法》于 2021 年 3 月 8 日召开公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于公司对控股子公司提供担保事项的议案》履行相应的内部程序。

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、融资等均履行相应的内部审议程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司将进一步加强董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作的培训，保证决策的科学性，公司将进一步完善公司治理机制及内部控制体系，切实维护全体股东的合法权益。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程。

报告期内公司未发生《公司章程》修改的情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	5	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	

2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时,对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,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、决议等运作程序,符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议,报告期内,公司监事会依法对公司运作情况进行了监督,认为公司股东大会和董事会的决策程序合法,公司董事会和经营管理团队切实有效地履行了股东大会的各项决议,符合法律、法规和公司《章程》的有关规定;未发现董事及高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、本公司《章程》或损害公司利益的行为。监事会对公司财务进行了监督,认为公司的财务制度健全,财务运行状况良好,公司严格按照企业会计制度和会计准则及其他相关财务规定的要求执行。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立

公司拥有独立完整的业务体系,能够面向市场独立经营,独立核算和决策,独立承担责任和风险,未受到公司控股股东的干涉、控制,亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法产生;公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的

其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中领薪;公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离;公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所,拥有独立完整的资产结构,拥有独立的商标、非专利技术、发明专利、实用新型专利、外观设计专利、软件著作权等无形资产。

机构独立,公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构,建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构,建立了完整、独立的法人治理结构,各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与控股股东及其他关联方完全分开,不存在混合经营、合署办公的情况。因此公司机构具有独立性。

财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系,配备了相应的财务人员,建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系;公司独立在银行开设了银行账户,不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况;公司作为独立纳税人,依法独立纳税,不存在与控股股东混合纳税的情况。

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立,报告期内,控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为,公司具备自主独立的经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引,以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求,公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况,建立相对完善的内部管理制度,制度运行具有积极的控制环境,制度体系涵盖了公司治理、财务管理、业务流程等各个方面,能够保证公司经营业务的有效开展和正常运行。</p> <p>董事会关于内部控制的说明</p> <p>董事会认为:公司制定了一系列质量、环境控制文件,对日常生产经营活动进行规范,覆盖了经营管理过程中的关键环节,业务流程较为清晰。公司已经建立对内部和外部信息进行搜集和整理的有效信息系统,信息沟通和反馈渠道较为通畅,员工能够充分理解和执行公司的政策和程序及反馈公司内控制度执行的情况。</p> <p>公司建立了较为完善的法人治理结构,根据《证券法》的规定在《公司章程》及三会议事规则中规定了股东大会、董事会、监事会、总经理等的决策、监督及执行权限,能够覆盖公司主要的生产经营活动中所涉及的风险控制点,风险识别和风险评估较为有效。</p>	

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

综上所述，公司管理层认为公司内部管理制度合理、有效，治理机制完善，能够保证公司遵守现行法律、保障经营效率与效果、保障财务报告的可靠性，经运行检验是可行和有效的，不存在重大缺陷

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。公司已于 2017 年 4 月 27 日制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，在本次及未来年报编制及披露的过程中，公司将严格遵守制度中的相关规定。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	华兴审字[2022]22000710013 号			
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼			
审计报告日期	2022 年 3 月 21 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈昭	吴周平		
	1 年	3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	29.8 万元			

审 计 报 告

华兴审字[2022]22000710013号

广州信维电子科技有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州信维电子科技有限公司（以下简称信维股份）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，公允反映了信维股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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

独立于信维股份，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、管理层和治理层对财务报表的责任

信维股份管理层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，管理层负责评估信维股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算信维股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信维股份的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对信维股份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信维股份不能持续经营。

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

(6) 就信维股份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。

华兴会计师事务所

中国注册会计师：陈昭
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：吴周平
(特殊普通合伙)

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	142,578,721.28	61,810,043.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	51,732,422.08	42,332,231.33
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	1,107,143.51	3,880,693.00
应收账款	五、（四）	63,051,374.96	61,639,570.39
应收款项融资	五、（五）	5,848,305.48	5,239,345.57
预付款项	五、（六）	2,874,009.58	6,240,814.59
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、（七）	1,754,692.54	1,789,838.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	242,651,295.21	71,795,809.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	36,901,147.19	8,275,363.48
流动资产合计		548,499,111.83	263,003,709.95
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、（十）	28,484,565.08	18,782,351.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十一）	6,033,551.73	-
无形资产	五、（十二）	365,389.14	406,491.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十三）	680,706.44	951,438.56
递延所得税资产	五、（十四）	2,381,056.90	1,059,380.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,945,269.29	21,199,662.34
资产总计		586,444,381.12	284,203,372.29
流动负债：			
短期借款	五、（十五）	45,048,680.54	44,148,146.38
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	五、（十六）	67,065,262.84	47,573,670.00
应付账款	五、（十七）	226,394,966.60	64,575,564.07
预收款项			
合同负债	五、（十八）	33,590,337.62	6,954,187.95
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、（十九）	6,122,729.72	5,608,018.24
应交税费	五、（二十）	3,861,065.90	2,305,535.51
其他应付款	五、（二十一）	25,134,500.30	245,550.30
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十二）	4,142,186.00	-
其他流动负债	五、（二十三）	4,176,845.11	494,659.81
流动负债合计		415,536,574.63	171,905,332.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十四）	2,071,632.41	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十五）	2,999,384.39	3,456,659.11
递延所得税负债	五、（十四）	5,599.11	49,834.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,076,615.91	3,506,493.81
负债合计		420,613,190.54	175,411,826.07

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十六）	70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十七）	9,155.72	9,155.72
减：库存股			
其他综合收益	五、（二十八）	-534,864.91	587,022.47
专项储备			
盈余公积	五、（二十九）	17,297,465.25	9,898,602.47
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十）	73,173,628.76	28,223,333.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		159,945,384.82	108,718,114.46
少数股东权益		5,885,805.76	73,431.76
所有者权益（或股东权益）合计		165,831,190.58	108,791,546.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		586,444,381.12	284,203,372.29

法定代表人：宋陆怡主管会计工作负责人：张燕婷会计机构负责人：王晓丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		99,366,857.28	42,614,638.04
交易性金融资产		20,025,064.11	42,332,231.33
衍生金融资产			
应收票据		38,143.20	3,880,693.00
应收账款	十五、（一）	39,843,912.75	45,719,309.11
应收款项融资		5,848,305.48	5,239,345.57
预付款项		2,570,593.06	6,191,560.11
其他应收款	十五、（二）	21,597,647.89	8,819,553.96
其中：应收利息			
应收股利		20,000,000.00	5,913,868.84
买入返售金融资产			
存货		217,174,828.84	65,934,765.27

