

SKUO

西谷数字

NEEQ : 836081

浙江西谷数字技术股份有限公司

ZHEJIANG SKUO DIGITAL TECHNOLOGY



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



2021年8月，公司获得1项发明专利。

浙江省经济和信息化厅文件

浙经信企业〔2021〕230号

浙江省经济和信息化厅关于公布2021年度浙江省“专精特新”中小企业名单的通知

各市、县（市、区）经信局：

为深入贯彻落实党中央、国务院和省委省政府关于培育专精特新企业的决策部署，落实工信部等六部门《关于加快培育发展制造业优质企业的指导意见》和《中共浙江省委办公厅 浙江省人民政府办公厅关于促进中小企业健康发展的实施意见》等文件要求，引导中小企业走专精特新发展之路，根据《浙江省经济和信

附件

2021年度浙江省“专精特新”中小企业名单

1154	浙江中达新材料股份有限公司
1155	浙江金亿基科技股份有限公司
1156	浙江西森数字技术有限公司

2022年1月，公司被认定为2021年度浙江省“专精特新”中小企业。



2021年，公司获得4项计算机软件著作权登记证书。

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重大事件	24
第六节 股份变动、融资和利润分配	28
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	32
第八节 行业信息	35
第九节 公司治理、内部控制和投资者保护	39
第十节 财务会计报告	43
第十一节 备查文件目录	134

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。

公司负责人沈建兴、主管会计工作负责人沈建兴及会计机构负责人（会计主管人员）沈月英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制风险	截至 2021 年 12 月 31 日，公司实际控制人沈玉兴和王新妹夫妇合计控制公司 79.55%的股份，处于绝对控制地位，其在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而对公司和中小股东产生不利影响的的风险。
2、公司治理风险	公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是，各项内控制度的执行还需要进一步加强，并且随着公司的快速发展，对公司治理提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在内部管理不适应快速发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的可能性风险。为此，公司正逐步完善治理机制，改善公司法人治理结构，吸收先进管理理念，提高企业经营管理水平。
3、公司销售业务依赖关联方的风险	公司 2021 年度实现主营业务收入 160,305,877.97 元，其中向关联方销售产品和提供劳务产生的收入金额为 75,477,551.80 元，占主营业务收入的比重为 47.08%。与上一年度相比，公司 2021 年度向关联方销售产品和提供劳务产生的收入占主营业务收

	入的比重占比有所下降，但比例仍然较高。未来公司如果无法通过自身技术优势研发新产品并开拓新市场,公司的销售业务仍然会对关联方形成一定的依赖。
4、技术风险	公司的智能家居产品为跨学科、多领域的新技术集成，是典型的以技术创新为主导的知识密集型企业。核心技术是公司未来发展的重要基石，核心技术的泄露将会严重削弱公司市场竞争力。同时，在智能家居行业高速发展之际，各项智能家居技术不断更新换代，现有核心技术存在被超越，甚至落伍淘汰的风险。一旦丧失技术优势，公司主营业务将会面临巨大挑战，发展空间也会急剧萎缩。
5、核心技术人才流动风险	公司属于高新技术行业，业务的开展对人力资本的依赖性较高，包括研发、营销等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的科技人才对公司的持续发展壮大至关重要。目前企业间技术人才的争夺十分激烈，如果公司业务流程中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。
6、市场竞争加剧风险	公司所处的智能家居行业国内竞争对手和潜在的进入者较多，随着竞争对手技术水平的不断提高以及各项条件的逐渐成熟，公司智能家居产品将面临激烈的市场竞争。与此同时，一些国外的安防行业巨头也已通过独资或合资等方式进入国内市场，它们的加入也将会加剧市场的竞争。
7、应收账款回收风险	公司应收账款主要为房地产开发商,该类客户自身经营周期较长、回款较慢，同时房地产行业受国家宏观政策调控的影响较大,如果未来应收账款发生无法及时收回的情况,公司将面临流动资金短缺和坏账损失的风险。
8、新产品开发风险	公司所处行业属于技术密集型行业，其行业特点决定公司必须不断开发新产品以适应多样化的市场需求。新产品开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能及时把握产品和市场的发展趋势，将会削弱已有的新产品开发竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经营业绩以及发展前景造成不利影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

报告期内，除上述风险外，暂不存在其他行业重大风险。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、西谷数字	指	浙江西谷数字技术股份有限公司
股东大会	指	浙江西谷数字技术股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江西谷数字技术股份有限公司董事会
监事会	指	浙江西谷数字技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	《浙江西谷数字技术股份有限公司公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
兴业证券、主办券商	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
关联交易	指	关联方之间交易
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
上年同期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江西谷数字技术股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG SKUO DIGITAL TECHNOLOGY
	-
证券简称	西谷数字
证券代码	836081
法定代表人	沈建兴

二、 联系方式

董事会秘书姓名	庞亚琴
联系地址	嘉兴科技城王庙塘以东、由拳路北侧 1 幢
电话	0573-83383976
传真	0573-83383971
电子邮箱	pangyq@skuo.com.cn
公司网址	www.skuo.com.cn
办公地址	嘉兴科技城王庙塘以东、由拳路北侧 1 幢
邮政编码	314000
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	2006 年 8 月 15 日
挂牌时间	2016 年 3 月 7 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、计算机和其他电子设备制造业-其他电子设备制造-其他电子设备制造（3990）
主要产品与服务项目	智能家居产品研发、生产、销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	31,300,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	控股股东为嘉兴东源投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（沈玉兴、王新妹），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	91330400792079668F	否
注册地址	浙江省嘉兴市南湖区科技城王庙塘以东、由拳路北侧 1 幢	否
注册资本	31,300,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券	
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 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）	兴业证券	
会计师事务所	亚太（集团）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	赵晓磊	郑玉情
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	中国北京丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001 号	

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、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	160,305,877.97	184,004,314.24	-12.88%
毛利率%	37.60%	36.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,631,061.98	33,964,588.94	-68.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,734,365.35	30,508,820.93	-64.82%
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）	5.36%	16.38%	-
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）	5.41%	14.71%	-
基本每股收益	0.34	1.09	-68.81%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	362,327,123.88	340,104,258.52	6.53%
负债总计	158,724,008.29	147,131,161.52	7.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	203,716,642.01	193,085,580.03	5.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.51	6.17	5.51%
资产负债率%（母公司）	32.83%	31.55%	-
资产负债率%（合并）	43.81%	43.26%	-
流动比率	1.78	1.90	-
利息保障倍数	7.82	30.03	-

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	-18,641,610.35	16,330,142.76	-214.15%
应收账款周转率	0.71	0.98	-
存货周转率	2.08	2.45	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.53%	15.55%	-
营业收入增长率%	-12.88%	16.38%	-
净利润增长率%	-68.70%	112.68%	-

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	31,300,000.00	31,300,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,637.17
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	211,741.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-105,726.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,310.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,516.82
非经常性损益合计	-132,141.58
所得税影响数	-28,838.21
少数股东权益影响额（税后）	

非经常性损益净额	-103,303.37
----------	-------------

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家专门从事智能家居产品研发、生产与销售的高新技术企业。目前，公司结合市场和客户需求，自主研发、生产、销售的产品有可视对讲、智能锁、智慧社区系统等相关产品。同时，公司一方面通过全资子公司向客户提供智能建筑、智能家居、智慧社区产品相关的安装和施工业务，另一方面也通过控股子公司整合社区、客户与周边资源提供社区、园区服务运营。公司依靠经验丰富的研发团队和多年的技术积累，已逐渐发展成为集研发、设计、生产、销售、服务于一体的城市智慧生活服务商。公司始终走在行业的前列，拥有核心技术研发团队，可根据客户个性化的要求提供智能建筑、智慧社区、智能家居整体解决方案。

1、研发模式

公司设立研发中心，负责产品研发工作。在研发中心实行项目负责人制度，项目负责人负责新技术预研、新产品开发、产品功能优化、研发项目管理、专利管理以及技术资料的管理存档等工作。研发中心根据市场需求和新技术验证、储备要求，每年 10 月份明确次年项目研发计划，确定项目负责人，并通过开发、样机测试、小批量测试、中试、新项目技术评审完成研发项目，同时负责后续专利整理、申请，相关技术资料整理归档工作。公司营销中心、品质管理部定期会将客户的应用体验反馈至研发中心，以便研发中心及时对产品软硬件进行更新和升级。

2、采购模式

公司设立采购部，负责公司自制产品物料和外购设备的采购工作，具体包括：根据采购计划开展采购活动、供应商的管理及关系维护。公司采购主要采取订单驱动模式，在签订销售合同后实施采购计划，以提高资产利用率，减少存货资金占用。在进行大宗采购时由采购部门会同公司管理层集体分析行情趋势后再进行采购决策。针对自制产品物料采购，主要采取以产定采的采购模式，根据生产计划，由 ERP 系统根据库存情况生成采购需求，采购部门据此并参考市场行情、供货周期、采购批量等确定采购计划并及时执行，以保证生产需求。针对外购设备采购，采用战略合作方式，采购部门通过与主要外购设备的生产商、经销商建立直接战略合作关系，从而减少供应链中间环节，降低采购成本及质量风险。公司制定了完备的供应商管理体系，每年从质量、价格、交货时间及数量、交易条件合理性等方面对供应商进行评估，并根据评估结果对供应商实行动态管理。

