



翼迈科技

NEEQ : 833213

安徽翼迈科技股份有限公司

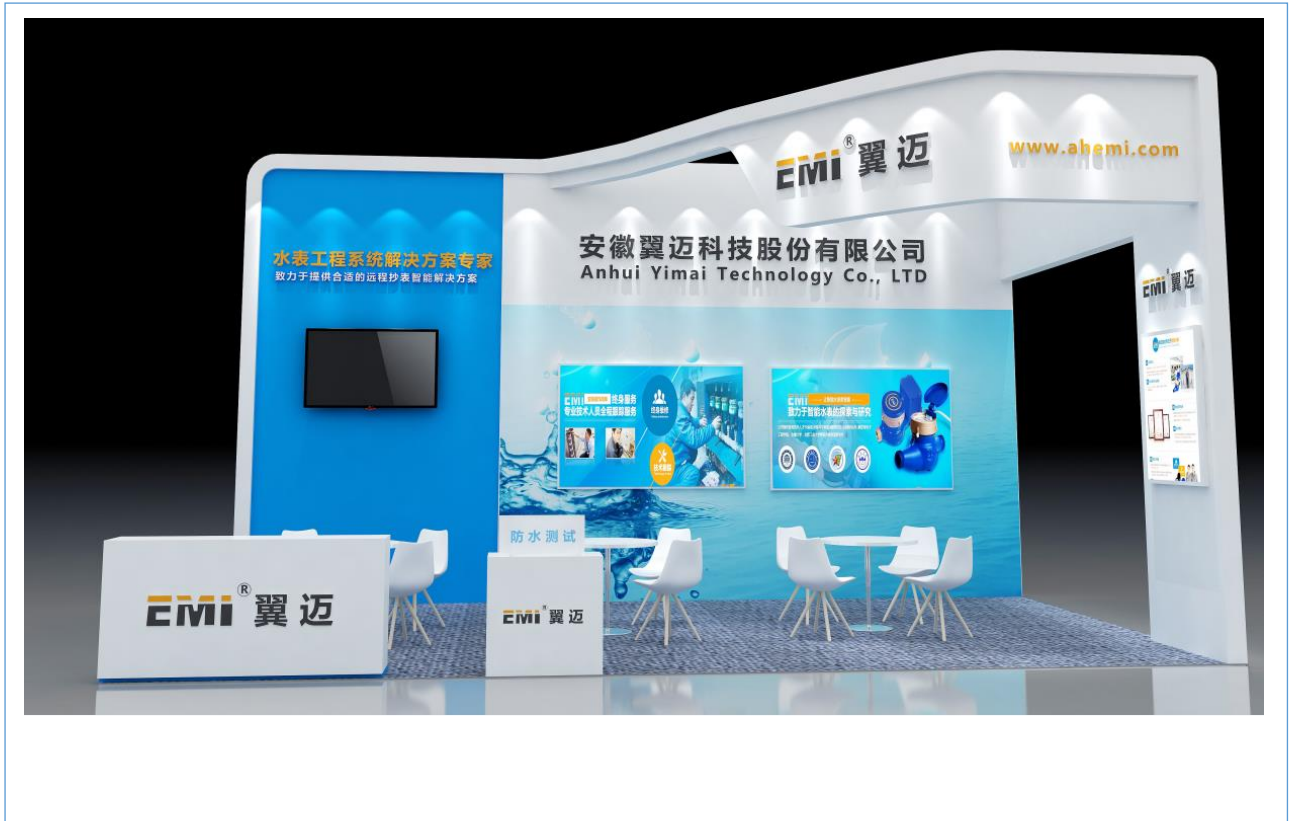
Anhui EMI Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2021 —

## 公司年度大事记



2021. 11. 19-11. 22 公司参加世界制造业大会



2021. 9 公司获得电信设备进网许可证

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	26
第八节	财务会计报告 .....	29
第九节	备查文件目录 .....	96

## 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。

公司负责人郭春松、主管会计工作负责人郭春松及会计机构负责人（会计主管人员）李泗平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
税收政策变化的风险	本公司于 2020 年 8 月 17 日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》；根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》，本公司自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止按照 15% 的税率计算缴纳企业所得税。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）规定符合条件的软件企业按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）规定取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除，若公司到期复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司可能不再享受增值税及企业所得税税收优惠，这将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

应收账款回收的风险	未来随着公司销售规模的不断扩大,应收账款余额有可能继续增加,如果公司对应收账款催收不力,或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化,导致应收账款不能按合同规定及时收回,将可能给公司带来坏账风险,影响公司资金流及利润情况。
客户相对集中的风险	客户结构较为稳定,公司对大客户依赖程度较高。城市供水智能化计量控制行业的下游客户主要为水务公司和房地产企业等,客户具有较大的刚性需求。公司一直致力于自主研发、生产,公司产品是具有自主知识产权的高科技产品,能满足客户的特有需求。如今许多省内主要城市的自来水公司及其实业公司,都已成为公司的优质客户,公司客户相对集中与公司客户战略布局相一致。
实际控制人不当控制的风险	公司股东郭春松持有公司 51.14%的股权,并担任公司董事长,对公司经营具有决定性影响,为公司控股股东及实际控制人;公司另一股东郭辉为郭春松之侄,持有公司 33.13%的股权。公司现有的五名董事中有两位为实际控制人的近亲属,分别为郭春松之妻宋广勤及郭春松之子郭栋。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系,在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范,但若控股股东利用其特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资进行控制,可能对公司的经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、翼迈科技	指	安徽翼迈科技股份有限公司
股东大会	指	安徽翼迈科技股份有限公司股东大会
监事会	指	安徽翼迈科技股份有限公司监事会
董事会	指	安徽翼迈科技股份有限公司董事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	安徽翼迈科技股份有限公司章程
股转系统、全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	指	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人等的统称
报告期	指	2021年1月1日-2021年12月31日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	安徽翼迈科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui EMI Technology Co., Ltd.EMI EMI
证券简称	翼迈科技
证券代码	833213
法定代表人	郭春松

### 二、 联系方式

董事会秘书	吴莉
联系地址	安徽省合肥市高新区香樟大道 168 号科技实业园 C3' 号
电话	0551-65363888
传真	0551-65773300
电子邮箱	zhb@emi7999.com
公司网址	http://www.ahemi.com
办公地址	安徽省合肥市高新区香樟大道 168 号科技实业园 C3' 号
邮政编码	230088
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	公司办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 7 月 23 日
挂牌时间	2015 年 8 月 10 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）-仪器仪表制造业（C40）-通用仪器仪表制造（C401）-供应用仪表及其他通用仪器制造（C4019）
主要业务	仪器仪表制造；仪器仪表销售；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能理论与算法软件开发；智能水务系统开发；信息系统集成服务；大数据服务；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网应用服务；物联网技术服务；物联网技术研发；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广
主要产品与服务项目	从事智能水表、远程自动抄表系统、通讯及自动控制系统研发、生产及销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易

普通股总股本（股）	38,301,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	控股股东为（郭春松）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郭春松），无一致行动人

#### 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	91340100559222237F	否
注册地址	安徽省合肥市高新区香樟大道168号科技实业园C3'号	否
注册资本	38,301,800	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券	
主办券商办公地址	江苏省苏州市苏州工业园区星阳街5号东吴证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东吴证券	
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	洪志国	黄煜
	4年	3年
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据、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	33,760,979.97	38,698,858.5	-12.76%
毛利率%	40.79%	43.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,527,938.45	3,217,351.76	-52.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	64,041.17	2,975,834.32	-97.85%
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）	3.14%	6.64%	-
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）	3.14%	6.14%	-
基本每股收益	0.04	0.08	-50.13%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	76,241,139.49	70,438,589.78	7.61%
负债总计	26,848,696.8	22,574,085.54	15.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,392,442.69	47,864,504.24	3.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.25	3.09%
资产负债率%（母公司）	35%	32%	-
资产负债率%（合并）	35%	32%	-
流动比率	2.25	2.43	-
利息保障倍数	5.47	6.31	-