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		33,838,584.24	7,677,508.97
流动资产合计		440,303,936.85	228,409,605.36
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（三）	38,475,650.00	14,475,650.00
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		27,794,676.98	18,444,184.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,033,551.73	-
无形资产		333,924.03	406,491.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		680,706.44	951,438.56
递延所得税资产		2,176,758.09	976,628.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		75,495,267.27	35,254,393.91
资产总计		515,799,204.12	263,663,999.27
流动负债：			
短期借款		40,043,333.32	44,148,146.38
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		67,065,262.84	47,573,670.00
应付账款		176,793,223.58	50,926,189.53

预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,874,734.47	5,055,832.25
应交税费		382,148.35	1,155,190.98
其他应付款		25,134,500.30	1,583,152.84
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		31,560,471.58	3,583,364.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,142,186.00	
其他流动负债		4,102,861.30	464,880.61
流动负债合计		354,098,721.74	154,490,427.25
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		2,071,632.41	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,999,384.39	3,456,659.11
递延所得税负债		3,759.62	49,834.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,074,776.42	3,506,493.81
负债合计		359,173,498.16	157,996,921.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本		70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,155.72	9,155.72
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,297,465.25	9,898,602.47
一般风险准备			
未分配利润		69,319,084.99	25,759,320.02
所有者权益（或股东权益）合计		156,625,705.96	105,667,078.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		515,799,204.12	263,663,999.27

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		3,011,342,365.60	810,269,966.98
其中：营业收入	五、（三十一）	3,011,342,365.60	810,269,966.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,924,246,638.37	790,632,724.91
其中：营业成本	五、（三十一）	2,828,971,120.26	749,978,634.30
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、（三十二）	3,007,327.66	1,062,884.61
销售费用	五、（三十三）	19,412,941.28	10,845,217.59
管理费用	五、（三十四）	13,424,466.76	8,698,670.46
研发费用	五、（三十五）	58,637,358.14	18,360,701.34
财务费用	五、（三十六）	793,424.27	1,686,616.61
其中：利息费用		2,012,492.58	1,163,631.63
利息收入		1,063,862.65	294,670.75
加：其他收益	五、（三十七）	2,758,772.19	1,478,999.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	754,599.40	958,075.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	32,422.08	332,231.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十）	-687,815.88	-386,540.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	-8,721,696.28	-260,367.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,232,008.74	21,759,640.72
加：营业外收入	五、（四十二）	986,509.03	816,263.77
减：营业外支出	五、（四十三）	138,408.75	40,993.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,080,109.02	22,534,911.06
减：所得税费用	五、（四十四）	6,888,577.28	1,523,056.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,191,531.74	21,011,854.87
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）		75,191,531.74	21,011,854.87
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）		-187,626.00	16,390.43
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		75,379,157.74	20,995,464.44
六、其他综合收益的税后净额		-1,121,887.38	-13,623.28
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,121,887.38	-13,623.28
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		-1,121,887.38	-13,623.28
（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		-1,121,887.38	-13,623.28
(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		74,069,644.36	20,998,231.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		74,257,270.36	20,981,841.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-187,626.00	16,390.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.08	0.30
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.08	0.30

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十五、（四）	1,488,572,989.03	446,087,368.87
减：营业成本	十五、（四）	1,341,854,805.31	397,406,722.55
税金及附加		2,664,191.57	974,358.01
销售费用		17,002,608.86	9,732,538.62
管理费用		9,823,485.12	7,106,510.92
研发费用		54,371,558.97	16,123,051.80
财务费用		735,022.54	998,071.75
其中：利息费用		1,810,391.18	1,110,977.34
利息收入		888,812.83	251,538.86
加：其他收益		1,625,160.72	1,276,999.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	20,754,597.96	6,515,070.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		25,064.11	332,231.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		13,699.11	-486,025.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,596,921.43	-220,602.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,942,917.13	21,163,788.57

加：营业外收入		984,695.55	501,621.87
减：营业外支出		134,229.98	40,935.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,793,382.70	21,624,475.22
减：所得税费用		2,804,754.95	597,968.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,988,627.75	21,026,506.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,988,627.75	21,026,506.64
（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		73,988,627.75	21,026,506.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.06	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		1.06	0.30

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		3,251,157,721.93	861,594,680.39
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			5,792,136.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	5,398,467.37	7,309,016.88
经营活动现金流入小计		3,256,556,189.30	874,695,833.48
购买商品、接受劳务支付的现金		3,058,422,198.98	779,943,629.87
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		34,979,231.93	18,641,459.03
支付的各项税费		29,110,862.05	7,418,388.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	55,560,219.77	29,443,949.80
经营活动现金流出小计		3,178,072,512.73	835,447,427.34
经营活动产生的现金流量净额		78,483,676.57	39,248,406.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		417,310,000.00	291,100,000.00
取得投资收益收到的现金		754,598.68	1,080,680.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		418,064,598.68	292,180,680.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,965,284.40	1,455,490.23
投资支付的现金		427,020,000.00	305,600,000.00
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		439,985,284.40	307,055,490.23
投资活动产生的现金流量净额		-21,920,685.72	-14,874,809.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00	
取得借款收到的现金		60,000,000.00	44,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十五）	35,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		101,000,000.00	44,000,000.00
偿还债务支付的现金		59,000,000.00	20,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,141,958.42	21,865,883.86
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、（四十五）	13,895,334.55	
筹资活动现金流出小计		98,037,292.97	42,665,883.86
筹资活动产生的现金流量净额		2,962,707.03	1,334,116.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-132,487.40	-908,070.80
五、现金及现金等价物净增加额		59,393,210.48	24,799,642.00
加：期初现金及现金等价物余额		31,709,987.23	6,910,345.22
六、期末现金及现金等价物余额		91,103,197.71	31,709,987.22

法定代表人：宋陆怡主管

会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		1,719,100,543.51	491,820,807.29
收到的税费返还			5,792,136.21
收到其他与经营活动有关的现金		4,587,284.91	13,410,257.83
经营活动现金流入小计		1,723,687,828.42	511,023,201.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,566,449,259.27	438,243,391.46
支付给职工以及为职工支付的现金		25,109,018.85	15,683,527.23
支付的各项税费		28,361,034.29	6,830,805.25
支付其他与经营活动有关的现金		51,241,152.21	29,700,106.75
经营活动现金流出小计		1,671,160,464.62	490,457,830.69
经营活动产生的现金流量净额		52,527,363.80	20,565,370.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		417,010,000.00	291,100,000.00