3、生产模式

公司设立生产中心，全面负责公司生产活动。生产中心建立了科学的生产管理体系，确保整个生产经营活动高效运作。生产中心根据订单组织生产，根据订单确定产品型号和数量，按 BOM 及库存编制物料需求计划，并将此计划交给采购部门进行采购，生产中心根据物料的到货周期安排生产计划。2013 年公司建立了 SMT 生产线，此后 SMT 工序全部自产。

4、销售模式

公司产品销售对象主要为房地产开发商、弱电工程商、其他经销商，针对房地产开发商的销售方式是主要是大客户销售（战略合作和项目直销），针对弱电工程商的销售方式以项目直销为主，针对经销商主要是代理销售为主。同时公司建立直销销售办事处，更好地为当地房地产开发商和弱电工程商、经销商做好本地服务和支持，提高公司产品的知名度和品牌。在销售管理上建立了完善的体系，通过 CRM 系统对销售人员日常工作进行规范，对项目进行动态跟踪，全面实时掌握销售信息，及时提供支持措施或指导建议。

报告期内，公司为了加大拓展客户的力度和客户价值的进一步挖掘。公司在原有业务的基础上，增加了产品代理销售业务，既实现了一块贸易收入，又增强了客户的粘性，为公司多元化创收打开通

道。

公司原有商业模式是依靠房地产开发商、弱电工程商、其他经销商等销售智能家居及配套产品，在此基础上，将逐渐布局智慧社区、物联网平台，不断丰富智能家居领域相关业务和盈利模式，实现收入多元化。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

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

“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	公司于 2022 年 1 月，被浙江省经济和信息化厅评定为浙江省“专精特新”中小企业。

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、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内实现营业收入 160,305,877.97 元，同比下降 12.88%；实现净利润为 10,631,061.98 元，同比下降 68.70%。本报告期末，公司总资产 362,327,123.88 元，同比增长 6.53%。

报告期内，公司进一步完善了法人治理结构，强化流程控制体系，优化公司财务结构，构建了公司稳定的发展，健康的发展轨道，保证公司持续稳定发展。

报告期内，公司进一步加大研发投入，优化产品结构，提高自主创新能力，加快新产品上市速度。报告期内，公司开展的科研项目共计 10 项。公司将继续加大研发投入，加速产品研发，进行小试、中试，争取尽早实现成果产业化、规模化、市场化，稳步提升产品市场占有率，成为智能家居行业的引领者。

(二) 行业情况

伴随着中国制造 2025、“一带一路”、“互联网+”行动计划、大数据、军民融合发展、网络安全保障、5G 等国家战略的推进实施，作为国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱的软件和信息技术服务产业发展较快且规模持续扩大。智能家居就是运用信息和通信技术手段感测、分析、整合运行核心系统的各项关键信息，对家庭生活的各种需求做出智能响应。其实质是利用先进的信息技术，实现智能家居式管理和运行，进而为城市中的人创造更美好的生活，促进城市的和谐、可持续成长。

(三) 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	3,744,075.71	1.03%	18,656,493.17	5.49%	-79.93%
应收票据	5,103,000.00	1.41%	12,669,619.87	3.73%	-59.72%
应收账款	192,370,846.57	53.09%	168,842,079.73	49.64%	13.94%
存货	47,660,293.18	13.15%	45,525,833.95	13.39%	4.69%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	25,722,704.16	7.10%	28,276,112.59	8.31%	-9.03%
在建工程					
无形资产	4,420,969.26	1.22%	4,594,511.83	1.35%	-3.78%
商誉					
短期借款	37,047,087.05	10.22%	32,050,183.33	9.42%	15.59%
长期借款					
应付账款	68,153,441.91	18.81%	60,631,939.18	17.83%	12.41%
合同资产	28,686,472.39	7.92%	32,876,833.14	9.67%	-12.75%
其他非流动金融资产	18,623,137.68	5.14%	18,728,863.76	5.51%	-0.56%
合同负债	23,644,638.29	6.53%	21,630,577.55	6.36%	9.31%
其他流动负债	7,415,386.14	2.05%	12,756,862.90	3.75%	-41.87%
应交税费	18,797,655.65	5.19%	16,192,816.73	4.76%	16.09%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期末货币资金较期初减少 79.93%，主要是因为报告期应收款回笼少，供应商采购账期缩短，支付设备及劳务款项比去年同期大幅增加所致。

2、应收票据

报告期末应收票据较期初减少 59.72%，主要是以前年度票据到期后陆续兑付，报告期不再大量接

收票据。

3、应收账款

报告期末应收账款余额占资产总额 53.09%，主要是因为受疫情反复影响，整体经济受影响较大，造成公司应收款回笼进度缓慢。

4、存货

报告期末存货报告占资产总额 13.15%，主要是因为报告期末有较多未完工项目，该类项目正在施工且已发生成本，但未确认收入成本，所发生成本均体现在存货项目。

5、短期借款

报告期末短期借款占资产总额 10.22%，主要是因为应收款回笼缓慢，旧城改造等工建项目垫资额较大，故增加兴业银行及城市农村合作银行短期低息信用贷。

6、应付账款

报告期末应付账款余额占资产总额 18.81%，一方面是因为工程类项目的安装成本发票已到，但尚未支付，另一方面，随着公司业务量增大，与供应商之间的采购条款也约定了一定账期，账期延长，应付未付款增加。

7、其他流动负债

报告期末其他流动负债较期初减少 41.87%，主要是上期末公司已背书未终止确认票据的应付款项，在报告期内已兑付核销。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	160,305,877.97	-	184,004,314.24	-	-12.88%
营业成本	100,030,914.39	62.40%	117,347,840.54	63.77%	-14.76%
毛利率	37.60%	-	36.23%	-	-
销售费用	1,846,294.64	1.15%	1,798,933.08	0.98%	2.63%
管理费用	14,209,632.62	8.86%	15,469,920.63	8.41%	-8.15%
研发费用	8,006,001.82	4.99%	6,763,761.52	3.68%	18.37%
财务费用	1,503,121.65	0.94%	1,249,361.32	0.68%	20.31%
信用减值损失	-24,717,849.92	-15.42%	-7,867,159.37	-4.28%	-214.19%
资产减值损失	-2,107,019.75	-1.31%	-175,769.09	-0.10%	-1,098.74%
其他收益	3,663,894.86	2.29%	6,375,045.27	3.46%	-42.53%
投资收益	0.00	0.00%	813,130.83	0.44%	-100.00%
公允价值变动收益	-105,726.08	-0.07%	1,467,278.55	0.80%	-107.21%
资产处置收益	6,637.17	0.00%	-587.38	0.00%	1,229.96%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	10,412,934.07	6.50%	40,971,359.97	22.27%	-74.58%
营业外收入	26,050.51	0.02%	81,710.30	0.04%	-68.12%
营业外支出	263,800.00	0.16%	0.00	0.00%	
净利润	10,630,018.59	6.63%	33,957,028.36	18.45%	-68.70%

项目重大变动原因:

1、资产减值损失、信用减值损失

报告期资产减值损失较上年同期增加 1098.74%，本期信用减值损失较上年同期增加 214.19%，主要是因为报告期旧城改造等工建类政府项目回笼周期长，进度慢；主要客户受行业形势及疫情影响付款缓慢，造成应收款回笼困难。受疫情影响项目完工后验收结算延期，按合同约定的验收结算后收款期相应延期，造成报告期坏账损失增加。

2、其他收益

报告期其他收益较上年同期减少 42.53%，主要是因为报告期工程项目增加，自研产品销售减少，以致报告期退税比上年同期减少 119.43 万元。各类政府补贴比上年同期减少 150 万元。

3、投资收益

报告期投资收益较上年同期减少 100%，主要是上年同期公司转让 6 号私募基金，获得 81.31 万元溢价收入，报告期投资收益类项目。

4、公允价值变动收益

报告期公允价值变动收益较上年同期减少 107.21%，系报告期内持有的理财产品仁和私募 6 号基金产品在年末净值减少，按公允价值计量且其变动计入当期损益，报告期末净值折价所致。

5、营业利润

报告期营业利润较上年同期减少 74.58%，主要是因为报告期信用资产减值所致。

6、营业外收入

报告期营业外收入较上年同期减少 68.12%，系各项零星补贴收入比去年同期减少。

7、净利润

报告期净利润较上年同期减少 68.70%，主要是因为本期信用减值及资产减值损失比上年同期增加 1878.18 万元，以及公允价值变动损失 157.3 万元所致。

(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	159,642,518.01	183,342,313.31	-12.93%
其他业务收入	663,359.96	662,000.93	0.21%
主营业务成本	100,030,914.39	117,283,903.37	-14.71%
其他业务成本	-	63,937.17	-100.00%

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%
主营业务收入	159,642,518.01	100,030,914.39	37.34%	-12.93%	-14.71%	3.64%
其中：智能家居及配	118,215,854.24	73,248,442.81	38.04%	7.19%	21.76%	-16.30%