##### (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	7,724,492.13	3,113,679.53	148.08%
应收账款周转率	1.20	1.46	-
存货周转率	3.34	3.22	-



(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.24%	-4.47%	-
营业收入增长率%	-12.76%	19.45%	-
净利润增长率%	-44.53%	19.36%	-

(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	38,301,800	38,301,800	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,334,857.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	91,026.25
委托他人投资或管理资产的损益	40,483.4
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	255,864.61
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,722,232.10</b>
所得税影响数	258,334.82
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,463,897.28</b>

(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 请填写具体原因  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
其他应收款			14,752,622.44	11,262,701.00
合同资产				3,489,921.44
预收账款			91,619.80	
合同负债				81,079.47
其他流动负债				10,540.33

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

财政部于 2018 年 12 月 13 日，根据《企业会计准则——基本准则》发布了财会【2018】35 号文，对《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）进行了修订。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司专注于智能水表行业，目前经营活动以自行研发、生产和销售无源光电直读智能水表为主，公司自行与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。公司已经在从事智能水表生产经营的过程中逐步掌握了光电直读技术、远程传输技术、识别技术等多项核心技术，在智能水表领域已获得了4项发明专利、50项实用新型专利、和15项软件著作权，在国内智能水表领域已具有一定的品牌知名度，公司核心产品无源光电直读水表具有较强的技术优势和市场竞争力。目前公司客户主要为自来水公司，公司常年为其提供高质量、高性能的智能水表产品。

公司销售人员通过市场调查、展会、转介等方式搜集市场需求信息并进行实时对接、跟踪，通过招投标方式进入客户的供应商体系，公司在确认需求信息并与客户双方达成一致意见后与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。公司采取以销定产的生产模式，即根据客户订单进行定量生产，市场部协同研发部与客户共同确定系统方案并按照订单情况安排生产时间表，同时核算材料用量，生产部按生产计划采购物料并安排生产，通过裁剪，打磨，焊接，组装等一系列工序生产产品，经质量技术部检验合格后销售给预定的客户，由工程部协助客户进行安装、调试。以销定产模式的重点在于公司销售部门、研发部门、采购部门和生产部门等各部门之间的紧密配合，通过市场需求确定生产节奏。公司目前已进入业务稳定发展的阶段。

报告期内，公司占安徽省内市场份额逐步增加，省外市场较去年有所减少，公司以后将积极拓展安徽省外市场，拓宽销售渠道，提高产品市场占有率。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	

#### 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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,907,848.08	5.13%	629,486.1	0.89%	520.80%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	
应收账款	25,903,929.24	33.98%	30,425,816.84	43.19%	-14.86%
存货	5,988,782.81	7.86%	5,984,995.93	8.50%	0.06%
投资性房地产		0.00%		0.00%	
长期股权投资	0	0.00%			
固定资产	14,432,479.59	18.93%	14,543,210.86	20.65%	-0.76%
在建工程		0.00%			
无形资产		0.00%	75,000	0.11%	-100.00%
商誉		0.00%		0.00%	
短期借款	13,024,877.56	17.08%	10,011,837.54	14.21%	30.09%
长期借款	3,907,848.08	5.13%	629,486.1	0.89%	520.80%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末与上年期末变动比率为 520.8%，主要因为公司加大了对应收账款的回收力度。
- 2、应收账款：本期期末与上年期末变动比率为 -14.86%，本年底加大了对应收账款的回收力度，因而应收账款期末较上年期末减少。
- 3、固定资产：本期期末与上年期末变动比率为 -0.76%，为计提的折旧额。
- 4、无形资产：本期期末与上年期末变动率为--100%，无形资产全部摊销完成。
- 5、短期借款：本期期末与上年期末变动率为 30.09%，上年末有笔借款于 12 月份到期并进行了偿还。

### 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	33,760,979.97	-	38,698,858.5	-	-12.76%
营业成本	19,988,580.79	59.21%	21,742,309.68	56.18%	-8.07%
毛利率	40.791%	-	43.82%	-	-6.90%
销售费用	7,031,699.24	20.83%	7,616,706.4	19.68%	-7.68%
管理费用	4,568,436	13.53%	3,332,201.15	8.61%	37.10%
研发费用	3068019.07	9.09%	2,507,497.1	6.48%	22.35%
财务费用	401376.49	1.19%	376,041.35	0.97%	6.74%
信用减值损失	261264.9	0.77%	-656775.64	-1.70%	-139.78%
资产减值损失	0	0.00%	0	0.00%	0%
其他收益	2750120.03	8.15%	1798035.07	4.65%	52.95%
投资收益	40483.4	0.12%	28161.98	0.07%	43.75%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	-16470.74	-0.04%	-100.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	1332729.24	3.95%	3860246.03	9.98%	-65.48%
营业外收入	256873.89	0.76%	94514.45	0.24%	171.78%
营业外支出	1009.28	0.00%	161275.51	0.42%	-99.37%
净利润	1527938.45	4.53%	3217351.76	8.31%	-52.51%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入：较去年同期下降 12.76%。本年度主要着力于推广省外市场，因前期处于市场开拓阶段，因而销售较去年同期有所下降。
- 2、营业成本：较去年同期下降 8.07%，因为营业收入下降，同步减少了营业成本。
- 3、销售费用：较上年同期下降了 7.68%，收入下降，销售费用减少
- 4、管理费用：较去年同期增加了 37.1%，主要为增加的人员工资费用及业务招待费用。
- 5、研发费用：较上年同期增加 22.35%，加大了研发的投入，本年及后期将更加注重对产品进行了更新换代及性能提升，以期待从根本上从研发工艺上着手降本及降低售后费用。
- 6、财务费用：较上年同期增加了 6.74%，主要为 2020 年疫情贷款有几个月没有提取。
- 7、信用减值损失：下降 139.78%，有一批以前期间的应收款收回，冲减了坏账准备。
- 8、其他收益：较上年同期增加了 52.95%，主要今年除了软件退税收入，还取得了项目资金款 113 万。
- 9、投资收益：较上年同期增加 43.75%，充分利用闲置资金购买灵活期限的理财产品。
- 10、资产处置收益：较上年同期增加了 100%，主要是因为去年报废了一些不能使用的设备产生了报废损失。
- 11、营业利润：较去年同期减少了 65.48%，主要公司主营业务收入减少，同时市场竞争加大，产品毛利率降低，同时增加了开拓新市场推广费用。
- 12、营业外收入：较去年同期增加 171.78%，主要为供应商不良品补偿费用。
- 13、净利润：较去年增加 52.51%，主要公司在收入减少，同时产品毛利率降低，市场费用没有减少，

人员费用增加，招待费用增加导致。

## (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	33159188.86	38524672.66	-13.93%
其他业务收入	601791.11	174185.84	245.49%
主营业务成本	19822335.28	21742309.68	-8.83%
其他业务成本	166,245.51		100%

### 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%
15E 水表	29,609,240.71	17,772,777.09	39.98%	-10.63%	-1.22%	-12.50%
20E 水表	2,215,647.65	1,414,802.53	36.14%	-36.23%	-27.67%	-17.30%
其他	1,288,958.99	858,805.17	33.37%	-38.45%	-52.14%	133.17%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
合肥	11,298,034.51	8,215,065.84	27.29%	-1.98%	32.66%	84%
徐州	3,743,805.31	2,107,132.92	43.72%	-33.59%	-4.73%	-875.12%
阜阳	3,483,539.82	1,374,862.81	60.53%	-11.45%	-17.54%	-558.58%
安庆	3,403,371.68	1,828,689.64	46.27%	-33.57%	-5.27%	771.34%
蚌埠	1,582,000.00	1,036,991.88	34.45%	-80.59%	-12.60%	-31.00%