取得投资收益收到的现金		7,084,348.13	723,806.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		424,094,348.13	291,823,806.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,045,321.04	1,455,490.23
投资支付的现金		419,010,000.00	305,600,000.00
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		433,055,321.04	307,055,490.23
投资活动产生的现金流量净额		-8,960,972.91	-15,231,684.22
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		55,000,000.00	44,000,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	44,000,000.00
偿还债务支付的现金		59,000,000.00	20,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,259,135.95	21,813,229.57
支付其他与筹资活动有关的现金		13,895,334.55	
筹资活动现金流出小计		98,154,470.50	42,613,229.57
筹资活动产生的现金流量净额		-8,154,470.50	1,386,770.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,168.72	-265,292.95
五、现金及现金等价物净增加额		35,376,751.67	6,455,163.90
加：期初现金及现金等价物余额		12,514,582.04	6,059,418.14
六、期末现金及现金等价物余额		47,891,333.71	12,514,582.04

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	70,000,000.00				9,155.72		587,022.47		9,898,602.47		28,223,333.80	73,431.76	108,791,546.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	70,000,000.00				9,155.72		587,022.47		9,898,602.47		28,223,333.80	73,431.76	108,791,546.22
三、本期增减	-						-1,121,887.38		7,398,862.78		44,950,294.96	5,812,374.00	57,039,644.36

变动金额(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额						1,121,887.38	-				75,379,157.74	- 187,626.00	74,069,644.36
(二) 所有者投入和减少资本												6,000,000.00	6,000,000.00
1. 股东投入的普通股												6,000,000.00	6,000,000.00
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								7,398,862.78			30,428,862.78	-	-23,030,000.00

1. 提取盈余公积									7,398,862.78			-7,398,862.78		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-23,030,000.00		-23,030,000.00
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 年期末 余额	70,000,000.00				9,155.72		- 534,864.91		17,297,465.25		73,173,628.76	5,885,805.76	165,831,190.58

项目	2020年												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	70,000,000.00				9,155.72		600,645.75		7,795,951.81		29,350,520.02	57,041.33	107,813,314.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	70,000,000.00			9,155.72	600,645.75	7,795,951.81		29,350,520.02	57,041.33	107,813,314.63		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-13,623.28	2,102,650.66		-1,127,186.22	16,390.43	978,231.59		
（一）综合收益总额					-13,623.28			20,995,464.44	16,390.43	20,998,231.59		
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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							2,102,650.66	-		-20,020,000.00		
1. 提取盈余公积							2,102,650.66	-2,102,650.66				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-		-20,020,000.00		
4. 其他								20,020,000.00				
（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、本年期末余额	70,000,000.00				9,155.72		587,022.47		9,898,602.47		28,223,333.80	73,431.76	108,791,546.22

法定代表人：宋陆怡主管会计工作负责人：张燕婷会计机构负责人：王晓丽

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	70,000,000.00				9,155.72				9,898,602.47		25,759,320.02	105,667,078.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,000,000.00				9,155.72				9,898,602.47		25,759,320.02	105,667,078.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,398,862.78		43,559,764.97	50,958,627.75
（一）综合收益总额											73,988,627.75	73,988,627.75
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

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								7,398,862.78		-		-23,030,000.00
1. 提取盈余公积								7,398,862.78		-7,398,862.78		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-23,030,000.00
4. 其他										23,030,000.00		
(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、本年期末余额	70,000,000.00				9,155.72			17,297,465.25		69,319,084.99		156,625,705.96

项目	2020年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	70,000,000.00				9,155.72				7,795,951.81		26,855,464.04	104,660,571.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,000,000.00				9,155.72				7,795,951.81		26,855,464.04	104,660,571.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,102,650.66		-1,096,144.02	1,006,506.64
（一）综合收益总额											21,026,506.64	21,026,506.64
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									2,102,650.66		-	-20,020,000.00
1. 提取盈余公积									2,102,650.66		-2,102,650.66	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											20,020,000.00	-20,020,000.00
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、本年年末余额	70,000,000.00				9,155.72				9,898,602.47		25,759,320.02	105,667,078.21

三、 财务报表附注

财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

一、 公司的基本情况

(一) 历史沿革

广州信维电子科技股份有限公司(以下简称“公司”)由广州信维电子科技有限公司整体变更设立,于2015年8月完成股份改制的整体变更。

2018年6月,经公司2018年第二次临时股东大会决议通过,公司以股本20,000,000股为基数,每10股送红股17.11股,共送红股34,220,000.00股,同时,以资本公积金向全体股东每10股转增7.89股,共转增15,780,000.00股。转增及送股后,公司股本总额为70,000,000.00股。

截至2021年12月31日,注册资本为人民币70,000,000.00元,股本总额为70,000,000.00股。统一社会信用代码:914401017783784265

(二) 公司法定代表人:宋陆怡。

(三) 公司注册地址及总部地址:广州高新技术产业开发区科学城开源大道11号A4栋第三层。

(四) 公司经营范围及主要产品或提供的劳务

电子、通信与自动控制技术研究、开发,计算机批发;计算机零配件批发;电子产品批发;商品信息咨询服务业;计算机技术开发、技术服务;计算机整机制造;计算机和辅助设备修理;技术进出口;货物进出口(专营专控商品除外)。

(五) 财务报告批准报出日

2022年3月21日。

(六) 合并范围

报告期内,纳入合并范围的主体包括广州全唐科技股份有限公司、盛维科技有限公司、广州微分电子科技有限公司和顺维(重庆)科技有限公司。合并范围的变更参见“附注六”,在其他主体中的权益参见“附注七”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定(以下合称企业会计准则)进行确认和计量,在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

（四） 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六） 合并财务报表的编制方法

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方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

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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） 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并

资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（九） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1） 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2） 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3） 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

（4） 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

（1） 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。

（2） 利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算。

（3） 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将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。

（4） 现金流量表采用即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（十） 金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类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。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）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（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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担

保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；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（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条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，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月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已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

公司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应收款项和债权投资、合同资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对贷款承诺和财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。公司具体情况如下：

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对其划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据。

（2）已发生减值的金融资产

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

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

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

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

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

失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9. 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，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

(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。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

（十一）应收票据

本公司对于应收票据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。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，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。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
应收关联方组合	应收关联方的应收款项
应收外部客户组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

（十三）应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分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相关处理。

（十四）其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。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。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	应收押金及保证金
其他应收款组合4	应收备用金
其他应收款组合5	应收往来款

（十五） 存货

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照

投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。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。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(十六) 持有待售资产

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

(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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认

的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

(十七) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

(十八) 长期应收款

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其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长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，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
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

(十九) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。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，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B. 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。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益

计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(二十) 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。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第(二十一)项固定资产及折旧和第(二十四)项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

(二十一) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	10年	0-5%	9.50-10.00%
办公及其他设备	年限平均法	5年	0-5%	19.00-20.00%
生产设备	年限平均法	5-10年	0-5%	9.50-20.00%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(二十二) 在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

(二十三) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

1. 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 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；

(3) 发生的初始直接费用；

(4) 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，属于为生产存货而发生的除外。

2. 使用权资产的折旧方法及减值

(1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两

者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第(二十五)项长期资产减值。

(二十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十五)“长期资产减值”。

2. 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(二十五) 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、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。