套产品销售						
智能化系统工程施工	37,683,035.56	23,444,228.26	37.79%	-31.22%	-42.43%	47.16%
代理销售收入	3,743,628.21	3,338,243.32	10.83%	-79.51%	-79.65%	6.18%
其他业务收入	663,359.96		100.00%	0.21%	-100.00%	10.69%
合计	160,305,877.97		37.60%	-12.88%	-14.76%	3.78%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期智能化系统工程施工项目营业收入较上年同期减少 31.22%，主要是去年同期承接旧城改造项目后，施工期长，项目截止报告期末全部完工尚未能确认收入，且旧改项目属市政旧城改造项目，整体毛利率偏低，报告期新增智能化施工项目多为零星项目，相对毛利率较高，整体上拉高了安装业务的毛利率，故报告期智能化安装业务成本较上年同期减少 42.43%，毛利率较上年同期提高 47.16%。

2、报告期代理销售业务较上年同期减少 79.51%，成本相应减少 79.65%，主要是因为公司在报告期调整方向，以自营产品和智能化施工为主，适当减少冲量贸易销售。

(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	浙江嘉科电子有限公司	13,621,961.94	8.50%	否
2	浙江嘉广信息科技股份有限公司	8,160,238.98	5.09%	否
3	浙江海潮电子工程有限公司	7,574,015.04	4.72%	否
4	上海城建信息科技有限公司	6,366,053.02	3.97%	否
5	杭州瀚源房地产开发有限责任公司	5,837,835.54	3.64%	是
合计		41,560,104.52	25.92%	-

(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	浙江大华科技有限公司	7,380,451.34	6.77%	否
2	上海工军电子有限公司	7,360,226.55	6.75%	否
3	杭州育德科技有限公司	6,876,520.35	6.30%	否
4	嘉兴市南湖区大桥镇奇文信息系统集成服务部	5,028,683.21	4.61%	否
5	桐乡市技成网络科技有限公司	4,530,528.31	4.15%	否
合计		31,176,409.76	28.58%	-

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	-18,641,610.35	16,330,142.76	-214.15%
投资活动产生的现金流量净额	-39,329.00	5,731,463.29	-100.69%
筹资活动产生的现金流量净额	3,504,721.89	-28,701,011.12	112.21%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 214.15%，主要原因是上年账期较长的货款在本期内支付，而报告期旧改项目施工过程中，设备供应商采购无账期，支付设备及劳务款项比去年同期大幅增加导致经营现金流量大幅增加；去年同期获得政府补助 150 万元，报告期投标项目增多，增加投标保证金支出 194.35 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 100.69%，主要原因是上年同期转让仁和智本私募基金理财产品收回 2500 万元，并收取投资收益 81 万元。本期购置固定资产投资支出 4.68 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 112.21%，主要原因是上年同期向投资者分配股利支出 3300 万元。报告期新增融资 500 万元。

(四) 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
嘉兴市德宇电子科技有限公司	控股子公司	智能化施工安装	10,000,000	124,668,710.16	13,103,550.07	39,382,554.96	4,154,311.81
浙江智源网络科技有限公司	控股子公司	计算机网络技	10,000,000	26,299.24	-417,632.12	0	-5,216.93

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

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,006,001.82	6,763,761.52
研发支出占营业收入的比例	4.99%	3.68%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科以下	28	26
研发人员总计	32	30
研发人员占员工总量的比例	23.88%	25.21%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	24	37
公司拥有的发明专利数量	2	1

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

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

(一) 收入

1. 事项描述

西谷数字公司与收入确认相关的会计政策和披露信息参阅财务报表附注三、（二十二）收入和附注五（二）1. 营业收入/营业成本。

2021年度，西谷数字公司合并财务报表营业收入 160,305,877.97 元，较 2020 年度下降 12.88%。由于收入确认是否恰当对西谷数字公司经营成果产生重大影响，且收入作为西谷数字公司的关键业绩指标之一，从而存在西谷数字公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于销售商品收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 选取样本检查商品销售合同或订单，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价西谷数字公司的商品销售收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售出库单、物流单或签收单，评价相关商品销售收入确认是否符合西谷数字公司商品销售收入确认的会计政策；

(4) 结合西谷数字公司业务类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期商品销售收入和毛利率变动的合理性；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价商品销售收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 根据客户类别及交易的金额，挑选样本执行函证程序。

我们对于提供劳务收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 检查安装收入确认的会计政策，检查并复核重大安装工程合同及关键合同条款；

(2) 对本期记录的收入交易选取样本，核对工程竣工验收单，评价相关安装收入确认是否符合西谷数字公司安装收入确认的会计政策；

(3) 选取安装工程样本，检查实际发生安装成本的合同、发票、材料收发单、结算单等支持性文件，以评估实际安装成本的认定；

(4) 结合西谷数字公司业务类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期安装收入和毛利率变动的合理性；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对工程竣工验收单及其他支持性文件，评价安装收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 根据客户类别及交易的金额，挑选样本执行函证程序。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入的确认符合其会计政策，其列报与披露是适当的。

(二) 关联方关系及其交易披露的完整性

1. 事项描述

西谷数字公司关联方关系及关联交易的披露参阅财务报表附注九、关联方及关联交易。

报告期内，西谷数字公司与关联方之间存在涉及不同交易类别且金额重大的关联交易。由于关联方数量较多、涉及的关联交易种类多样，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联交易的风险，同时关联交易金额比较重大。因此，我们将关联方关系及其交易披露的完整性确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于关联方关系及其交易披露所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们评估并测试了西谷数字公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，如管理层定期复核关联方清单、定期执行关联方对账并对差异进行跟进等；

(2) 我们取得了管理层提供的关联方关系清单，实施了以下程序：将其与财务系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；复核重大的销售、购买和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系；

(3) 我们取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序：将其与财务记录进行核对；抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；函证关联方交易发生额及余额。

我们将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。通过实施以上程序，我们没有发现管理层对关联方关系及其交易的披露存在异常。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司非常重视公益事业，注重承担社会责任，通过支持工会活动等措施保护职工权益，积极参与社会公益活动。公司未来将持续履行社会责任，承担企业应尽的社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的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；主要财务、业务等经营指标健康；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。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

综上所述，公司具有明显的可持续经营能力，报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

截至 2021 年 12 月 31 日，公司实际控制人沈玉兴和王新妹夫妇合计控制公司 79.55% 的股份，处于绝对控制地位，其在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而对公司和中小股东产生不利影响的风险。

应对措施：公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用管理制度》等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

2、公司治理风险

公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是，各项内控制度的执行还需要进一步加强，并且随着公司的快速发展，对公司治理提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在内部管理不适应快速发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的可能性风险。为此，公司正逐步完善治理机制，改善公司法人治理结构，吸收先进管理理念，提高企业经营管理水平。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度，强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，规范公司治理行为。

3、公司销售业务依赖关联方的风险

公司 2021 年度实现主营业务收入 160,305,877.97 元,其中向关联方销售产品和提供劳务产生的收入金额为 75,477,551.80 元,占主营业务收入的比重为 47.08%。与上一年度相比,公司 2021 年度向关联方销售产品和提供劳务产生的收入占主营业务收入的比重占比有所下降,但比例仍然较高。未来公司如果无法通过自身技术优势研发新产品并开拓新市场,公司的销售业务仍然会对关联方形成一定的依赖。

应对措施：公司将加大研发投入，积极创新，不断更新和开发符合市场需要的智能家居产品，同时公司将加大对营销人员的考核力度，通过制定有效的考核制度，促使公司营销人员积极开拓市场，进一步扩大公司产品在智能家居领域的市场占有率，进一步降低关联交易的比重。

4、技术风险

公司的智能家居产品为跨学科、多领域的新技术集成，是典型的以技术创新为主导的知识密集型企业。核心技术是公司未来发展的重要基石，核心技术的泄露将会严重削弱公司市场竞争力。同时，在智能家居行业高速发展之际，各项智能家居技术不断更新换代，现有核心技术存在被超越，甚至落伍淘汰的风险。一旦丧失技术优势，公司主营业务将会面临巨大挑战，发展空间也会急剧萎缩。

应对措施：公司将通过及时申请专利、保密协议等各项措施做好法律保护，依法维权。公司将积极和各大院校、研究结构合作，不断加大技术研发投入，结合实际业务需求，强化公司核心技术的时效性和实用性。

5、核心技术人才流动风险

公司属于高新技术行业，业务的开展对人力资本的依赖性较高，包括研发、营销等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的科技人才对公司的持续发展壮大至关重要。目前企业间技术人才的争夺十分激烈，如果公司业务流程中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。

应对措施：公司建立促进人才成长的激励和竞争机制，营造吸引和留住人才的环境氛围；将充分利用自身的技术资源为研发人才提供良好的学习和发展的平台，确保研发人员与公司的共同发展。

6、市场竞争加剧风险

公司所处的智能家居行业国内竞争对手和潜在的进入者较多，随着竞争对手技术水平的不断提高以及各项条件的逐渐成熟，公司智能家居产品将面临激烈的市场竞争。与此同时，一些国外的安防行业巨头也已通过独资或合资等方式进入国内市场，它们的加入也将会加剧市场的竞争。

应对措施：公司将依靠经验丰富的研发团队和多年的技术积累，根据市场和客户需求，不断加大新技术研发和利用力度，提升公司产品的智能化程度。同时，公司在产品定制化、渠道与服务、产品质量与品牌等多方面加强开拓和维护力度，强化员工服务意识，优化客户体验，增加业务粘性。