### 收入构成变动的的原因：

本期收入构成没有发生较大变化

## (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	合肥供水集团有限公司	11,298,034.51	33.99%	否
2	徐州首创水务有限责任公司	3,743,805.31	11.26%	否

3	阜阳市阜水实业有限公司	3,483,539.82	10.48%	否
4	安庆供水集团公司	3,403,371.68	10.24%	否
5	蚌埠市诚信供水服务有限公司	1,582,000.00	4.76%	否
合计		23,510,751.32	70.73%	-

#### (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	合肥四强电子科技有限公司	3703992.973	16.51%	否
2	宁波市奇力仪表有限公司	3087314.133	13.76%	否
3	安徽省航嘉智源科技有限公司	1989672.549	8.87%	否
4	慈溪市铜业有限公司	1525976	6.80%	否
5	宁波致远仪表有限公司	1395597.142	6.22%	否
合计		11702552.8	52.16%	-

### 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	7,724,492.13	3,113,679.53	148.08%
投资活动产生的现金流量净额	-6749541.07	2287824.56	-395.02%
筹资活动产生的现金流量净额	2,303,410.92	-8,114,430.04	-128.39%

#### 现金流量分析：

经营活动：变动比率为148.08%，年底加大了应收款的回笼力度。

投资活动：变动比较大，比率为-395.02%，年底款项回笼比较多，闲置资金理财相对比较多。

筹资活动：变化比率为-128.39%，主要为2020年底，公司偿还300万到期贷款所致。

### (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
安徽泰易隆科技有限公司	控股子公司	计算机软件领域内的技术开发、技术咨询、技术服务	5,000,000	40,649.17	31,370.17	0	-11,008.63



**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**

随着国家智能制造产业政策的持续推进，智能水表的推广应用符合产业政策和节能增效的要求，需求量将持续增涨，智能水表行业将迅猛发展。公司非常重视研发投入，研发实力较强，拥有核心自主知识产权，相关业务资质齐备。公司产品有较高知名度，与供应商及主要客户合作关系良好，为持续发展打下坚实基础。公司组织机构设置合理，管理制度较完善，公司战略明确。资产负债构成合理，虽然资产中应收账款占比较高，但客户质量良好，回款具有保障，产生坏账的概率较小；偿债能力较强，有良好的纳税信用。公司经营正处于良性循环状态，持续营业能力良好。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的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	800,000	643,558
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		

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年6月24日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年6月24日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年6月24日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月24日		挂牌	资金占用承诺	其他（《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》）	正在履行中
其他股东	2015年6月24日		挂牌	资金占用承诺	其他（《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》）	正在履行中

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	否	不涉及

相关承诺均在正常履行中，不存在违反情况

## 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	7,043,467	18.39%	0	7,043,467	18.39%	
	其中：控股股东、实际控制人	413,000	1.09%	134,000	547,000	1.43%	
	董事、监事、高管	3,177,357	8.3%	-3,172,657	4,700	0.01%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,258,333	81.61%	0	31,258,333	81.61%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,040,360	49.71%	0	19,040,360	49.71%	
	董事、监事、高管	12,217,973	31.9%	-9,517,973	2,700,000	7.05%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		38,301,800	-	0	38,301,800	-	
普通股股东人数						50	

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	郭春松	19,453,360	134,000	19,587,360	51.14%	19,040,360	547,000	0	0
2	郭辉	12,690,630	0	12,690,630	33.134%	9,517,973	3,172,657	0	0
3	黄汉生	2,704,700	0	2,704,700	7.06%	2,700,000	4,700	0	0
4	东吴证券股份有限公司做市专用证券账户	498,267	-81,966	416,301	1.09%		416,301	0	0
5	长江证	382,000	0	382,000	0.1%		382,000	0	0

	券 股 份 有 限 公 司 做 市 专 用 证 券 账 户								
6	许成武	331,200	0	331,200	0.86%		331,200	0	0
7	张东俊	200,000	0	200,000	0.52%		200,000	0	0
8	中 山 证 券 有 限 责 任 公 司 做 市 专 用 证 券 账 户	212,110	-19,267	192,843	0.5%		192,843	0	0
9	宋广杰	180,000	0	180,000	0.47%		180,000	0	0
10	颜安	180,000	0	180,000	0.47%		180,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>36,832,267</b>	<b>32,767</b>	<b>36,865,034</b>	<b>95%</b>	<b>31,258,333</b>	<b>5,606,701</b>		
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 董事长郭春松与股东郭辉系叔侄关系，除上述情形外，其他各股东之间不存在关联关系。</p>									

## 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

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	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
郭春松	董事长、财务负责人	男	否	1968年8月	2021年5月 12日	2024年5月 11日
黄汉生	董事、总经理	男	否	1982年2月	2021年5月 12日	2024年5月 11日
宋广勤	董事	女	否	1971年8月	2021年5月 12日	2024年5月 11日
仇雪	董事	女	否	1987年11月	2021年5月 12日	2024年5月 11日
郭栋	董事	男	否	1995年3月	2021年5月 12日	2024年5月 11日
翟青龙	监事、监事会主席	男	否	1988年6月	2021年5月 12日	2024年5月 11日
朱亮亮	职工代表监事	男	否	1984年12月	2021年5月 12日	2024年5月 11日
任磊	监事	男	否	1997年11月	2021年12月 27日	2024年5月 11日
吴莉	董事会秘书	女	否	1989年10月	2021年5月 12日	2024年5月 11日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长郭春松与董事宋广勤系夫妻关系，与董事郭栋系父子关系，董事宋广勤与董事郭栋系母子关系。除上述关系外，董事、监事、高级管理人员与控股股东，实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
郭辉	监事、监事会主席	离任	-	个人原因
翟青龙	监事	新任	监事、监事会主席	选举
任磊	-	新任	监事	补选



### (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
任磊	监事	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：

任磊，男，1997年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。主要任职经历如下：2018年3月-2019年5月任安徽华通电气工程有限责任公司项目助理；2019年6月-2020年6月任圣辉工程科技有限公司项目现场负责人；2020年7月-2021年3月任安徽优邦学教育科技有限公司市场专员；2021年4月-至今任安徽翼迈科技股份有限公司品质工程师。

### (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）	是	公司董事长郭春松与董事宋广勤系夫妻关系，与董事郭栋系父子关系，董事宋广勤与董事郭栋系母子

		关系
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	3	0	0	3
生产人员	21	1	1	21
销售人员	8	1	0	9
技术人员	13	1	0	14
财务人员	3	0	0	3
行政人员	5	0	0	5
<b>员工总计</b>	<b>53</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>55</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	2	2
本科	10	10
专科	18	19
专科以下	23	23
<b>员工总计</b>	<b>53</b>	<b>55</b>

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

<p>1、薪酬政策</p> <p>公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。依据国家有关法律法规和地方有关社会保险政策，为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险。</p> <p>2、员工培训</p> <p>公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训等全方位培训。</p> <p>3、离退休职工人数</p> <p>截至报告期，需公司承担费用的离退休职工人数 0 人。</p>
--

(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

公司董事会于 2022 年 3 月 7 日收到董事黄汉生先生递交的辞职报告，自 2022 年 4 月 13 日召开 2022 年第二次临时股东大会选举产生新任董事陈超之日起辞职生效。

公司董事会于 2022 年 3 月 7 日收到总经理黄汉生先生递交的辞职报告，自 2022 年 3 月 7 日起辞职生效。  
公司第三届董事会第六次会议于 2022 年 3 月 28 日审议并通过聘任郭春松先生为公司总经理。