商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十六） 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

（二十七） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1） 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、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。

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

（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。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计

划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十八）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

（二十九）股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

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

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，

公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1） 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2） 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3） 如果向职工授予新的权益工具，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，公司应以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。

（三十） 收入

1. 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 具体方法

约定验收条款的软、硬件及系统集成产品销售合同、技术服务合同：合同中约定验收条款，在取得验收资料后，确认销售收入；

未约定验收条款的软、硬件产品合同：发货后对方已签收，确认销售收入。

（三十一） 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本

公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

（三十二）政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

（2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与公司日常经营相关的政府补助，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。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(三十四) 租赁

2021年1月1日起执行

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。

1. 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

(2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁的分拆和合并

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 作为承租人

(1) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十三）项使用权资产。

(2) 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十八）项租赁负债。

(3) 租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(4) 租赁变更

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

- A. 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；
- B. 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。

(5) 短期租赁和低价值资产租赁

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。本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。

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。

4. 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。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

5. 售后租回交易

本公司按照本会计政策之第（三十）项收入的规定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，本公司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。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

2021年1月1日前执行

1. 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确

认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
2018年12月，财政部发布《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司自2021年1月1日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明（1）

其他说明（1）：

财政部2018年12月发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》（以下简称新租赁准则），公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。

根据新租赁准则的规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新租赁准则对2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额的影响如下：

合并资产负债表

项目	按照原租赁准则	按照新租赁准则	影响金额（2021年1月1日）
使用权资产	-	4,145,423.40	4,145,423.40
资产总额	284,203,372.29	288,348,795.69	4,145,423.40
一年内到期的非流动负债	-	1,466,467.68	1,466,467.68
租赁负债	-	2,678,955.72	2,678,955.72
负债总额	175,411,826.07	179,557,249.47	4,145,423.40

母公司资产负债表

项目	按照原租赁准则	按照新租赁准则	影响金额（2021年1月1日）
使用权资产	-	4,145,423.40	4,145,423.40
资产总额	263,663,999.27	267,809,422.67	4,145,423.40
一年内到期的非流动负债	-	1,466,467.68	1,466,467.68

租赁负债	-	2,678,955.72	2,678,955.72
负债总额	157,996,921.06	162,142,344.46	4,145,423.40

对于 2020 年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按 2021 年 1 月 1 日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

项目	金额
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	5,153,861.86
减：采用简化处理的最低租赁付款额（短期和低价值）	791,714.38
2021年1月1日经营租赁承诺未折现金额	4,362,147.48
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	4.00%
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额现值	4,145,423.40
加：2020年12月31日融资租赁最低租赁付款额	-
2021年1月1日租赁负债	4,145,423.40
其中：一年内到期的非流动负债	1,466,467.68

2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

四、 税项

（一） 主要税种及税率情况

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、13%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
企业所得税*	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

不同企业所得税税率的纳税主体情况：

纳税主体名称	税率
广州信维电子科技股份有限公司	15%
广州全唐科技股份有限公司	20%
广州微分电子科技有限公司	25%
盛维科技有限公司	16.5%
顺维（重庆）科技有限公司	20%

（二） 主要税收优惠

——通过科学技术部火炬、高新技术产业开发中心《关于对广东省2021年认定的第三批高新技术企业进行备案公示的通知》，公司通过高新技术企业复审，资格有效期为3年，2021年度减按15%

的税率计缴企业所得税。

——根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财政部 税务总局公告2021年第12号文件规定：2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司广州全唐科技股份有限公司、顺维（重庆）科技有限公司符合小微企业相关规定，根据公司年应纳税所得额按适用税率进行纳税。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”指2020年12月31日，“期末”指2021年12月31日。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	91,103,197.71	31,709,987.23
其他货币资金	51,475,523.57	30,100,056.00
合计	142,578,721.28	61,810,043.23
其中：存放在境外的款项总额	7,628,126.82	17,636,361.14

其他货币资金主要系公司存入银行的票据保证金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,732,422.08	42,332,231.33
其中：理财产品	51,732,422.08	42,332,231.33
合计	51,732,422.08	42,332,231.33

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	849,100.00	
商业承兑票据	258,043.51	3,880,693.00
合计	1,107,143.51	3,880,693.00

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按账龄组合计提坏账准备	1,119,705.00	100.00	12,561.49	1.12	1,107,143.51	4,084,940.00	100.00	204,247.00	5.00	3,880,693.00
其中：										
银行承兑汇票	849,100.00	75.83			849,100.00					
商业承兑票据	270,605.00	24.17	12,561.49	4.64	258,043.51	4,084,940.00	100.00	204,247.00	5.00	3,880,693.00
合计	1,119,705.00	100.00	12,561.49	1.12	1,107,143.51	4,084,940.00	100.00	204,247.00	5.00	3,880,693.00

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	65,060,811.91
1-2年(含2年)	1,765,874.47
2-3年(含3年)	528,356.78
小计	67,355,043.16
减: 坏账准备	4,303,668.20
合计	63,051,374.96

2. 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	67,355,043.16	100.00	4,303,668.20	6.39	63,051,374.96	65,085,416.34	100.00	3,445,845.95	5.29	61,639,570.39
其中：										
应收外部客户组合	67,355,043.16	100.00	4,303,668.20	6.39	63,051,374.96	65,085,416.34	100.00	3,445,845.95	5.29	61,639,570.39
应收关联方组合										
合计	67,355,043.16	100.00	4,303,668.20	6.39	63,051,374.96	65,085,416.34	100.00	3,445,845.95	5.29	61,639,570.39

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	65,060,811.91	3,020,125.71	4.64
1-2年 (含2年)	1,765,874.47	755,185.71	42.77
2-3年 (含3年)	528,356.78	528,356.78	100.00
合计	67,355,043.16	4,303,668.20	6.39

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	外币折算差异	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,445,845.95	889,194.97			-31,372.72	4,303,668.20
合计	3,445,845.95	889,194.97			-31,372.72	4,303,668.20

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期不存在应收账款核销。

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	25,814,387.00	38.33	1,198,304.95
客户二	15,378,290.41	22.83	713,860.90
客户三	4,915,079.80	7.30	228,158.22
客户四	2,758,127.82	4.08	128,032.41
客户五	2,245,937.70	3.33	492,533.67
合计	51,111,822.73	75.87	2,760,890.15

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,848,305.48	5,239,345.57
合计	5,848,305.48	5,239,345.57

2. 本期公司及其子公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票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，列示为应收款项融资。

3. 本期公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 12 月 31 日，公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

4. 截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在已背书转让或已贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票。