7、应收账款回收风险

公司应收账款主要为房地产开发商,该类客户自身经营周期较长、回款较慢，同时房地产行业受国家宏观政策调控的影响较大,如果未来应收账款发生无法及时收回的情况,公司将面临流动资金短缺和坏账损失的风险。

应对措施：公司一直重视应收账款的管理，主要通过以下三个方面控制该风险：①严格执行客户管理，重点开发和稳定信誉度高、付款信用良好的客户，建立和维护既对公司的产品和服务有较大需求又信用优良的客户群，努力做到业绩增长与资金回笼的平衡发展；②销售业务部门会同财务部门根据客户回款情况核对应收账款，并发函给客户确认，并严格按合同规定执行收款；③公司建立营销管理制度，应收账款的回笼同销售人员绩效考核挂钩，同时公司聘请法律顾问一起催缴逾期未付款。

8、新产品开发风险

公司所处行业属于技术密集型行业，其行业特点决定公司必须不断开发新产品以适应多样化的市场需求。新产品开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能及时把握产品和市场的发展趋势，将会削弱已有的新产品开发竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经营业绩以及发展前景造成不利影响。

应对措施：公司将积极鼓励创新，加大对新产品研发投入，并进一步完善创新开发激励机制，对具有创新精神的研发人员给予丰厚奖励，形成了良好的创新氛围，促进新产品的不断涌现。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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		
2. 销售产品、商品，提供劳务	120,000,000	75,477,551.80
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年4月8日	2021年4月22日	上海仁和智本资产管理有限公司	低风险型的私募投资基金产品	购买理财产品任一时点的金额不超过人民币5000万元，上述额度内，资金可以滚动使用，累计投资金额不超过人民币5000万元。）	购买理财产品任一时点的金额不超过人民币5000万元，上述额度内，资金可以滚动使用，累计投资金额不超过人民币5000万元。	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

经公司2021年4月22日召开的第二届董事会第十三次会议，2021年5月10日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过，公司运用自有闲置资金购买低风险型的私募投资基金产品，购买理财产品任一时点的金额不超过人民币5000万元（含5000万元），上述额度内，资金可以滚动使用，累计投资金额不超过人民币5000万元。

(三) 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7日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人及控股股东出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016年3月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月7日	-	挂牌	资金占用承诺	公司实际控制人及控股股东出具了关于将来不会以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用	正在履行中

					公司资金或转移公司资金、资产及其他资源的承诺函	
董监高	2016年3月7日	-	挂牌	诚信状况承诺	公司董事、监事、高级管理人员出具了《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》等承诺	正在履行中

承诺事项详细情况

<p>1、公司实际控制人出具了承诺，承诺如果公司因劳务方面的风险而导致需承担相应责任的，由其无条件代为承担相关责任，保证公司或其他股东不因此受到损失。</p> <p>2、公司控股股东及实际控制人出具了承诺，承诺其于报告期内未受到刑事处罚；不存在受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重的情形；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。</p> <p>3、公司控股股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其目前未从事与公司及其控股子公司相同的经营业务，与公司及其控股子公司不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与公司及其控股子公司的现有业务及相关产品相同或相似的经营活动，包括不会以投资、收购、兼并与公司及其控股子公司现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与公司及其控股子公司发生任何形式的同业竞争。其目前或将来投资控股的企业也不从事与公司及其控股子公司相同的经营业务，与公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争；如其所控制的企业拟进行与公司及其控股子公司相同的经营业务，其将行使否决权，以确保与公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。如有在公司及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，其将优先让与或介绍给公司及其控股子公司。对公司及其控股子公司已进行建设或拟投资兴建的项目，其将在投资方向与项目选择上，避免与公司及其控股子公司相同或相似，不与公司及其控股子公司发生同业竞争，以维护公司及其控股子公司的利益。如出现因其控制的其他企业违反上述承诺而导致公司及其控股子公司的权益受到损害的情况，其将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>4、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其目前没有在与公司及其控股子公司从事相同或相类似业务的公司进行投资或任职，没有从事与公司及其控股子公司业务有同业竞争的经营活动，今后也不从事与公司及其控股子公司业务有同业竞争的经营活动，并愿意对因违反上述承诺而给公司及其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。</p> <p>5、公司控股股东及实际控制人出具了承诺函，承诺将来不会以借款、代偿债务、代垫款项其他方式占用公司资金或转移公司资金、资产及其他资源。</p> <p>6、公司董事、监事、高级管理人员出具了《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》等承诺。</p> <p>报告期内公司实际控制人及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺的事项。</p>
--

(六) 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
------	------	--------	------	----------	------

固定资产	固定资产	抵押	24,678,230.92	6.81%	房屋建筑物为本公司短期借款抵押
无形资产	无形资产	抵押	4,307,419.08	1.19%	土地使用权为本公司短期借款抵押
货币资金	货币资金	冻结	263,800.00	0.07%	存在冻结
总计	-	-	29,249,450.00	8.07%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无不利影响

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 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	18,475,000	59.03%	0	18,475,000	59.03%
	其中：控股股东、实际控制人	16,600,000	53.04%	0	16,600,000	53.04%
	董事、监事、高管	25,000	0.08%	0	25,000	0.08%
	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	12,825,000	40.97%	0	12,825,000	40.97%
	其中：控股股东、实际控制人	8,300,000	26.52%	0	8,300,000	26.52%
	董事、监事、高管	75,000	0.24%	0	75,000	0.24%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		31,300,000.00	-	0	31,300,000.00	-
普通股股东人数						139

股本结构变动情况：

适用 不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有 的质押股 份数量	期末持有 的司法冻 结股份数 量
1	嘉兴东源投资有限公司	22,500,000	0	22,500,000	71.89%	7,500,000	15,000,000	0	0
2	王新妹	2,400,000	0	2,400,000	7.67%	800,000	1,600,000	0	0
3	张磊	900,000	0	900,000	2.88%	0	900,000	0	0
4	丁宏震	900,000	0	900,000	2.88%	900,000	0	0	0
5	沈书平	800,000	0	800,000	2.56%	800,000	0	0	0
6	黄福清	700,000	0	700,000	2.24%	700,000	0	0	0
7	裘灵燕	600,000	0	600,000	1.92%	600,000	0	0	0

8	周立祥	500,000	0	500,000	1.60%	0	500,000	0	0
9	潘一清	450,000	0	450,000	1.44%	450,000	0	0	0
10	万亚丁	450,000	0	450,000	1.44%	450,000	0	0	0
	合计	30,200,000	0	30,200,000	96.52%	12,200,000	18,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

王新妹是公司实际控制人，嘉兴东源投资有限公司实际控制人是沈玉兴，此两人为夫妻。除上述外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

嘉兴东源投资有限公司持有公司 71.89% 的股份，为公司的控股股东。嘉兴东源投资有限公司成立于 2010 年，统一社会信用代码为 91330402558645457E，法定代表人为沈晓东，注册资本壹亿叁仟叁佰万元人民币。报告期内，公司控股股东没有发生变化。

(二) 实际控制人情况

沈玉兴和王新妹夫妇合计控制公司 79.55% 的股份，处于绝对控制地位，系公司的实际控制人。王新妹，女，1962 年 1 月出生，中国国籍，身份证号：33040219620119****，无境外永久居留权，大学专科学历，2010 年 7 月至今，任职于东源投资，担任监事职务。

沈玉兴，男，1959 年 1 月出生，中国国籍，身份证号：33040219590129****，无境外永久居留权，大专学历，现任佳源创盛控股集团有限公司董事长，历任浙江足佳制鞋工业厂、桐乡市青石党委书记、嘉兴市乡镇企业副局长、驻深圳办事处主任嘉兴市乡镇企业副局长、驻深圳办事处主任、浙江佳源房地产集团有限公司董事长。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(四) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(五) 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		利率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	浙江禾城农村商业银行	银行	2,000,000	2021年2月9日	2022年2月8日	4.55%
2	抵押贷款	浙江禾城农村商业银行	银行	30,000,000	2021年5月12日	2022年5月11日	4.35%
3	信用贷款	浙江禾城农村商业银行	银行	3,000,000	2021年7月5日	2022年7月4日	4.75%
4	信用贷款	兴业银行嘉兴分行营业部	银行	1,226,400	2021年12月28日	2022年6月27日	4.08%
5	信用贷款	兴业银行嘉兴分行营业部	银行	773,600	2021年12月30日	2022年6月29日	4.08%
合计	-	-	-	37,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
沈建兴	董事长	男	1965年10月	2021年10月26日	2024年10月25日
代礼平	董事	女	1971年2月	2021年10月26日	2024年10月25日
沈晓东	董事	男	1983年5月	2021年10月26日	2024年10月25日
李敏	董事	女	1980年12月	2021年10月26日	2024年10月25日
庞亚琴	董事、董事会秘书	女	1981年1月	2021年10月26日	2024年10月25日
沈月英	财务部负责人	女	1973年3月	2021年10月26日	2024年10月25日
李建锋	监事	男	1984年2月	2021年10月26日	2024年10月25日
莫妮纳	监事	女	1980年12月	2021年10月26日	2024年10月25日
周越凡	监事	女	1987年3月	2021年10月26日	2024年10月25日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