## 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，公司已按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了规范的公司内部控制制度，并对其作了相应的补充和完善。

##### 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

公司历次股东大会的召集、召开程序、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有的制度，确保全体股东尤其是中小股东能享有平等地位，让每个股东都能充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的对外投资、人员变动、关联交易等重大经营决策事项均按照《公司章程》及相关的内部管理制度规定的程序和规则进行。

##### 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

2021年12月10日，公司召开了第三届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于拟修订公司章程的议案》；2021年12月27日，公司召开了2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟修订公司章程的议案》，详见2021年12月27日披露的《公司章程》（公告编号：2021-027）。

#### (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	2	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，股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》的规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、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，独立承担责任与风险，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。

#### 2、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

#### 3、资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

#### 4、机构独立

公司已依法建立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### (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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

根据相关法律法规和《公司章程》的规定，公司制订了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，对年度报告信息披露重大差错责任追究做了明确规定。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，健全内部约束和责任追究机制。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。

## 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	希会审字(2022)2668号	
审计机构名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	
审计报告日期	2022年4月25日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	洪志国	黄煜
	4年	3年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4年	
会计师事务所审计报酬	10万元	

## 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2022)2668号

## 审计报告

安徽翼迈科技股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了安徽翼迈科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021年度合并及母公司的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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计

准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：
中国 西安市	中国注册会计师：
	2022 年 4 月 25 日希会审字(2022)2668 号

## 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	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六（一）	3907848.08	629486.1
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（二）	11750000	4499800
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六（三）	25903929.24	30425816.84
应收款项融资			
预付款项	六（四）	1079854.66	560238.5
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（五）	3815060.87	5668326.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（六）	5988782.81	5984995.93
合同资产	六（七）	3923077.3	3489921.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（八）	4090039.74	3562258.76
<b>流动资产合计</b>		<b>60458592.7</b>	<b>54820844.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六（九）	14432479.59	14543210.86
在建工程	六（十）		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六（十一）		75000
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十二）	389722.23	
递延所得税资产	六（十三）	960344.97	999534.7
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>15782546.79</b>	<b>15617745.56</b>
<b>资产总计</b>		<b>76241139.49</b>	<b>70438589.78</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六（十四）	13024877.56	10011837.54
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（十五）	12307139.56	9775233.33
预收款项			
合同负债	六（十六）	128536.58	
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	六（十七）	692277.51	558081.78
应交税费	六（十八）	202383.35	615646.2
其他应付款	六（十九）	493349.05	1613286.69
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六（二十）	133.19	

<b>流动负债合计</b>		26848696.8	22574085.54
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		26848696.8	22574085.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六（二十一）	38301800	38301800
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十二）	702728.68	702728.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（二十三）	2290516.64	2136621.93
一般风险准备			
未分配利润	六（二十四）	8097397.37	6723353.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		49392442.69	47864504.24
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		49392442.69	47,864,504.24
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		76241139.49	70438589.78

法定代表人：郭春松

主管会计工作负责人：郭春松

会计机构负责人：李泗平

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3885109.96	604604.59

交易性金融资产		11750000	4499800
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	25903929.24	30425816.84
应收款项融资			
预付款项		1079854.66	560238.5
其他应收款	十一（二）	3815060.87	5668326.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5988782.81	5984995.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3923077.3	3489921.44
其他流动资产		4075472.89	3547691.91
<b>流动资产合计</b>		<b>60421287.73</b>	<b>54781395.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	1000000	1000000
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		14429135.39	14531001.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			75000
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		389722.23	
递延所得税资产		960344.97	999534.7
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>16779202.59</b>	<b>16605536.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>77200490.32</b>	<b>71386931.98</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		13024877.56	10011837.54
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12307139.56	9775233.33

预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		692277.51	558081.78
应交税费		202383.35	615646.2
其他应付款		484070.05	1604007.69
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		128536.58	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		133.19	
<b>流动负债合计</b>		<b>26839417.8</b>	<b>22564806.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>26839417.8</b>	<b>22564806.54</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		38301800	38301800
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		702728.68	702728.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2290516.64	2136621.93
一般风险准备			
未分配利润		9066027.2	7680974.83
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>50361072.52</b>	<b>48822125.44</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益） 总计</b>		<b>77200490.32</b>	<b>71386931.98</b>



(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、营业总收入</b>		33760979.97	38698858.5
其中：营业收入	六(二十五)	33760979.97	38698858.5
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		35480119.06	35991563.14
其中：营业成本	六(二十五)	19988580.79	21742309.68
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	六(二十六)	422007.47	416807.46
销售费用	六(二十七)	7031699.24	7616706.4
管理费用	六(二十八)	4568436	3,332,201.15
研发费用	六(二十九)	3068019.07	2507497.1
财务费用	六(三十)	401376.49	376,041.35
其中：利息费用		355313.61	714430.04
利息收入		97857.04	347887.07
加：其他收益	六(三十一)	2750120.03	1798035.07
投资收益（损失以“-”号填列）	六(三十二)	40483.4	28161.98
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）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	六(三十三)	261264.9	-656775.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六(三十四)	0	-16470.74
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1332729.24	3860246.03
加：营业外收入	六(三十五)	256873.89	94514.45
减：营业外支出	六(三十六)	1009.28	161275.51
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1588593.85	3793484.97
减：所得税费用	六(三十七)	60655.4	576133.21
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1527938.45	3217351.76
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）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1527938.45	3217351.76
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1527938.45	3217351.76

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	十二(二)	0.04	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）	十二(二)	0.04	0.08

法定代表人：郭春松

主管会计工作负责人：郭春松

会计机构负责人：李泗平

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	33760979.97	38698858.5
减：营业成本	十一（四）	19988580.79	21742309.68
税金及附加		422007.47	416807.46
销售费用		7031699.24	7616706.4
管理费用		4559570.76	3,323,335.91
研发费用		3068019.07	2507497.1
财务费用		399283.1	374,558.61
其中：利息费用		355313.61	714430.04
利息收入		97830.43	347854.81
加：其他收益		2750120.03	1798035.07
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	40483.4	28161.98
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		261264.9	-656775.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-16470.74
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1343687.87	3870594.01
加：营业外收入		256873.89	94514.45
减：营业外支出		959.28	161275.51
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1599602.48	3803832.95
减：所得税费用		60655.4	576133.21
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1538947.08	3227699.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1538947.08	3227699.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1538947.08</b>	<b>3227699.74</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,865,700.70	34787429.1
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		1619462.19	1569578.16
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十八）	1,623,203.56	19559.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>47,108,366.45</b>	<b>36,376,567.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23874063.01	21279982.74

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		6,929,911.46	5207170.9
支付的各项税费		3,170,758.08	2324341.46
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十八）	5,409,141.77	4,451,392.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,383,874.32</b>	<b>33,262,887.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,724,492.13</b>	<b>3,113,679.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37725779.7	33819129.9
取得投资收益收到的现金		40483.4	28161.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	20796.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		11134976.25	14420000
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>48901239.35</b>	<b>48288088.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1146450.72	56181.61
投资支付的现金		44975979.7	35319082.17
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		9528350	10625000
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>55650780.42</b>	<b>46000263.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6749541.07</b>	<b>2287824.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27100000	12000000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>27100000</b>	<b>12000000</b>
偿还债务支付的现金		24,100,000	15000000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		559,513.61	714430.04
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	六（三十八）	137,075.47	4,400,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>24,796,589.08</b>	<b>20,114,430.04</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,303,410.92</b>	<b>-8,114,430.04</b>

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3278361.98	-2712925.95
加：期初现金及现金等价物余额		629486.1	3342412.05
六、期末现金及现金等价物余额		3907848.08	629486.1