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,869,009.58	99.83	6,145,409.91	98.47
1 至 2 年 (含 2 年)	5,000.00	0.17	95,404.68	1.53
合计	2,874,009.58	100.00	6,240,814.59	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
广东青云计算机科技有限公司	920,700.00	32.04
阔野(上海)数据科技有限公司	902,096.77	31.39
深圳热点资讯有点公司	203,200.00	7.07
东莞市鑫誉精密智造有限公司	194,040.00	6.75
贵州盛世飞翔科技有限公司	107,998.00	3.76
合计	2,328,034.77	81.01

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,754,692.54	1,789,838.37
合计	1,754,692.54	1,789,838.37

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,857,603.79
减: 坏账准备	102,911.25
合计	1,754,692.54

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,837,603.79	1,876,757.46
备用金	20,000.00	25,750.00
合计	1,857,603.79	1,902,507.46

(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)	
2021年1月1日余额	112,669.09			112,669.09
2021年1月1日余额在本期				
--转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	9,757.84			9,757.84

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	102,911.25			102,911.25

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	112,669.09		9,757.84			102,911.25
合计	112,669.09		9,757.84			102,911.25

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期不存在核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	与本公司关系
广州玖间堂企业管理顾问有限公司	押金及保证金	775,870.20	1年以内	41.77	42,983.21	非关联方
广州开发区控股集团有限公司	押金及保证金	548,348.16	1年以内	29.52	30,378.49	非关联方
电子科技大学	押金及保证金	114,500.00	1年以内	6.16	6,343.30	非关联方
广州凯云物业服务有限公司	押金及保证金	97,455.24	1年以内	5.25	5,399.02	非关联方
广州开发区金融控股集团有限公司	押金及保证金	96,380.19	1年以内	5.19	5,339.46	非关联方
合计		1,632,553.79		87.89	90,443.48	

(八) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	217,849,369.24	8,855,283.13	208,994,086.11	54,378,634.38	394,784.34	53,983,850.04
发出商品	33,657,209.10		33,657,209.10	17,811,959.95		17,811,959.95
合计	251,506,578.34	8,855,283.13	242,651,295.21	72,190,594.33	394,784.34	71,795,809.99

2. 存货跌价准备

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

		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	394,784.34	8,721,696.28		261,197.49		8,855,283.13
合计	394,784.34	8,721,696.28		261,197.49		8,855,283.13

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	32,026,406.77	6,572,891.26
预缴税费	4,874,740.42	1,702,472.22
合计	36,901,147.19	8,275,363.48

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	28,484,565.08	18,782,351.71
固定资产清理		
合计	28,484,565.08	18,782,351.71

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备及其他	生产设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,564,858.41	582,341.09	23,898,869.16	26,046,068.66
2. 本期增加金额		990,649.26	11,324,804.01	12,315,453.27
(1) 购置		990,649.26	11,324,804.01	12,315,453.27
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,564,858.41	1,572,990.35	35,223,673.17	38,361,521.93
二、累计折旧				
1. 期初余额	579,087.74	391,943.45	6,292,685.76	7,263,716.95
2. 本期增加金额	152,578.92	139,093.98	2,321,567.00	2,613,239.90
(1) 计提	152,578.92	139,093.98	2,321,567.00	2,613,239.90
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	731,666.66	531,037.43	8,614,252.76	9,876,956.85
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				

项目	运输设备	办公设备及其他	生产设备	合计
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	833,191.75	1,041,952.92	26,609,420.41	28,484,565.08
2. 期初账面价值	985,770.67	190,397.64	17,606,183.40	18,782,351.71

注：公司于期末对各项固定资产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

(十一) 使用权资产

项目	房屋建筑物租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,145,423.40	4,145,423.40
2. 本期增加金额	5,253,618.97	5,253,618.97
租赁	5,253,618.97	5,253,618.97
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	9,399,042.37	9,399,042.37
二、累计折旧		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	3,365,490.64	3,365,490.64
(1) 计提	3,365,490.64	3,365,490.64
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	3,365,490.64	3,365,490.64
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,033,551.73	6,033,551.73
2. 期初账面价值	4,145,423.40	4,145,423.40

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
----	----	----

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	477,091.24	477,091.24
2. 本期增加金额	50,442.48	50,442.48
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	527,533.72	527,533.72
二、累计摊销		
1. 期初余额	70,599.36	70,599.36
2. 本期增加金额	91,545.22	91,545.22
(1) 计提	91,545.22	91,545.22
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	162,144.58	162,144.58
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	365,389.14	365,389.14
2. 期初账面价值	406,491.88	406,491.88

注1：本期末不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

注2：公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	951,438.56		270,732.12		680,706.44
合计	951,438.56		270,732.12		680,706.44

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
因计提坏账准备形成	4,419,140.94	597,053.03	3,762,762.04	495,324.55
因计提存货跌价准备形成	8,855,283.13	1,334,096.21	394,784.34	45,556.77

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
因确认递延收益形成	2,999,384.39	449,907.66	3,456,659.11	518,498.87
合计	16,273,808.46	2,381,056.90	7,614,205.49	1,059,380.19

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,052,610.93	2,677,467.00
合计	2,052,610.93	2,677,467.00

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	期末余额	期初余额
2022年	137,746.94	708,919.00
2023年	531,429.59	1,092,532.27
2024年	396,188.17	396,188.17
2025年	7,530.31	479,827.56
2026年	979,715.92	
合计	2,052,610.93	2,677,467.00

4. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	32,422.08	5,599.11	332,231.33	49,834.70
合计	32,422.08	5,599.11	332,231.33	49,834.70

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	45,048,680.54	44,148,146.38
合计	45,048,680.54	44,148,146.38

截至2021年12月31日，公司短期借款明细列示如下：

贷款单位	借款金额	开始日	到期日	借款条件
中国银行广州车陂支行	10,010,833.33	2021/7/15	2022/7/14	由宋陆怡、王小玲分别作为保证人提供最高额担保。
上海浦东发展银行公司广州开发区支行	10,010,694.44	2021/3/31	2022/1/31	由宋陆怡、王小玲分别作为保证人提供最高额担保。
上海浦东发展银行广州开发区支行	10,011,111.11	2021/10/27	2022/10/26	由宋陆怡、王小玲分别作为保证人提供最高额担保。

兴业银行广州开发区支行	5,005,347.22	2021/4/26	2022/4/25	由宋陆怡、王小玲、宋家常分别作为保证人提供最高额担保。
兴业银行广州开发区支行	5,005,347.22	2021/4/21	2022/4/20	由宋陆怡、王小玲、宋家常分别作为保证人提供最高额担保。
兴业银行广州开发区支行	5,005,347.22	2021/4/22	2022/4/21	由宋陆怡、王小玲、宋家常分别作为保证人提供最高额担保。
合计	45,048,680.54			

2. 截至2021年12月31日,公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付票据

1. 应付票据列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,065,262.84	47,573,670.00
合计	67,065,262.84	47,573,670.00