通过公司控股股东东源投资间接持有公司股份的沈晓东系公司实际控制人沈玉兴和王新妹夫妇之子。除此外，公司董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
沈建兴	董事长	100,000	0	100,000	0.32%	0	0
合计	-	100,000	-	100,000	0.32%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
庞亚琴	监事	新任	董事、董事会秘书	换届新任
周超凡	-	新任	监事	换届新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

庞亚琴，女，中国国籍，无境外永久居留权，1981年1月出生，毕业于中国农业大学，大学本科学历。2004年7月至2006年1月，就职于北京济海兴业科技有限公司；2006年3月至2008年2月，就职于浙江一星饲料集团有限公司；2008年5月至今，就职于浙江西谷数字技术股份有限公司。

周超凡，女，中国国籍，无境外永久居留权，1987年3月出生，中共党员，毕业于杭州师范大学钱江学院，大学本科学历。2009年7月至2010年10月，就职于嘉善星龙电讯有限公司；2010年10月至今，就职于浙江西谷数字技术股份有限公司。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	11	0	0	11
行政人员	4	0	0	4
销售人员	8	0	0	8
技术人员	83	2	15	70
生产人员	24	1	3	22
财务人员	4	0	0	4
员工总计	134	3	18	119

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	51	50
专科	53	50
专科以下	26	15
员工总计	134	119

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：公司实施了绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，实行全员劳动合同制，依据《中华

人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方法规及规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按照国家有关法律法规和深圳市相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业社会保险和住房公积金等。同时为员工提供了节日福利、并适时组织员工活动、团队建设，丰富员工业余文化生活。

2、培训计划：公司尊崇以人为本的宗旨，重视人才的培养与开发。定期组织对员工的培训，增加及提高专业技能。在人才的培养过程中，公司建立了一套系统的培训体系。

3、报告期内，无需公司承担费用的离退休人员。

(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

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

2017年8月，国务院正式印发《关于进一步扩大和升级信息消费持续释放内需潜力的指导意见》，提出了未来一段时间信息消费发展的重点领域和政策措施。在聚焦新型信息产品消费方面，《指导意见》指出，要升级智能化、高端化、融合化信息产品，重点发展面向消费升级的中高端移动通信终端、可穿戴设备、数字家庭产品等新型信息产品，以及虚拟现实、增强现实、智能网联汽车、智能服务机器人等前沿信息产品。同时还指出，要大力推广数字家庭产品，鼓励企业发展面向定制化应用场景的智能家居“产品+服务”模式，推广智能电视、智能音响、智能安防等新型数字家庭产品，积极推广通用的产品技术标准及应用规范，加强“互联网+”人工智能核心技术及平台开发，推动虚拟现实、增强现实产品研发及产业化，支持可穿戴设备、消费级无人机、智能服务机器人等产品创新和产业化升级。2017年12月，工信部印发的《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划(2018-2020)》(以下简称《三年行动计划》)中也提出，要加大培育智能产品的力度，优先推动智能家居等产品的突破。《三年行动计划》明确，将支持智能传感、物联网、机器学习等技术在智能家居产品中的应用，提升家电、智能网络设备、水电气仪表等产品的智能水平、实用性和安全性，发展智能安防、智能家居、智能照明、智能洁具等产品，建设一批智能家居测试评价、示范应用项目并推广。到2020年，智能家居产品类别明显丰富，智能电视市场渗透率达到90%以上，安防产品智能化水平显著提升。

2018年9月20日，中共中央、国务院印发的《关于完善促进消费体制机制，进一步激发居民消费潜力的若干意见》再一次提出重点发展适应消费升级的中高端移动通信终端、可穿戴设备、超高清视频终端、智慧家庭产品等新型信息产品。

(二) 行业发展情况及趋势

从行业周期理论来看，我国智能家居行业已经完成市场的培育，正进入融合演变期，众多智能家居制造企业开始陆续加入到智能家居制造行业，从而进一步壮大市场规模。从细分应用市场来看，目前国内智能家居主要的市场还是一些高端市场，如别墅、智能小区，增长最快的市场是智慧酒店和智能办公，但是普通住宅智能家居市场却发展很慢。不过，普通住宅智能家居市场却最大，但受限过高价格，市场开发进展较慢。

随着各地智慧城市建设提速，智能家居作为国家智慧城市试点指标体系中的三级指标，将走上高速增长通道，未来发展空间广阔。

二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
----	--------	-------	----------	--------	--------------

管理中心机	安防	自主研发	否	全新产品开发	
魔镜	智能家居	自主研发	否	全新产品开发	
智能家居系统	智能家居	自主研发	否	全新产品开发	
指纹锁	智能家居	自主研发	否	全新产品开发	
车辆管理系统	智慧社区	自主研发	是	产品功能扩展	跟随行业发展； 用户需求
边缘网关服务器	智慧社区	自主研发	否	全新产品开发	
8寸人脸识别门口机	安防	自主研发	是	产品性能提升	跟随行业发展； 用户需求

三、 产品生产和销售

(一) 主要产品当前产能

适用 不适用

产品	产量	产能利用率	若产能利用率较低，说明未充分利用产能的原因
楼宇对讲产品	35723 套	88%	
智能家居产品	14074 套	68%	

(二) 主要产品在建产能

适用 不适用

(三) 主要产品委托生产

适用 不适用

(四) 招投标产品销售

适用 不适用

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

无

四、 研发情况

(一) 研发模式

适用 不适用

公司建立独立自主的技术研发创新体系，与智能家居行业发展技术路线相匹配。公司将不断承担重大科研项目，加快公司科研能力建设，增进科学研究与应用水平，不断推动公司核心竞争力的提升。

在进行技术研发创新的同时，公司也非常注重知识产权的保护，将完成开发的关键技术及产品封测技术等新技术新发明申请专利或申请国家软件著作权登记。

报告期内，公司研发经费占营业收入比例继续保持较高水平，自主创新能力持续提升。

(二) 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	智慧社区管理平台	2,533,476.15	2,533,476.15
2	智能控制面板	1,527,338.58	1,527,338.58
3	基于 Zigbee 的智能家居系统	1,011,892.02	1,011,892.02
4	对讲管理中心机	964,322.87	964,322.87
5	7 寸安卓室内机	964,060.49	964,060.49
	合计	7,001,090.11	7,001,090.11

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,006,001.82	6,763,761.52
研发支出占营业收入的比例	4.99%	3.68%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发支出资本化：

无

五、 专利变动

(一) 重大专利变动

适用 不适用

(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

(三) 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

六、 通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

七、 专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

八、 通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

(一) 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

(二) 交换设备或其零部件

适用 不适用

(三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

九、 通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

十、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十二、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

第九节 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

公司于 2015 年 9 月份正式变更为股份公司，2016 年 3 月正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司新制定了《募集资金管理制度》，进一步完善了公司的管理与治理制度。公司充分保护股东和公司的合法权益，完善公司内部控制和监管制度，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，对公司各项管理制度进行了修订、补充和完善，具体包括：《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》。

公司董事会认为：公司已建立了较为完善的治理机制，能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《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，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。报告期内，公司重要的人事变动、关联交易、对外投资、融资等事项均履行了规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	3	5	4

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（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、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

(三) 公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》等文件的相关要求，结合公司自身实际情况全面推行制度化规范化管理，公司股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、勤勉尽职，公司管理工作能够科学有效地开展。在《公司章程》和公司股东大会的具体授权范围内，董事会负责审议公司的经营战略和重大决策，公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。公司的各项内部控制制度较为健全，通过日常工作的检验不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式 0573-83383973、邮箱 public@skuo.com.cn 的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研,由董事会办公室统筹安排。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立

公司主要从事社区的智能家居产品研发、生产、销售的高新技术企业，主要客户为房地产开发商。公司的关联方佳源集团为国内知名房地产开发商，其开发的中高端物业存在广泛的智能家居产品需求，公司会向佳源集团及其旗下企业销售智能家居产品并提供安装施工服务，既符合集团战略发展的需要，也是公司市场推广，不断创造品牌形象的需要。

公司的智能家居产品一般会根据客户的需要对同一型号的产品进行差异化生产，以满足不同客户对产品功能的细节需求，因此公司同一型号的产品因产品功能及提供的服务不同，报价区间范围较大（一般根据产品的标配价格及额外增加功能和服务收取的价格组成产品的对外报价）。公司目前的产能尚未饱和，因此基于扩大市场，提升市场占有率的战略方针，凡是销售单价落在公司产品定价区间范围内的业务，公司均会承接。

公司与关联方发生的关联交易均签订了相关业务合同，公司与关联方之间的合同条款公允、合理，关联交易价格未偏离市场独立第三方的交易价格，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

公司拥有开展业务所需的资质，设有必需的经营管理部门负责业务经营，能以自身的名义独立开展业务和签订合同，自主决策其各项经营活动，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与关联方佳源集团及其旗下企业不存在同业竞争的情形，也不存在显失公允的关联交易，公司的业务未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，具有独立性。

(二) 资产独立

公司独立拥有全部有形资产及无形资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

(三) 人员独立

公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，程序合法有效；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(四) 财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司单独开户、独立核算。

(五) 机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《会计法》、《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《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司已经建立年度报告重大差错责任追究制度，进一步规范治理制度。

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

第十节 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	亚会审字（2022）第 01230067 号	
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	中国北京丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001 号	
审计报告日期	2022 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	赵晓磊	郑玉情
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