法定代表人：郭春松

主管会计工作负责人：郭春松

会计机构负责人：李泗平

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,865,700.70	34787429.1
收到的税费返还		1,619,462.19	1569578.16
收到其他与经营活动有关的现金		1,623,176.95	19527.5
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>47108339.84</b>	<b>36376534.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23874063.01	21279982.74
支付给职工以及为职工支付的现金		6,929,911.46	5207170.9
支付的各项税费		3,170,758.08	2324341.46
支付其他与经营活动有关的现金		5,406,971.77	4,449,877.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,381,704.32</b>	<b>33,261,372.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,726,635.52</b>	<b>3,115,162.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37725779.7	33819129.9
取得投资收益收到的现金		40483.4	28161.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	20796.46
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		11134976.25	14420000
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>48901239.35</b>	<b>48288088.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1146450.72	56181.61
投资支付的现金		44975979.7	35319082.17
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		9528350	10625000
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>55650780.42</b>	<b>46000263.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6749541.07</b>	<b>2287824.56</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27100000	12000000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>27100000</b>	<b>12000000</b>

偿还债务支付的现金		24100000	15000000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		559,513.61	714430.04
支付其他与筹资活动有关的现金		137075.47	4,400,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>24,796,589.08</b>	<b>20,114,430.04</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,303,410.92</b>	<b>-8,114,430.04</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3280505.37</b>	<b>-2711443.21</b>
加：期初现金及现金等价物余额		604604.59	3316047.8
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3885109.96</b>	<b>604604.59</b>

## (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	38,301,800.00				702,728.68				2,136,621.93		6,723,353.63		47864504.24
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	38301800				702728.68				2136621.93		6723353.63		47864504.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									153894.71		1374043.74		1527938.45
（一）综合收益总额											1527938.45		1527938.45
（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									153894.71		-153894.71		



1. 提取盈余公积									153894.71		-153894.71		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年年末余额</b>	38301800				702728.68				2290516.64		8097397.37		49392442.69

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	42301800				1102728.68				1813851.96		3828771.84		49047152.48
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	42301800				1102728.68				1813851.96		3828771.84		49047152.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4000000				-400000				322769.97		2894581.79		-1182648.24
（一）综合收益总额											3217351.76		3217351.76
（二）所有者投入和减少资本	-4000000				-400000								-4400000
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	-4000000				-400000								
（三）利润分配									322769.97		-322769.97		
1. 提取盈余公积									322769.97		-322769.97		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	38,301,800				702,728.68				2,136,621.93		6,723,353.63	47,864,504.24

法定代表人：郭春松

主管会计工作负责人：郭春松

会计机构负责人：李泗平

(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	38301800				702728.68				2136621.93		7680974.83	48822125.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	38301800				702728.68				2136621.93		7680974.83	48822125.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									<b>153,894.71</b>		1,385,052.37	1538947.08
（一）综合收益总额											1538947.08	1538947.08
（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									<b>153,894.71</b>		<b>-153,894.71</b>	
1. 提取盈余公积									153,894.71		<b>-153,894.71</b>	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	38301800				702728.68				2290516.64		9066027.2	50361072.52

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	42301800				1102728.68				1813851.96		4776045.06	49994425.7
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42301800				1102728.68				1813851.96		4776045.06	49994425.7
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4000000				-400000				322769.97		2904929.77	-1172300.26
(一) 综合收益总额											3227699.74	3227699.74
(二) 所有者投入和减少资本	-4000000				-400000							-4400000

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	-4000000				-400000							-4400000
4. 其他												
(三) 利润分配								322769.97		-322769.97		
1. 提取盈余公积								322769.97		-322769.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	38301800				702728.68				2136621.93		7680974.83	48822125.44

### 三、 财务报表附注

## 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

安徽翼迈科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身为安徽翼迈智能仪表有限公司, 本公司成立于2015年12月24日。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函[2015]4392号核准, 本公司股票于2015年8月10日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称: 翼迈科技, 证券代码: 833213。

公司注册地址: 安徽省合肥市高新区柏堰科技园香樟大道168号科技实业园C3号厂房, 注册资本为人民币3,830.18万元, 统一社会信用代码为91340100559222237F, 法定代表人为郭春松。

本公司经营范围: 仪表、电子通讯产品、计算机软件的研发、生产、销售, 技术咨询、服务; 电子工程施工。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共1户, 详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月25日决议批准报出。

#### 二、财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

##### (二) 持续经营

本公司自报告期末12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况及2021年度合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、重要会计政策和会计估计



### （一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### （二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨

认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2.），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十一）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现

现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十一）“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十一）2.（3））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的

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。

#### **（六）现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（七）金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### **1. 金融资产的分类、确认和计量**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### **（1）以摊余成本计量的金融资产**

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本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**

本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本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**

本公司将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之外的金融资产，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，本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。对于此类金融资产，本公司采用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、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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。

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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，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。其余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，本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

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、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. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认

部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本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。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行

（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （八）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

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。

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

对于由《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月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，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估风险是否显著增加。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。

##### 2. 金融资产减值的会计处理方法

本公司于每个资产负债表日计算各类金融资产的预期信用损失，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；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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资

产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不递减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

### 3. 各类金融资产信用损失的确定方法

#### (1) 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。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	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，该类款项具有较低的信用风险，一般不计提预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人为非银行金融机构	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

#### (2) 应收账款

对于应收账款，不论是否包含重大融资成分，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，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	计量预期信用损失的方法
账龄风险组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

#### (3) 其他应收款

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄风险组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
无风险组合	根据业务性质，认定为无信用风险，主要包括员工保证金、应收退税款等	不计提预期信用损失

#### (4) 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。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减值损失。

#### （5）其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。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减值损失。

#### （6）长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

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。

#### （7）合同资产

合同资产确定组合的依如下：

合同资产组合 1：未到期应收质量保证金

合同资产组合 2：已到期应收质量保证金

对于划分为组合 1 的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，不计提减值准备，对于划分为组合 2 的合同资产分类为应收账款。

### （九）存货

#### 1. 存货的分类

公司存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、委托加工物资、库存商品以及周转材料。

#### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按照实际成本进行初始计量，领用和发出存货时按照加权平均法核算。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值为在日常活动中，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。

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。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。

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

资产负债表日，企业确定存货的可变现净值。以前已减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

公司存货采用实地盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销采用一次摊销法；包装物在领用时一次摊销。

### （十）合同资产

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示。公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司的合同资产是客户根据商品保修服务承诺收取的质量保证金。

公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、（七）3.（7）。

### （十一）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

#### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## 2.后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）2.“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计

入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## （十二）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产分类	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.5
运输工具	4	5	23.75
办公设备及其他	3-10	5	9.5-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十七）“长期资产减值”。

### 4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### **（十三）在建工程**

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

#### **1.在建工程的计价**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十七)“长期资产减值”。

### **（十四）借款费用**

#### **1.借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

#### **2. 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### **3. 暂停资本化期间**

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

#### **4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的

借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （十五）无形资产

### 1.无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本公司目前的无形资产为软件，如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	2年	预计可使用期限

### 2.研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 3.无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十七）“长期资产减值”。

#### （十六）长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，包括租入固定资产的改良支出等受益期限超过 1 年的费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

公司期末对长期待摊费用进行检查，如果费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十七）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **（十八）合同负债**

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

#### **（十九）职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、工会经费和非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

本公司离职后福利全部为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### **（二十）股份支付**

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### **1.以权益结算的股份支付**

###### **（1）初始确认与计量**

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，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。等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当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。

###### **（2）后续计量**

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

##### **2.以现金结算的股份支付**

###### **（1）初始确认与计量**

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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。



## （2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （二十一）收入

1.收入确认原则:于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；
- （3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- （1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- （3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- （4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品；
- （6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2.收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际