截至2021年12月31日,应付票据余额中不存在到期未付的应付票据。

(十七) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	226,394,966.60	64,575,564.07
合计	226,394,966.60	64,575,564.07

截至2021年12月31日,应付账款余额中不存在账龄超过1年的大额应付款项。

(十八) 合同负债

1. 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
合同负债	33,590,337.62	6,954,187.95
合计	33,590,337.62	6,954,187.95

截至2021年12月31日,合同负债余额中不存在账龄超过1年的大额合同负债。

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,608,018.24	34,259,771.57	33,745,060.09	6,122,729.72
二、离职后福利-设定提存计划		1,234,171.84	1,234,171.84	
三、辞退福利				
合计	5,608,018.24	35,493,943.41	34,979,231.93	6,122,729.72

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	5,608,018.24	32,789,943.04	32,275,231.56	6,122,729.72
2. 职工福利费		347,886.18	347,886.18	
3. 社会保险费		882,502.35	882,502.35	

其中： 医疗保险费		798,432.09	798,432.09	
工伤保险费		11,636.06	11,636.06	
生育保险费		72,434.20	72,434.20	
4. 住房公积金		239,440.00	239,440.00	
5. 工会经费和职工教育经费				
合计	5,608,018.24	34,259,771.57	33,745,060.09	6,122,729.72

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		1,216,688.40	1,216,688.40	
2. 失业保险费		17,483.44	17,483.44	
合计		1,234,171.84	1,234,171.84	

截至2021年12月31日，应付职工薪酬余额中不存在属于拖欠性质的款项。

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,212,008.23	926,307.87
个人所得税	67,237.13	38,495.47
城市维护建设税	71,474.76	89,462.83
教育费附加	30,632.05	38,341.21
地方教育附加	20,421.36	25,560.81
增值税	378,164.87	1,156,545.42
印花税	81,127.50	30,821.90
合计	3,861,065.90	2,305,535.51

主要税项适用税率参见本附注四。

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,134,500.30	245,550.30
合计	25,134,500.30	245,550.30

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金等	134,500.30	245,550.30

项目	期末余额	期初余额
股东借款	25,000,000.00	
合计	25,134,500.30	245,550.30

截至2021年12月31日，其他应付款余额中不存在账龄超过1年的大额其他应付款。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	4,142,186.00	
合计	4,142,186.00	

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,176,845.11	494,659.81
合计	4,176,845.11	494,659.81

(二十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	6,213,818.41	
小计	6,213,818.41	
减：一年内到期的租赁负债	4,142,186.00	
合计	2,071,632.41	

(二十五) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	3,456,659.11		457,274.72	2,999,384.39
合计：	3,456,659.11		457,274.72	2,999,384.39

涉及政府补助的项目明细如下：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期 计入 营业 外收 入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变 动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2018年广州市 “中国制造 2025”产业发 展资金项目 (软件服务业 及新业态)奖 励	351,013.65			66,324.66		284,688.99	与资产相 关
广州工业和信 息化局产业高 质量发展专项 资金(技改资 金)	2,475,477.4 3			311,622.1 6		2,163,855.27	与资产相 关

促进技术改造 扶持奖励资金	630,168.03			79,327.90		550,840.13	与资产相 关
合计	3,456,659.1 1			457,274.7 2		2,999,384.39	

(二十六) 股本

股权性质	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
股份总额	70,000,000.00	100.00			70,000,000.00	100.00

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,155.72			9,155.72
合计	9,155.72			9,155.72

(二十八) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	587,022.47	-1,121,887.38				-1,121,887.38		-534,864.91
其中：外币财务报表折算差额	587,022.47	-1,121,887.38				-1,121,887.38		-534,864.91
其他综合收益合计	587,022.47	-1,121,887.38				-1,121,887.38		-534,864.91

(二十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,898,602.47	7,398,862.78		17,297,465.25
合计	9,898,602.47	7,398,862.78		17,297,465.25

公司报告期盈余公积增加系按母公司当年净利润的10%计提法定盈余公积。

(三十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	28,223,333.80	29,350,520.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	28,223,333.80	29,350,520.02

加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,379,157.74	20,995,464.44
减：提取法定盈余公积	7,398,862.78	2,102,650.66
应付普通股股利	23,030,000.00	20,020,000.00
期末未分配利润	73,173,628.76	28,223,333.80

根据公司于2021年4月02日召开的2020年年度股东大会决议通过的《公司2020年度利润分配方案》，公司分配现金股利人民币23,030,000.00元。

(三十一) 营业收入和营业成本
营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,011,342,365.60	2,828,971,120.26	810,269,966.98	749,978,634.30
其他业务				
合计	3,011,342,365.60	2,828,971,120.26	810,269,966.98	749,978,634.30

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,311,912.29	479,585.42
教育费附加	561,885.75	205,526.99
地方教育附加	374,590.48	137,018.00
印花税	758,939.14	240,754.20
合计	3,007,327.66	1,062,884.61

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,203,134.90	9,003,902.69
广告与业务宣传费	2,097,975.58	209,423.06
房租及物业费	500,934.99	850,834.09
差旅费	512,949.85	182,991.46
折旧费	1,177,116.78	22,917.85
业务招待费	1,550,914.43	391,687.83
其他	369,914.75	183,460.61
合计	19,412,941.28	10,845,217.59

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,184,880.11	4,975,682.19

房租及物业费	787,409.66	1,615,347.52
折旧及摊销	1,748,130.28	293,140.03
中介服务费	994,048.66	949,514.82
办公费	710,560.84	474,692.64
其他	999,437.21	390,293.26
合计	13,424,466.76	8,698,670.46

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	7,993,874.53	5,985,866.78
物料消耗	29,581,472.16	10,648,484.19
折旧与摊销	1,459,022.96	1,089,086.04
设计检测费	105,261.32	382,282.39
其他支出	297,727.17	254,981.94
委外研发	19,200,000.00	
合计	58,637,358.14	18,360,701.34

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,012,492.58	1,163,631.63
减：利息收入	1,063,862.65	294,670.75
汇兑损益	-556,865.38	428,560.23
手续费支出	401,659.72	389,095.50
合计	793,424.27	1,686,616.61

(三十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,765,160.72	1,478,999.34
增值税退税	993,611.47	
合计	2,758,772.19	1,478,999.34

政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2018年广州市“中国制造2025”产业发展资金项目（软件服务业及新业态）奖励	66,324.66	67,124.80	与资产相关
广州工业和信息化局产业高质量发展专项资金	311,622.16	129,842.57	与资产相关