审 计 报 告

亚会审字（2022）第 01230067 号

浙江西谷数字技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江西谷数字技术股份有限公司（以下简称西谷数字公司）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，公允反映了西谷数字公司 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

独立于西谷数字公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

(一) 收入

1. 事项描述

西谷数字公司与收入确认相关的会计政策和披露信息参阅财务报表附注三、(二十二)收入和附注五(二)1. 营业收入/营业成本。

2021年度，西谷数字公司合并财务报表营业收入160,305,877.97元，较2020年度下降12.88%。由于收入确认是否恰当对西谷数字公司经营成果产生重大影响，且收入作为西谷数字公司的关键业绩指标之一，从而存在西谷数字公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于销售商品收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 选取样本检查商品销售合同或订单，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价西谷数字公司的商品销售收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售出库单、物流单或签收单，评价相关商品销售收入确认是否符合西谷数字公司商品销售收入确认的会计政策；
- (4) 结合西谷数字公司业务类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期商品销售收入和毛利率变动的合理性；
- (5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价商品销售收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (6) 根据客户类别及交易的金额，挑选样本执行函证程序。

我们对于提供劳务收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 检查安装收入确认的会计政策，检查并复核重大安装工程合同及关键合同条款；
- (2) 对本期记录的收入交易选取样本，核对工程竣工验收单，评价相关安装收入确认是否符合西

谷数字公司安装收入确认的会计政策；

(3) 选取安装工程样本，检查实际发生安装成本的合同、发票、材料收发单、结算单等支持性文件，以评估实际安装成本的认定；

(4) 结合西谷数字公司业务类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期安装收入和毛利率变动的合理性；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对工程竣工验收单及其他支持性文件，评价安装收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 根据客户类别及交易的金额，挑选样本执行函证程序。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入的确认符合其会计政策，其列报与披露是适当的。

(二) 关联方关系及其交易披露的完整性

1. 事项描述

西谷数字公司关联方关系及关联交易的披露参阅财务报表附注九、关联方及关联交易。

报告期内，西谷数字公司与关联方之间存在涉及不同交易类别且金额重大的关联交易。由于关联方数量较多、涉及的关联交易种类多样，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联交易的风险，同时关联交易金额比较重大。因此，我们将关联方关系及其交易披露的完整性确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于关联方关系及其交易披露所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们评估并测试了西谷数字公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，如管理层定期复核关联方清单、定期执行关联方对账并对差异进行跟进等；

(2) 我们取得了管理层提供的关联方关系清单，实施了以下程序：将其与财务系统中导出的关联方关系清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；复核重大的销售、购买和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系；

(3) 我们取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序：将其与财务记录进行核对；抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；函证关联方交易发生额及余额。

我们将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中披露的信息进行了核对。通过实施以上程序，我们没有发现管理层对关联方关系及其交易的披露存在异常。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

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

西谷数字公司治理层（以下简称治理层）负责监督西谷数字公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

西谷数字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西谷数字公司不能持续经营。

(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) 就西谷数字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。

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

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

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师 赵晓磊
（项目合伙人）
中国注册会计师 郑玉情

二〇二二年四月二十七日

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
流动资产：			
货币资金	五(一)1	3,744,075.71	18,656,493.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	五(一)2	5,103,000.00	12,669,619.87
应收账款	五(一)3	192,370,846.57	168,842,079.73
应收款项融资			
预付款项	五(一)4	3,798,694.15	670,318.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(一)5	770,794.65	941,121.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(一)6	47,660,293.18	45,525,833.95
合同资产	五(一)7	28,686,472.39	32,876,833.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(一)8	560	560
流动资产合计		282,134,736.65	280,182,860.46
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	五(一)9	18,623,137.68	18,728,863.76
投资性房地产			
固定资产	五(一)10	25,722,704.16	28,276,112.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(一)11	4,420,969.26	4,594,511.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(一)12	1,260,664.12	1,994,709.31
递延所得税资产	五(一)13	11,391,536.88	6,327,200.57
其他非流动资产	五(一)14	18,773,375.13	0.00
非流动资产合计		80,192,387.23	59,921,398.06
资产总计		362,327,123.88	340,104,258.52
流动负债：			
短期借款	五(一)15	37,047,087.05	32,050,183.33
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(一)16	68,153,441.91	60,631,939.18
预收款项			
合同负债	五(一)17	23,644,638.29	21,630,577.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(一)18	2,832,110.00	2,813,531.78
应交税费	五(一)19	18,797,655.65	16,192,816.73
其他应付款	五(一)20	833,689.25	1,055,250.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五(一)21	7,415,386.14	12,756,862.90
流动负债合计		158,724,008.29	147,131,161.52
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		0	0
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			
非流动负债合计			
负债合计		158,724,008.29	147,131,161.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(一)22	31,300,000.00	31,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0	0
永续债			
资本公积	五(一)23	69,597,677.88	69,597,677.88

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)24	13,981,931.44	12,502,976.71
一般风险准备			
未分配利润	五(一)25	88,837,032.69	79,684,925.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		203,716,642.01	193,085,580.03
少数股东权益		-113,526.42	-112,483.03
所有者权益（或股东权益）合计		203,603,115.59	192,973,097.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		362,327,123.880	340,104,258.52

法定代表人：沈建兴

主管会计工作负责人：沈建兴

会计机构负责人：沈月英

（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
流动资产：			
货币资金		2,199,617.31	11,903,357.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,104,500.00	11,184,619.87
应收账款	十三(一)1	163,446,493.40	124,898,779.63
应收款项融资			
预付款项		942,522.93	138,883.02
其他应收款	十三(一)2	51,682,349.59	45,661,052.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,638,707.49	12,297,239.22
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			
流动资产合计		234,014,190.72	206,083,932.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三(一)3	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		18,623,137.68	18,728,863.76

投资性房地产			
固定资产		25,710,601.67	28,257,882.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,420,969.26	4,594,511.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		808,935.60	1,091,252.27
递延所得税资产		5,886,668.89	3,523,023.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		65,950,313.10	66,695,533.96
资产总计		299,964,503.82	272,779,466.09
流动负债：			
短期借款		37,047,087.05	32,050,183.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		38,706,379.34	26,272,231.15
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,535,957.21	1,472,206.86
应交税费		13,317,411.68	12,626,103.10
其他应付款		189,805.45	267,898.64
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,184,217.21	2,358,331.91
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,483,948.24	11,022,360.79
流动负债合计		98,464,806.18	86,069,315.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		98,464,806.18	86,069,315.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本		31,300,000.00	31,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		69,597,677.88	69,597,677.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,981,931.44	12,502,976.71
一般风险准备			
未分配利润		86,620,088.32	73,309,495.72
所有者权益（或股东权益）合计		201,499,697.64	186,710,150.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		299,964,503.82	272,779,466.09

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		160,305,877.97	184,004,314.24
其中：营业收入	五(二)1	160,305,877.97	184,004,314.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		126,632,880.18	143,644,893.08
其中：营业成本	五(二)1	100,030,914.39	117,347,840.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二)2	1,036,915.06	1,015,075.99
销售费用	五(二)3	1,846,294.64	1,798,933.08
管理费用	五(二)4	14,209,632.62	15,469,920.63
研发费用	五(二)5	8,006,001.82	6,763,761.52
财务费用	五(二)6	1,503,121.65	1,249,361.32
其中：利息费用	五(二)6	1,492,181.83	1,413,977.78

利息收入	五(二)6	10,427.52	192,453.48
加：其他收益	五(二)7	3,663,894.86	6,375,045.27
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8	0.00	813,130.83
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(二)9	-105,726.08	1,467,278.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)10	-24,717,849.92	-7,867,159.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)11	-2,107,019.75	-175,769.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)12	6,637.17	-587.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,412,934.07	40,971,359.97
加：营业外收入	五(二)13	26,050.51	81,710.30
减：营业外支出	五(二)14	263,800.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,175,184.58	41,053,070.27
减：所得税费用	五(二)15	-454,834.01	7,096,041.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,630,018.59	33,957,028.36
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）		10,630,018.59	33,957,028.36
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）		-1,043.39	-7,560.58
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,631,061.98	33,964,588.94
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,630,018.59	33,957,028.36
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,631,061.98	33,964,588.94
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,043.39	-7,560.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.34	1.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.34	1.09

法定代表人：沈建兴 主管会计工作负责人：沈建兴 会计机构负责人：沈月英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十三(二)1	121,177,411.11	118,556,625.83
减：营业成本	十三(二)1	75,733,375.09	67,478,763.35
税金及附加		860,296.25	843,432.25
销售费用		1,788,499.95	1,742,684.25
管理费用		5,274,976.26	6,826,866.87
研发费用	十三(二)2	8,006,001.82	6,763,761.52
财务费用		1,499,435.15	1,248,522.18
其中：利息费用		1,492,181.83	1,413,977.78
利息收入		6,275.55	186,953.03
加：其他收益		3,661,042.05	6,242,168.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十三(二)3	0.00	813,130.83
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）		-105,726.08	1,467,278.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,820,964.13	-7,412,714.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-63,416.03	-17,150.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,637.17	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,692,399.57	34,745,308.58
加：营业外收入		13,862.14	97,000.09
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,706,261.71	34,842,308.67
减：所得税费用		916,714.38	5,428,556.98