利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

本公司收入确认原则：

(1) 销售商品收入：本公司按照合同约定将产品运送至约定交货地点，将客户验收时点作为控制权转移时点，确认收入。

(2) 租赁业务收入：按照合同约定的起租日、租赁单价，以实际使用的租赁资产使用时间计算租金确认租赁收入。

## (二十二) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，

确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，属于其他情况的，直接计入当期损益。

### **(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债**

#### **1. 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### **2. 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

#### **3. 所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其

余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 4. 所得税的抵销

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

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

#### （二十四）租赁

##### 以下租赁政策适用于 2021 年度及以后：

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### 1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### （1）初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### （2）后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十二）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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，并相应调整使用权资产的账面价值。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### （3）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采

取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

### (1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(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)进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的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。

## **以下租赁政策适用于 2020 年度及以前：**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### 1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 3. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 4. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （二十五）重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 13 日，根据《企业会计准则——基本准则》发布了财会【2018】35 号文，对《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）进行了修订。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）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。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同累积影响数进行调整。

本公司首次执行新租赁准则不涉及对 2021 年初财务数据的调整。

### 2. 重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额或减免税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	5%
教育费附加	实际缴纳流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### （二）税收优惠及批文

本公司于 2020 年 8 月 17 日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》；根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》，本公司自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止按照 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）规定符合条件的软件企业按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）规定取得的即征即退增值税款，由

企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期末指 2021 年 12 月 31 日，上年年末指 2020 年 12 月 31 日，本期指 2021 年度，上期指 2020 年度。

### （一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	54,184.87	25,105.11
银行存款	3,853,663.21	604,180.99
其他货币资金		200.00
合计	3,907,848.08	629,486.10

本公司货币资金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
银行理财产品	11,750,000.00	4,499,800.00
合计	11,750,000.00	4,499,800.00

### （三）应收账款

#### 1. 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,419,856.94	100.00	3,515,927.70	11.95	25,903,929.24
其中：账龄风险组合	29,419,856.94	100.00	3,515,927.70	11.95	25,903,929.24
合计	29,419,856.94	100.00	3,515,927.70	11.95	25,903,929.24

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	34,403,425.86	100.00	3,977,609.02	11.56	30,425,816.84
其中：账龄风险组合	34,403,425.86	100.00	3,977,609.02	11.56	30,425,816.84
合计	34,403,425.86	100.00	3,977,609.02	11.56	30,425,816.84

信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,442,287.83	388,845.76	2.00
1-2年	6,745,426.77	674,542.68	10.00
2-3年	598,977.00	179,693.10	30.00
3-4年	761,966.50	533,376.55	70.00
4-5年	1,317,292.34	1,185,563.11	90.00
5年以上	553,906.50	553,906.50	100.00
合计	29,419,856.94	3,515,927.70	11.95

(续)

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,594,535.93	511,890.72	2.00
1-2年	4,604,430.59	460,443.06	10.00
2-3年	1,062,640.00	318,792.00	30.00
3-4年	1,332,526.34	932,768.44	70.00
4-5年	555,782.00	500,203.80	90.00
5年以上	1,253,511.00	1,253,511.00	100.00
合计	34,403,425.86	3,977,609.02	11.56

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,977,609.02		461,681.32		3,515,927.70

3. 本期无实际核销的应收账款。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 18,555,538.52 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 63.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 734,689.17 元。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,020,306.67	94.50	499,106.67	89.09
1-2年	12,385.99	1.15	4,169.83	0.74



2-3年			56,962.00	10.17
3年以上	47,162.00	4.37		
合计	1,079,854.66	100.00	560,238.50	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,020,395.32 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 94.49%。

### (五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,815,060.87	5,668,326.65
合计	3,815,060.87	5,668,326.65

#### 1. 其他应收款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,456,956.50	100.00	1,641,895.63	30.09	3,815,060.87
其中：账龄风险组合	3,533,893.54	64.76	1,641,895.63	46.46	1,891,997.91
无风险组合	1,923,062.96	35.24			1,923,062.96
合计	5,456,956.50	100.00	1,641,895.63	30.09	3,815,060.87

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,109,805.86	100.00	1,441,479.21	20.27	5,668,326.65
其中：账龄风险组合	4,709,667.68	66.24	1,441,479.21	30.61	3,268,188.47
无风险组合	2,400,138.18	33.76			2,400,138.18
合计	7,109,805.86	100.00	1,441,479.21	20.27	5,668,326.65

#### 2. 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	2,499,622.34	4,171,637.47
1-2年	396,405.43	1,107,921.39

2-3年	808,365.73	308,805.00
3-4年	254,721.00	13,642.00
4-5年	2,042.00	1,417,600.00
5年以上	1,495,800.00	90,200.00
小计	5,456,956.50	7,109,805.86
减：坏账准备	1,641,895.63	1,441,479.21
合计	3,815,060.87	5,668,326.65

### 3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
借款	1,977,712.51	3,140,612.51
保证金	1,215,519.70	1,457,019.70
往来款	1,405,600.00	1,405,600.00
应收退税款	707,543.26	943,118.48
备用金	141,901.91	157,139.66
其他	8,679.12	6,315.51
合计	5,456,956.50	7,109,805.86

### 4. 坏账计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	57,222.14	1,384,257.07		1,441,479.21
上年年末余额在本年：	57,222.14	1,384,257.07		1,441,479.21
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		223,046.98		223,046.98
本年转回	22,630.56			22,630.56
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	34,591.58	1,607,304.05		1,641,895.63

### 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余	坏账准备期末
------	------	------	----	-----------	--------

				额合计数的比例 (%)	余额
合肥天工智能有限公司	往来款	1,405,600.00	5年以上	25.76	1,405,600.00
合肥供水集团有限公司	保证金	334,411.97	1-2年	19.09	
		707,365.73	2-3年		
即征即退增值税	应收退税款	707,543.26	1年以内	12.97	
柏锁	借款	316,000.00	1年以内	5.79	6,320.00
翟青龙	借款	306,000.00	1年以内	5.61	6,120.00
合计		3,776,920.96		69.22	1,418,040.00

#### (六) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,374,285.41		1,374,285.41
在产品	3,152,569.96		3,152,569.96
库存商品	1,146,498.40		1,146,498.40
委托加工物资	315,429.04		315,429.04
合计	5,988,782.81		5,988,782.81

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,227,531.60		1,227,531.60
在产品	1,285,237.70		1,285,237.70
库存商品	2,944,766.56		2,944,766.56
委托加工物资	527,460.07		527,460.07
合计	5,984,995.93		5,984,995.93

#### (七) 合同资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	3,923,077.30		3,923,077.30	3,489,921.44		3,489,921.44
合计	3,923,077.30		3,923,077.30	3,489,921.44		3,489,921.44

#### (八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	4,090,039.74	3,562,258.76
合计	4,090,039.74	3,562,258.76

#### (九) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 上年年末余额	15,435,153.48	1,536,306.79	2,112,675.10	1,686,544.73	20,770,680.10
2. 本期增加金额		31,991.14	428,161.40	216,298.18	676,450.72
购置		31,991.14	428,161.40	216,298.18	676,450.72
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	15,435,153.48	1,568,297.93	2,540,836.50	1,902,842.91	21,447,130.82
二、累计折旧					
1. 上年年末余额	1,781,126.12	1,135,329.82	1,898,511.44	1,412,501.86	6,227,469.24
2. 本期增加金额	474,301.68	73,305.36	115,444.77	124,130.18	787,181.99
计提	474,301.68	73,305.36	115,444.77	124,130.18	787,181.99
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,255,427.80	1,208,635.18	2,013,956.21	1,536,632.04	7,014,651.23
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,179,725.68	359,662.75	526,880.29	366,210.87	14,432,479.59
2. 上年年末账面价值	13,654,027.39	445,169.05	136,927.15	307,087.27	14,543,210.86