(技改资金)			
促进技术改造扶持奖励资金	79,327.90	19,831.97	与资产相关
财政局拨小升规转向款	100,000.00	200,000.00	与收益相关
广州知识产权局专利资助	1,500.00	12,200.00	与收益相关
瞪羚专项资金	600,000.00	1,050,000.00	与收益相关
广州开发区财政国库集2020年先进制造业企业经营贡献奖励资金	100,000.00		与收益相关
广州开发区促进高新技术产业发展奖励资金	116,386.00		与收益相关
广州开发区财政技术改造区配套奖金	350,000.00		与收益相关
2018-2020年广州市科技创新小巨人补贴	40,000.00		与收益相关
合计	1,765,160.72	1,478,999.34	

(三十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	754,599.40	958,075.97
合计	754,599.40	958,075.97

(三十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	32,422.08	332,231.33
合计	32,422.08	332,231.33

(四十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-687,815.88	-386,540.26
合计	-687,815.88	-386,540.26

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-8,721,696.28	-260,367.73
合计	-8,721,696.28	-260,367.73

(四十二) 营业外收入

1. 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
政府补助	405,309.03	754,263.27	405,309.03
出售废品收入	570,000.00	62,000.50	570,000.00
其他	11,200.00		11,200.00

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
合计	986,509.03	816,263.77	986,509.03

政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
就业困难人员社保保险补贴款		20,288.50	与收益相关
稳定岗位补贴	5,309.03	32,211.87	与收益相关
高企技术企业认定通过奖励	400,000.00	400,000.00	与收益相关
印花税减半征收退回		1,762.90	与收益相关
财局拨对广州股权交易中心挂牌股份公司补贴		300,000.00	与收益相关
合计	405,309.03	754,263.27	

(四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
捐赠支出		11,490.00	
固定资产毁损报废净损失		13,265.26	
盘亏损失	96,771.25		96,771.25
税收滞纳金	14,858.73		14,858.73
其他	26,778.77	16,238.17	26,778.77
合计	138,408.75	40,993.43	138,408.75

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,258,789.51	1,712,823.99
递延所得税费用	-1,370,212.23	-189,767.80
合计	6,888,577.28	1,523,056.19

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	82,080,109.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,312,016.37
子公司适用不同税率的影响	751,615.61
调整以前期间所得税的影响	-565,198.84
非应税收入的影响	-68,591.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	209,996.50

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-457,161.26
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	82,864.01
研究开发费加计扣除的纳税影响	-5,376,963.90
所得税费用	6,888,577.28

(四十五) 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	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,063,862.65	294,670.75
收到的押金及保证金等	1,150,016.87	307,550.80
收到的政府补助等	3,184,587.85	5,919,783.27
收到的往来款	-	787,012.06
合计	5,398,467.37	7,309,016.88

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	-	21,296.23
支付的押金及保证金	1,112,744.55	1,141,509.19
付现的期间费用	33,072,007.65	17,003,650.21
支付的票据保证金	21,375,467.57	11,277,494.17
合计	55,560,219.77	29,443,949.80

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的股东借款	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的股东借款	10,000,000.00	
偿还租赁负债支付的金额	3,895,334.55	
合计	13,895,334.55	

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	75,191,531.74	21,011,854.87

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	8,721,696.28	260,367.73
信用减值损失	687,815.88	386,540.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,613,239.90	2,448,298.68
无形资产摊销	91,545.22	16,737.84
长期待摊费用摊销	270,732.12	270,732.12
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）	-	13,265.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-32,422.08	-332,231.33
财务费用（收益以“-”号填列）	2,144,979.98	2,706,079.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-754,599.40	-958,075.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,321,676.71	-239,602.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-44,235.59	49,834.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-179,577,181.50	-8,372,312.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,264,986.65	-29,378,366.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	193,757,237.38	51,365,284.37
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	78,483,676.57	39,248,406.15
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	91,103,197.71	31,709,987.23
减：现金的期初余额	31,709,987.23	6,910,345.22
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	59,393,210.48	24,799,642.01

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	91,103,197.71	31,709,987.23

项目	本期金额	上期金额
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	91,103,197.71	31,709,987.23
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	91,103,197.71	31,709,987.23
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		

(四十七) 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	51,475,523.57	票据保证金，不可随时支取
合计	51,475,523.57	

(四十八) 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			18,063,186.69
其中：美元	2,833,082.76	6.3757	18,062,885.75
港元	367.96	0.81760	300.84
加拿大元	0.02	5.0046	0.10
应收账款			21,036,086.59
其中：美元	3,299,416.00	6.3757	21,036,086.59
应付账款			4,622,262.25
其中：美元	724,981.14	6.3757	4,622,262.25

2. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	经营地	记账本位币	选择依据
盛维科技有限公司	香港	美元	主要以美元结算

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下的企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下的企业合并

本期未发生同一控制下企业合并的情况。

(三) 处置子公司

本期未发生处置子公司的情况。

(四) 其他原因的合并范围变动

子公司名称	变化原因
香港微分电子科技有限公司	清算注销
顺维（重庆）科技有限公司	投资设立

——香港微分电子科技有限公司于2021年8月办理了清算注销。

——公司和上海顺维科技有限公司于2021年7月13日投资设立了顺维（重庆）科技有限公司。

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	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
盛维科技有限公司	香港	香港	100.00		投资设立
广州微分电子科技有限公司	广州	广州	100.00		投资设立
广州全唐科技股份有限公司	广州	广州	99.50		投资设立
顺维（重庆）科技有限公司	重庆	重庆	80.00		投资设立

八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、交易性金融资产、应收票据、应收款项融资、其他应收款、短期借款、长期借款、应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

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。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可在可控的范围内。

一外汇风险

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

一利率风险

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。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

一流动性风险

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6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。

九、公允价值的披露

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

（1）以公允价值计量的项目和金额：

于 2021 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1. 债务工具投资				
2. 权益工具投资				
3. 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		51,732,422.08		51,732,422.08
其中：理财产品		51,732,422.08		51,732,422.08
4. 其他				
（二）应收款项融资				
持续以公允价值计量的资产总额				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十、关联方及关联交易

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

（一）本企业的控股股东情况

名称	与公司关系	经济性质	持股比例（%）	表决权比例（%）
王小玲	共同实际控制人	自然人	35.375	35.375
宋陆怡	共同实际控制人	自然人	43.685	43.685

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）在其他主体中的权益。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宋家常	公司实际控制人关系密切的家庭成员
英腾达（广东）科技有限公司	宋家常控股的公司
INTENTECH HONGKONG TECHNOLOGY LIMITED（英腾达香港科技有限公司）	英腾达（广东）科技有限公司控股的公司

（四）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	本期发生额	上期发生额
英腾达（广东）科技有限公司	采购商品	1,166,992.42	3,365,423.01
INTENTECH HONGKONG TECHNOLOGY LIMITED（英腾达香港科技有限公司）	采购商品	11,935,635.12	3,266,186.11
合计		13,102,627.54	6,631,609.12