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,789,547.33	29,413,751.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,789,547.33	29,413,751.69
（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		14,789,547.33	29,413,751.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		140,252,775.91	138,353,393.64
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		3,459,198.04	4,653,485.47
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	1,820,476.90	6,158,260.70

经营活动现金流入小计		145,532,450.85	149,165,139.81
购买商品、接受劳务支付的现金		128,649,139.30	97,712,093.95
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		17,788,803.00	16,739,298.62
支付的各项税费		9,409,548.89	10,779,029.03
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	8,326,570.01	7,604,575.45
经营活动现金流出小计		164,174,061.20	132,834,997.05
经营活动产生的现金流量净额	五(三)3	-18,641,610.35	16,330,142.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,813,130.83
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,500.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,500.00	30,816,130.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,829.00	84,667.54
投资支付的现金		0.00	25,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,829.00	25,084,667.54
投资活动产生的现金流量净额		-39,329.00	5,731,463.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		57,083,015.50	32,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		57,083,015.50	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		52,083,015.50	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,495,278.11	32,701,011.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		53,578,293.61	60,701,011.12
筹资活动产生的现金流量净额		3,504,721.89	-28,701,011.12

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		-15,176,217.46	-6,639,405.07
加：期初现金及现金等价物余额		18,656,493.17	25,295,898.24
六、期末现金及现金等价物余额		3,480,275.71	18,656,493.17

法定代表人：沈建兴 主管会计工作负责人：沈建兴 会计机构负责人：沈月英

(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		85,469,254.55	93,283,457.31
收到的税费返还		3,459,198.04	4,653,485.47
收到其他与经营活动有关的现金		265,664.90	2,179,219.64
经营活动现金流入小计		89,194,117.49	100,116,162.42
购买商品、接受劳务支付的现金		72,953,955.28	55,440,194.03
支付给职工以及为职工支付的现金		10,120,850.33	9,283,342.23
支付的各项税费		8,664,941.31	10,647,970.22
支付其他与经营活动有关的现金		10,623,503.77	14,862,181.56
经营活动现金流出小计		102,363,250.69	90,233,688.04
经营活动产生的现金流量净额		-13,169,133.20	9,882,474.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,813,130.83
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,500.00	30,813,130.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,829.00	70,623.97
投资支付的现金		0.00	25,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,829.00	25,070,623.97
投资活动产生的现金流量净额		-39,329.00	5,742,506.86
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		57,083,015.50	32,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		57,083,015.50	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		52,083,015.50	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,495,278.11	32,701,011.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		53,578,293.61	60,701,011.12
筹资活动产生的现金流量净额		3,504,721.89	-28,701,011.12
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		-9,703,740.31	-13,076,029.88
加：期初现金及现金等价物余额		11,903,357.62	24,979,387.50
六、期末现金及现金等价物余额		2,199,617.31	11,903,357.62

(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	31,300,000.00				69,597,677.88				12,502,976.71		79,684,925.44	- 112,483.03	192,973,097.00
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	31,300,000.00				69,597,677.88				12,502,976.71		79,684,925.44	- 112,483.03	192,973,097.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,478,954.73		9,152,107.25	-1,043.39	10,630,018.59	
（一）综合收益总额										10,631,061.98	-1,043.39	10,630,018.59	
（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									1,478,954.73	-1,478,954.73			
1. 提取盈余公积									1,478,954.73	-1,478,954.73			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本年期末余额	31,300,000.00				69,597,677.88				13,981,931.44		88,837,032.69	- 113,526.42	203,603,115.59

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	31,300,000.00				69,597,677.88				9,561,601.54		79,961,711.67	- 104,922.45	190,316,068.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	31,300,000.00				69,597,677.88				9,561,601.54		79,961,711.67	- 104,922.45	190,316,068.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,941,375.17		-276,786.23	-7,560.58	2,657,028.36
（一）综合收益总额											33,964,588.94	-7,560.58	33,957,028.36
（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								2,941,375.17		-			-31,300,000.00
1. 提取盈余公积								2,941,375.17		-2,941,375.17			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-			-31,300,000.00
4. 其他										31,300,000.00			
(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、本期末余额	31,300,000.00				69,597,677.88				12,502,976.71		79,684,925.44	- 112,483.03	192,973,097.00

法定代表人：沈建兴

主管会计工作负责人：沈建兴

会计机构负责人：沈月英

(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	31,300,000.00				69,597,677.88				12,502,976.71		73,309,495.72	186,710,150.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,300,000.00				69,597,677.88				12,502,976.71		73,309,495.72	186,710,150.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,478,954.73		13,310,592.60	14,789,547.33
(一) 综合收益总额											14,789,547.33	14,789,547.33
(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								1,478,954.73		-1,478,954.73		
1. 提取盈余公积								1,478,954.73		-1,478,954.73		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	31,300,000.00				69,597,677.88				13,981,931.44		86,620,088.32	201,499,697.64

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	31,300,000.00				69,597,677.88				9,561,601.54		78,137,119.20	188,596,398.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,300,000.00				69,597,677.88				9,561,601.54		78,137,119.20	188,596,398.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,941,375.17		-4,827,623.48	-1,886,248.31
(一) 综合收益总额											29,413,751.69	29,413,751.69
(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									2,941,375.17		-	-31,300,000.00
1. 提取盈余公积									2,941,375.17		-2,941,375.17	0.00
2. 提取一般风险准备											-	-31,300,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配											31,300,000.00	
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	31,300,000.00				69,597,677.88				12,502,976.71		73,309,495.72	186,710,150.31

浙江西谷数字技术股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

浙江西谷数字技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为浙江西谷数字技术有限公司，于 2006 年 8 月经嘉兴市工商行政管理局批准，由嘉兴市德宇电子科技有限公司、嘉兴市真才建筑材料有限公司共同出资设立的有限责任公司。

经过历次股权转让、增资、企业组织形式变更，公司于 2016 年 3 月 7 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，现持有统一社会信用代码为 91330400792079668F 的营业执照。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 3,130.00 万股，注册资本为 3,130.00 万元，注册地址：嘉兴科技城王庙塘以东、由拳路北侧 1 幢，总部地址：嘉兴科技城王庙塘以东、由拳路北侧 1 幢，母公司为嘉兴东源投资有限公司，集团最终实际控制人为沈玉兴和王新妹夫妇。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。

本公司经营范围：通信交换设备、通信终端设备、计算机网络设备的制造；公共软件服务；配电开关控制设备、电子元器件、指纹锁的制造、加工、销售；电子产品、软件、指纹锁的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；建筑智能化系统及安防系统的安装、调试；从事进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 27 日批准报出。

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，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，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，使用不可观察输入值。

5. 金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的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，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

-
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
 - 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
 - 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
 - 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；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。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三（九）5.金融工具减值。

(十一) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三（九）5.金融工具减值。

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应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	按合并范围内关联方划分组合	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
账龄组合	以应收款项按账龄划分组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(十二) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三（九）5.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	按合并范围内关联方划分组合	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
账龄组合	以应收款项按账龄划分组合	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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(十三) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，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，则合并计提存货跌价准备。

以前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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(3) 其他周转材料

按照一次转销法进行摊销。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在

差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
生产设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十六) 在建工程

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

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化

的利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50 年
软件	2-10 年

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 职工薪酬

1. 短期薪酬

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

应付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

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该

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

2. 收入计量原则

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

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

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

(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。

(二十三) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(二十四) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十六) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。本公司根据实际情况，对于首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁；对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2) 本公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税 [2011]100 号）规定：增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，本公司享受该项政策优惠。

《财政部、税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 11 号）、《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 5 号）：自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下（季销售额 45 万元以下，含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

浙江西谷数字技术股份有限公司通过浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局认定为高新技术企业，于 2020 年 12 月 1 日取得 GR202033001938 号《高新技术企业证书》，公司自 2020 年起至 2022 年减按 15% 税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	3,744,075.71	18,656,493.17

合 计	3,744,075.71	18,656,493.17
-----	--------------	---------------

(2) 其他说明

公司 263,800.00 元银行存款存在冻结，根据（2018）苏 1302 民初 2664 号民事判决书，本公司之子公司嘉兴市德宇电子科技有限公司需向宿迁中远实业集团有限公司移交税务机关开具的发票，就发票是否完成移交双方存在争议，故资金被冻结。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,200,000.00	100.00	97,000.00	1.87	5,103,000.00
其中：银行承兑汇票	4,850,000.00	93.27	47,000.00	0.97	4,803,000.00
商业承兑汇票	350,000.00	6.73	50,000.00	14.29	300,000.00
合 计	5,200,000.00	100.00	97,000.00	1.87	5,103,000.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	13,215,777.65	100.00	546,157.78	4.13	12,669,619.87
其中：银行承兑汇票	3,024,300.00	22.88	30,243.00	1.00	2,994,057.00
商业承兑汇票	10,191,477.65	77.12	515,914.78	5.06	9,675,562.87
合 计	13,215,777.65	100.00	546,157.78	4.13	12,669,619.87

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	4,850,000.00	47,000.00	0.97
商业承兑汇票组合	350,000.00	50,000.00	14.29
小 计	5,200,000.00	97,000.00	1.87

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票	30,243.00	16,757.00						47,000.00
商业承兑汇票	515,914.78	-465,914.78						50,000.00
小 计	546,157.78	-449,157.78						97,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	234,000.00	4,850,000.00
商业承兑汇票		350,000.00
小 计	234,000.00	5,200,000.00