#### (十) 在建工程

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自动化生产线	1,244,476.49	1,244,476.49		1,244,476.49	1,244,476.49	
合计	1,244,476.49	1,244,476.49		1,244,476.49	1,244,476.49	

#### (十一) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 上年年末余额	600,000.00	600,000.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计摊销		
1. 上年年末余额	525,000.00	525,000.00
2. 本期增加金额	75,000.00	75,000.00
计提	75,000.00	75,000.00

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	600,000.00	600,000.00
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 上年年末账面价值	75,000.00	75,000.00

**(十二) 长期待摊费用**

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		470,000.00	80,277.77		389,722.23
合计		470,000.00	80,277.77		389,722.23

**(十三) 递延所得税资产**

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,402,299.82	960,344.97	6,663,564.72	999,534.70
合计	6,402,299.82	960,344.97	6,663,564.72	999,534.70

**(十四) 短期借款**

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	3,000,000.00	
借款利息	24,877.56	11,837.54
合计	13,024,877.56	10,011,837.54

**(十五) 应付账款**

1. 应付账款情况

项目	期末余额	上年年末余额
货款	12,307,139.56	9,775,233.33
合计	12,307,139.56	9,775,233.33

2. 本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**(十六) 合同负债**

项目	期末余额	上年年末余额
货款	128,536.58	
合计	128,536.58	

**(十七) 应付职工薪酬**

1. 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

一、短期薪酬	558,081.78	6,538,208.87	6,404,013.14	692,277.51
二、离职后福利-设定提存计划		533,183.27	533,183.27	
合计	558,081.78	7,071,392.14	6,937,196.41	692,277.51

## 2. 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	558,081.78	6,227,975.62	6,093,779.89	692,277.51
2. 职工福利费		240,757.86	240,757.86	
3. 社会保险费		69,475.39	69,475.39	
其中：医疗保险费		64,628.27	64,628.27	
工伤保险费		4,847.12	4,847.12	
生育保险费				
合计	558,081.78	6,538,208.87	6,404,013.14	692,277.51

## 3. 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		517,026.20	517,026.20	
2. 失业保险费		16,157.07	16,157.07	
合计		533,183.27	533,183.27	

## (十八) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	41,390.31	423,138.09
房产税	42,101.72	64,827.66
城市建设维护税	42,992.60	50,140.39
教育费附加	42,992.60	50,140.48
个人所得税	16,921.52	9,636.57
土地使用税	1,238.81	2,500.02
其他	14,745.79	15,262.99
合计	202,383.35	615,646.20

## (十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	493,349.05	1,613,286.69
合计	493,349.05	1,613,286.69

### 1. 其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付费用	434,070.05	1,550,407.69
押金	50,000.00	50,000.00
员工报销费用	9,279.00	12,879.00
合计	493,349.05	1,613,286.69

2. 本公司无 1 年以上的重要其他应付款

#### (二十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	133.19	
合计	133.19	

#### (二十一) 股本

项目	上年年末余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,301,800.00						38,301,800.00
合计	38,301,800.00						38,301,800.00

#### (二十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	702,728.68			702,728.68
合计	702,728.68			702,728.68

#### (二十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,136,621.93	153,894.71		2,290,516.64
合计	2,136,621.93	153,894.71		2,290,516.64

公司按照母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

#### (二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	6,723,353.63	3,828,771.84
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	6,723,353.63	3,828,771.84
加: 本年归属于母公司股东的净利润	1,527,938.45	3,217,351.76
减: 提取法定盈余公积	153,894.71	322,769.97
期末未分配利润	8,097,397.37	6,723,353.63

#### (二十五) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,159,188.86	19,822,335.28	38,524,672.66	21,742,309.68
其他业务	601,791.11	166,245.51	174,185.84	
合计	33,760,979.97	19,988,580.79	38,698,858.50	21,742,309.68

#### (二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	105,951.12	117,403.75
教育费附加	105,951.03	117,403.81
房产税	172,170.10	140,459.88
印花税	12,524.65	13,508.00
其他	25,410.57	28,032.02
合计	422,007.47	416,807.46

#### (二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
售后服务费	3,381,525.46	5,539,722.85
职工薪酬	1,672,908.77	1,021,981.45
业务招待费	780,062.71	477,612.70
中介服务费	264,150.94	-
差旅费	259,323.03	94,307.07
运输费	209,419.23	218,170.44
广告宣传费	151,842.74	-
车辆费用	127,857.34	67,698.33
其他	184,609.02	197,213.56
合计	7,031,699.24	7,616,706.40

#### (二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,620,452.88	1,013,685.01
业务招待费	1,008,471.64	568,076.24
服务费	774,418.69	456,180.43
折旧费	340,417.92	402,354.25
办公费	252,618.80	202,346.67
车辆费	187,023.63	85,037.54
累计摊销	155,277.77	300,000.00
差旅费	59,072.65	17,996.43



水电费	48,171.42	68,960.14
其他	122,510.60	94,394.63
合计	4,568,436.00	3,209,031.34

#### (二十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,008,397.65	1,819,444.52
直接投入	245,768.69	496,699.96
折旧与摊销	12,856.69	8,525.63
委外开发	800,996.04	182,826.99
合计	3,068,019.07	2,507,497.10

#### (三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	355,313.61	714,430.04
减：利息收入	97,857.04	347,887.07
手续费支出	6,844.45	9,498.38
担保费	137,075.47	127,253.35
合计	401,376.49	499,211.16

#### (三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
增值税即征即退	1,619,462.19	1,798,035.07	
政府补助	1,130,657.84		1,130,657.84
合计	2,750,120.03	1,798,035.07	1,130,657.84

#### (三十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	40,483.40	28,161.98
合计	40,483.40	28,161.98

#### (三十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	261,264.90	-656,775.64
合计	261,264.90	-656,775.64

#### (三十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置		-16,470.74	
合计		-16,470.74	

**(三十五) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
不良品补偿	182,481.26	11,111.15	182,481.26
无需支付的款项	69,877.70	64,531.64	69,877.70
其他	4,514.93	18,871.66	4,514.93
合计	256,873.89	94,514.45	256,873.89

**(三十六) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
报废损失		161,275.51	
其他	1,009.28		1,009.28
合计	1,009.28	161,275.51	1,009.28

**(三十七) 所得税费用****1. 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	21,465.67	273,310.06
递延所得税费用	39,189.73	302,823.15
合计	60,655.40	576,133.21

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期余额
利润总额	1,588,593.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	238,289.08
子公司适用不同税率的影响	-1,100.86
调整以前期间所得税的影响	-45,660.77
研发费用加计扣除	-376,583.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	242,959.42
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	2,752.16
所得税费用	60,655.40

**(三十八) 现金流量表项目注释****1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,334,857.84	
房屋租赁收入	522,431.28	
收回保证金	277,000.00	
利息收入	6,830.79	9,855.56

其他	4,514.93	9,704.20
合计	2,145,634.84	19,559.76

## 2.支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	5,041,998.48	4,291,139.04
支付保证金	459,155.86	33,000.00
其他	3,129.28	
合计	5,504,283.62	4,324,139.04

## 3.收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回拆出资金	11,134,976.25	14,420,000.00
合计	11,134,976.25	14,420,000.00

## 4.支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
拆出资金	9,528,350.00	10,625,000.00
合计	9,528,350.00	10,625,000.00

## 5.支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
回购股份		4,400,000.00
支付担保费	137,075.47	127,253.35
合计	137,075.47	4,527,253.35