出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
英腾达（广东）科技有限公司	销售商品	11,623,983.20	1,380.53
合计		11,623,983.20	1,380.53

2. 关联担保情况

①2020年11月，宋陆怡、宋家常、王小玲与兴业银行广州开发区支行签订《最高额保证合同》，公司分别于2021年4月21日、22日与26日借款500万元人民币，共计1500万元人民币，借款期限见附注五、（十五），由宋陆怡、宋家常、王小玲三人为公司提供个人连带责任担保。

②2019年12月，宋陆怡、王小玲与中国银行广州珠江支行签订《最高额保证合同》，公司于2021年7月15号借款1000万元人民币，借款期限见附注五、（十五），由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

③2021年3月和10月，公司与上海浦发银行广州分行签订两份《流动资金借款合同》，分别于3月31日与10月27日借款1000万元人民币，共计2000万元人民币，借款期限见附注五、（十五）。2020年9月宋陆怡与王小玲分别与上海浦发银行广州分行签订《最高额保证合同》，两人为3月31日借款提供连带责任担保。2021年10月宋陆怡与王小玲分别与上海浦发银行广州分行签订新的《最高额保证合同》，两人为10月27日借款提供连带责任担保。

3. 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员领取薪酬人数	9	9
关键管理人员薪酬	287.05 万元	141.56 万元

（五）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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	英腾达（广东）科技有限公司	628,800.00	29,188.92		
	小计	628,800.00	29,188.92		

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	英腾达（广东）科技有限公司		4,788,650.26
	小计		4,788,650.26
预收款项	英腾达（广东）科技有限公司		13,866.00
	小计		13,866.00
其他应付款	宋陆怡	25,000,000.00	
	小计	25,000,000.00	

十一、股份支付

公司本报告期内不存在股份支付事项。

十二、承诺及或有事项

（一）经营租赁承诺

截至资产负债表日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	4,298,786.30	2,483,545.72
资产负债表日后第2年	2,091,136.18	2,212,953.60
资产负债表日后第3年		1,524,307.20

（二）或有事项

公司本报告期内不存在需要披露或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配事项

根据公司于2022年3月21日召开的2022年第三届董事会第二次会议审议通过的《公司2021年度利润分配方案的议案》，公司拟分配现金股利人民币3003万元，利润分配方案尚待公司2021年年度股东大会审议批准。

十四、其他重要事项

截至2021年12月31日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”指2020年12月31日，“期末”指2021年12月31日。

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	41,334,908.62
1—2年（含2年）	747,403.47
2-3年（含3年）	448,366.78
小计：	42,530,678.87

减：坏账减值准备	2,686,766.12
合计	39,843,912.75

2. 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	42,530,678.87	100.00	2,686,766.12	6.32	39,843,912.75	48,205,822.59	100.00	2,486,513.48	5.16	45,719,309.11
其中：										
应收外部客户组合	42,530,678.87	100.00	2,686,766.12	6.32	39,843,912.75	48,205,822.59	100.00	2,486,513.48	5.16	45,719,309.11
应收关联方组合										
合计	42,530,678.87	100.00	2,686,766.12	6.32	39,843,912.75	48,205,822.59	100.00	2,486,513.48	5.16	45,719,309.11

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	2,486,513.48	200,252.64				2,686,766.12
合计	2,486,513.48	200,252.64				2,686,766.12

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期不存在应收账款核销。

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	25,814,387.00	60.70	1,198,304.95
客户二	4,915,079.80	11.56	228,158.22
客户三	1,792,974.00	4.22	83,229.93
客户四	1,579,322.80	3.71	73,312.23
客户五	1,450,880.00	3.41	67,349.91
合计	35,552,643.60	83.60	1,650,355.24

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	20,000,000.00	5,913,868.84

其他应收款	1,597,647.89	2,905,685.12
合计	21,597,647.89	8,819,553.96

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
盛维科技有限公司	15,000,000.00	5,913,868.84
广州全唐科技股份有限公司	5,000,000.00	
合计	20,000,000.00	5,913,868.84

本公司无重要的账龄超过1年的应收股利。

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,691,348.60
减:坏账准备	93,700.71
合计	1,597,647.89

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,691,348.60	1,728,620.92
往来款		1,256,576.46
其他		25,750.00
合计	1,691,348.60	3,010,947.38

(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)	
2021年1月1日余额	105,262.26			105,262.26
2021年1月1日余额在本期				
--转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	11,561.55			11,561.55
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	93,700.71			93,700.71

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	105,262.26		11,561.55			93,700.71
合计	105,262.26		11,561.55			93,700.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	与本公司关系
广州玖间堂企业管理顾问有限公司	押金及保证金	775,870.20	1年以内	45.87	42,983.21	非关联方
广州开发区控股集团有限公司	押金及保证金	548,348.16	1年以内	32.42	30,378.49	非关联方
电子科技大学	押金及保证金	114,500.00	1年以内	6.77	6,343.30	非关联方
广州凯云物业服务服务有限公司	押金及保证金	97,455.24	1年以内	5.76	5,399.02	非关联方
北京天融信网络安全技术有限公司	押金及保证金	80,000.00	1年以内	4.73	4,432.00	非关联方
合计		1,616,173.60		95.56	89,536.02	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	38,475,650.00		38,475,650.00	14,475,650.00		14,475,650.00
合计	38,475,650.00		38,475,650.00	14,475,650.00		14,475,650.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
盛维科技有限公司	3,525,650.00					3,525,650.00	
广州微分电子科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
广州全唐科技有限公司	9,950,000.00					9,950,000.00	
顺维(重庆)科技有限公司		24,000,000.00				24,000,000.00	
合计	14,475,650.00	24,000,000.00				38,475,650.00	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,488,572,989.03	1,341,854,805.31	446,087,368.87	397,406,722.55
其他业务				

合计	1,488,572,989.03	1,341,854,805.31	446,087,368.87	397,406,722.55
----	------------------	------------------	----------------	----------------

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	5,913,868.84
交易性金融资产在持有期间的投资收益	754,597.96	601,201.23
合计	20,754,597.96	6,515,070.07

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	993,611.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,674,124.75	2,881,262.61
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	754,599.40	958,075.97
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	32,422.08	332,231.33
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	442,791.25	21,007.07

项目	本期金额	上期金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,897,548.95	4,192,576.98
减：所得税影响额	848,492.90	716,232.39
少数股东权益影响额(税后)	530.48	3,239.59
非经常性损益净额	4,048,525.57	3,473,105.00
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	71,330,632.17	17,522,359.44

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2021年度		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	57.76	1.08	1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	54.66	1.02	1.02

报告期利润	2020年度		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	19.40	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.19	0.25	0.25

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州信维电子科技股份有限公司

二〇二二年三月二十一日

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：

公司董事会秘书办公室