### (三十九) 现金流量表补充资料

#### 1.现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,527,938.45	3,217,351.76
加：资产减值准备	-261,264.90	656,775.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	787,181.99	830,788.60
无形资产摊销	75,000.00	300,000.00
长期待摊费用摊销	80,277.77	39,261.42
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）		16,470.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	468,487.36	376,084.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,483.40	-28,161.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,189.73	302,823.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,786.88	1,531,169.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,777,340.75	-3,646,676.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,261,571.24	-820,552.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,711,452.11	3,240,932.88
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,907,848.08	629,486.10
减：现金的年初余额	629,486.10	3,342,412.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	3,278,361.98	-2,712,925.95

## 2. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,907,848.08	629,486.10
其中：库存现金	54,184.87	25,105.11
可随时用于支付的银行存款	3,853,663.21	604,180.99
可随时用于支付的其他货币资金		200.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,907,848.08	629,486.10

## （四十）政府补助

### 1. 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
增值税即征即退	1,619,462.19				1,619,462.19			是
市关键共性技术	1,000,000.00				1,000,000.00			是

研发奖励								
高新企业补助	100,000.00				100,000.00			是
稳岗补贴	15,479.10				15,479.10			是
合创券	13,900.00				13,900.00			是
个税手续费返还	1,278.74				1,278.74			是
小微工业企业贷款贴息	204,200.00					204,200.00		是
合计	2,954,320.03				2,750,120.03	204,200.00		

## 2. 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税即征即退	与收益相关	1,619,462.19		
市关键共性技术研发奖励	与收益相关	1,000,000.00		
高新企业补助	与收益相关	100,000.00		
稳岗补贴	与收益相关	15,479.10		
合创券	与收益相关	13,900.00		
个税手续费返还	与收益相关	1,278.74		
小微工业企业贷款贴息	与收益相关			204,200.00
合计		2,750,120.03		204,200.00

## (四十一) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末余额	受限原因
固定资产	7,203,128.24	为融资担保提供反担保
合计	7,203,128.24	

## 七、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽泰易隆科技有限公司	安徽	安徽	软件研发	100.00		投资设立

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司控股股东情况

控股股东名称	持股比例(%)	表决权比例(%)
郭春松	51.14	51.14

### (二) 本公司的子公司情况

详见本附注七、在其他主体中的权益。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

江苏大隆汇文化科技股份有限公司	郭春松对外投资的企业
-----------------	------------

#### (四) 关联方交易情况

##### 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

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
江苏大隆汇文化科技股份有限公司	采购烟酒	643,558.00	298,870.00

##### 2. 关联担保情况

###### 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保方式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郭春松	5,000,000.00	以持有公司 1058 万股进行反担保(注)	2020/3/20	2021/3/20	是
郭春松	5,000,000.00	连带责任保证	2020/4/28	2021/4/28	是
郭春松	5,000,000.00	连带责任保证	2021/4/9	2022/4/9	否
郭春松	5,000,000.00	连带责任保证	2021/6/4	2022/6/4	否
郭春松	3,000,000.00	连带责任保证	2021/1/25	2022/1/25	否

注：合肥市高新融资担保有限公司对本公司 500 万借款提供担保，股东郭春松以其持有的 1058 万股股权提供反担保。

#### 九、承诺及或有事项

##### (一) 重大承诺事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

##### (二) 或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 十、资产负债表日后事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

#### 十一、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

###### 1. 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,419,856.94	100.00	3,515,927.70	11.95	25,903,929.24
其中：账龄风险组合	29,419,856.94	100.00	3,515,927.70	11.95	25,903,929.24

合计	29,419,856.94	100.00	3,515,927.70	11.95	25,903,929.24
----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	34,403,425.86	100.00	3,977,609.02	11.56	30,425,816.84
其中：账龄风险组合	34,403,425.86	100.00	3,977,609.02	11.56	30,425,816.84
合计	34,403,425.86	100.00	3,977,609.02	11.56	30,425,816.84

信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,442,287.83	388,845.76	2.00
1-2年	6,745,426.77	674,542.68	10.00
2-3年	598,977.00	179,693.10	30.00
3-4年	761,966.50	533,376.55	70.00
4-5年	1,317,292.34	1,185,563.11	90.00
5年以上	553,906.50	553,906.50	100.00
合计	29,419,856.94	3,515,927.70	11.95

(续)

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,594,535.93	511,890.72	2.00
1-2年	4,604,430.59	460,443.06	10.00
2-3年	1,062,640.00	318,792.00	30.00
3-4年	1,332,526.34	932,768.44	70.00
4-5年	555,782.00	500,203.80	90.00
5年以上	1,253,511.00	1,253,511.00	100.00
合计	34,403,425.86	3,977,609.02	11.56

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,977,609.02		461,681.32		3,515,927.70

3. 本期无实际核销的应收账款。

#### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 18,555,538.52 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 63.07%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 734,689.17 元。

#### (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,815,060.87	5,668,326.65
合计	3,815,060.87	5,668,326.65

#### 1. 其他应收款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,456,956.50	100.00	1,641,895.63	30.09	3,815,060.87
其中: 账龄风险组合	3,533,893.54	64.76	1,641,895.63	46.46	1,891,997.91
无风险组合	1,923,062.96	35.24			1,923,062.96
合计	5,456,956.50	100.00	1,641,895.63	30.09	3,815,060.87

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,109,805.86	100.00	1,441,479.21	20.27	5,668,326.65
其中: 账龄风险组合	4,709,667.68	66.24	1,441,479.21	30.61	3,268,188.47
无风险组合	2,400,138.18	33.76			2,400,138.18
合计	7,109,805.86	100.00	1,441,479.21	20.27	5,668,326.65

#### 2. 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,499,622.34	4,171,637.47
1-2 年	396,405.43	1,107,921.39
2-3 年	808,365.73	308,805.00
3-4 年	254,721.00	13,642.00
4-5 年	2,042.00	1,417,600.00



5年以上	1,495,800.00	90,200.00
小计	5,456,956.50	7,109,805.86
减：坏账准备	1,641,895.63	1,441,479.21
合计	3,815,060.87	5,668,326.65

### 3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
借款	1,977,712.51	3,140,612.51
保证金	1,215,519.70	1,457,019.70
往来款	1,405,600.00	1,405,600.00
应收退税款	707,543.26	943,118.48
备用金	141,901.91	157,139.66
其他	8,679.12	6,315.51
合计	5,456,956.50	7,109,805.86

### 4. 坏账计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	57,222.14	1,384,257.07		1,441,479.21
上年年末余额在本年：	57,222.14	1,384,257.07		1,441,479.21
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		223,046.98		223,046.98
本年转回	22,630.56			22,630.56
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	34,591.58	1,607,304.05		1,641,895.63

### 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
合肥天工智能有限公司	往来款	1,405,600.00	5年以上	25.76	1,405,600.00
合肥供水集团有限公司	保证金	334,411.97	1-2年	19.09	

		707,365.73	2-3年		
即征即退增值税	应收退税款	707,543.26	1年以内	12.97	
柏锁	借款	316,000.00	1年以内	5.79	6,320.00
翟青龙	借款	306,000.00	1年以内	5.61	6,120.00
合计		3,776,920.96		69.22	1,418,040.00

### (三) 长期股权投资

#### 1. 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

#### 2. 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽泰易隆科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

### (四) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,159,188.86	19,822,335.28	38,524,672.66	21,742,309.68
其他业务	601,791.11	166,245.51	174,185.84	
合计	33,760,979.97	19,988,580.79	38,698,858.50	21,742,309.68

### (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	40,483.40	28,161.98
合计	40,483.40	28,161.98

## 十二、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,334,857.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	91,026.25	
委托他人投资或管理资产的损益	40,483.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	255,864.61	
小计	1,722,232.10	

所得税影响额	258,334.82	
合计	1,463,897.28	

**(二) 净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.14	0.04	
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.13	0.04	

安徽翼迈科技股份有限公司

2022年4月25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：

公司办公室