本公司对承兑机构分类为信用等级较高的银行承兑汇票的终止确认时点为背书转让日期或贴现日期；对承兑机构分类为其他银行的承兑汇票和商业承兑汇票的终止确认时点为承兑汇票到期日。但如果票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	248,351,096.59	100.00	55,980,250.02	22.54	192,370,846.57
合 计	248,351,096.59	100.00	55,980,250.02	22.54	192,370,846.57

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	200,236,991.44	100.00	31,394,911.71	15.68	168,842,079.73
合 计	200,236,991.44	100.00	31,394,911.71	15.68	168,842,079.73

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	107,301,376.30	1,073,013.77	1.00
1-2年	68,944,977.05	6,894,497.70	10.00
2-3年	34,417,149.55	10,325,144.86	30.00
3-4年	26,071,344.25	26,071,344.25	100.00
4-5年	5,455,759.45	5,455,759.45	100.00
5年以上	6,160,489.99	6,160,489.99	100.00
小计	248,351,096.59	55,980,250.02	22.54

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	31,394,911.71	24,656,156.81				70,818.50		55,980,250.02
小计	31,394,911.71	24,656,156.81				70,818.50		55,980,250.02

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 70,818.50 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海众慧科技实业有限公司	25,415,096.23	10.23	20,880,671.13
浙江德丰科创集团有限公司	19,673,128.03	7.92	196,731.28
泰兴市广源房地产开发有限公司	15,375,088.85	6.19	2,430,689.20
湖州诚源房地产开发有限公司	8,242,355.70	3.32	630,384.03
浙江嘉科电子有限公司	6,997,132.28	2.82	69,971.32
小计	75,702,801.09	30.48	24,208,446.96

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	3,313,428.29	87.22		3,313,428.29	625,117.26	93.26		625,117.26
1-2年	440,703.66	11.60		440,703.66	39,740.00	5.93		39,740.00

2-3 年	39,740.00	1.05		39,740.00	949.51	0.14		949.51
3 年以上	4,822.20	0.13		4,822.20	4,512.20	0.67		4,512.20
合 计	3,798,694.15	100.00		3,798,694.15	670,318.97	100.00		670,318.97

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
青岛二元工程安装有限公司	394,380.52	工程未竣工结算
小 计	394,380.52	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
嘉兴市南湖区大桥镇奇文信息系统集成服务部	1,970,566.30	51.87
杭州朝晖科技有限公司	440,035.66	11.58
青岛二元工程安装有限公司	394,380.52	10.38
杭州梁骏企业管理咨询有限公司	172,583.33	4.54
嘉兴尚恩工程咨询有限公司	171,111.11	4.50
小 计	3,148,676.92	82.87

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,534,103.40	100.00	763,308.75	49.76	770,794.65
合 计	1,534,103.40	100.00	763,308.75	49.76	770,794.65

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,304,357.99	100.00	363,236.36	27.85	941,121.63
合 计	1,304,357.99	100.00	363,236.36	27.85	941,121.63

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	1,534,103.40	763,308.75	49.76
其中：1年以内	653,777.00	30,354.66	4.64
1-2年	37,626.40	3,920.76	10.42
2-3年	165,000.00	51,333.33	31.11
3年以上	677,700.00	677,700.00	100.00
小计	1,534,103.40	763,308.75	49.76

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	363,236.36			363,236.36
期初数在本期	—	—	—	
本期计提	510,850.89			510,850.89
本期核销	110,778.50			110,778.50
期末数	763,308.75			763,308.75

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

本期无坏账准备收回或转回情况。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 110,778.50 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金	1,524,688.00	1,271,274.95
其他	9,415.40	33,083.04
合计	1,534,103.40	1,304,357.99

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
上海众慧科技实业有限公司	押金、保证金	500,000.00	3年以上	32.59	500,000.00

嘉兴市规划设计研究院有限公司	押金、保证金	449,408.90	1年以内；1-2年	29.29	23,167.32
浙江创智科技股份有限公司	押金、保证金	142,000.00	3年以上	9.26	142,000.00
杭州育德科技有限公司	押金、保证金	100,000.00	2-3年	6.52	30,000.00
合肥德源房地产开发有限公司	押金、保证金	100,000.00	1年以内	6.52	1,000.00
小计		1,291,408.90		84.18	696,167.32

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,459,540.85	61,664.81	3,397,876.04	4,427,710.62	132,397.00	4,295,313.62
在产品	1,413,774.04		1,413,774.04	1,707,023.22		1,707,023.22
库存商品	8,643,863.15	1,389,152.35	7,254,710.80	8,225,710.84	1,443,604.16	6,782,106.68
合同履约成本	35,593,932.30		35,593,932.30	32,741,390.43		32,741,390.43
合计	49,111,110.34	1,450,817.16	47,660,293.18	47,101,835.11	1,576,001.16	45,525,833.95

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	132,397.00	48,241.11		118,973.30		61,664.81
库存商品	1,443,604.16	15,174.92		69,626.73		1,389,152.35
小计	1,576,001.16	63,416.03		188,600.03		1,450,817.16

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

7. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包服务相关的合同资产	28,976,234.74	289,762.35	28,686,472.39
合 计	28,976,234.74	289,762.35	28,686,472.39

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包服务相关的合同资产	33,208,922.37	332,089.23	32,876,833.14
合 计	33,208,922.37	332,089.23	32,876,833.14

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	332,089.23	-42,326.88					289,762.35
小 计	332,089.23	-42,326.88					289,762.35

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合			
1 年以内	28,976,234.74	289,762.35	1.00
小 计	28,976,234.74	289,762.35	1.00

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税额	560.00		560.00	560.00		560.00
合 计	560.00		560.00	560.00		560.00

9. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,623,137.68	18,728,863.76

其中：权益工具投资	18,623,137.68	18,728,863.76
合 计	18,623,137.68	18,728,863.76

10. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	运输设备	生产设备	办公设备	电子设备	合 计
账面原值						
期初数	43,877,568.76	1,171,475.00	3,795,115.97	1,028,242.54	617,510.43	50,489,912.70
本期增加金额				41,441.60		41,441.60
1) 购置				41,441.60		41,441.60
本期减少金额		87,655.00	1,537.61	144,881.28	157,868.51	391,942.40
1) 处置或报废		87,655.00	1,537.61	144,881.28	157,868.51	391,942.40
期末数	43,877,568.76	1,083,820.00	3,793,578.36	924,802.86	459,641.92	50,139,411.90
累计折旧						
期初数	17,067,996.66	1,121,666.75	2,843,850.07	722,883.08	457,403.55	22,213,800.11
本期增加金额	2,131,341.18		286,820.91	104,765.29	71,922.65	2,594,850.03
1) 计提	2,131,341.18		286,820.91	104,765.29	71,922.65	2,594,850.03
本期减少金额		87,655.00	1,537.61	144,881.28	157,868.51	391,942.40
1) 处置或报废		87,655.00	1,537.61	144,881.28	157,868.51	391,942.40
期末数	19,199,337.84	1,034,011.75	3,129,133.37	682,767.09	371,457.69	24,416,707.74
减值准备						
期初数						
本期增加金额						
1) 计提						
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	24,678,230.92	49,808.25	664,444.99	242,035.77	88,184.23	25,722,704.16
期初账面价值	26,809,572.10	49,808.25	951,265.90	305,359.46	160,106.88	28,276,112.59

11. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	5,720,014.84	489,430.03	6,209,444.87
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	5,720,014.84	489,430.03	6,209,444.87
累计摊销			
期初数	1,298,195.44	316,737.60	1,614,933.04
本期增加金额	114,400.32	59,142.25	173,542.57
1) 计提	114,400.32	59,142.25	173,542.57
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	1,412,595.76	375,879.85	1,788,475.61
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	4,307,419.08	113,550.18	4,420,969.26
期初账面价值	4,421,819.40	172,692.43	4,594,511.83

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,091,252.27		282,316.67		808,935.60
合作运营项目成本	903,457.04		451,728.52		451,728.52

合 计	1,994,709.31		734,045.19		1,260,664.12
-----	--------------	--	------------	--	--------------

13. 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	期末数		期初数	
	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	60,667,068.88	11,335,007.53	34,212,396.24	6,286,530.13
交易性金融资产公允价值变动	376,862.33	56,529.35	271,136.25	40,670.44
合 计	61,043,931.21	11,391,536.88	34,483,532.49	6,327,200.57

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损[注]	888,053.73	882,836.80
小 计	888,053.73	882,836.80

[注]：子公司浙江智源网络科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而未确认子公司浙江智源网络科技有限公司的递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年	1,288.20	1,288.20	
2023 年	301,295.73	301,295.73	
2024 年	542,449.95	542,449.95	
2025 年	37,802.92	37,802.92	
2026 年	5,216.93		
合 计	888,053.73	882,836.80	

14. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	20,859,305.73	2,085,930.60	18,773,375.13			
合 计	20,859,305.73	2,085,930.60	18,773,375.13			

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程承包服务相关的合同资产	20,859,305.73	2,085,930.60	18,773,375.13			
小 计	20,859,305.73	2,085,930.60	18,773,375.13			

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备		2,085,930.60					2,085,930.60
小 计		2,085,930.60					2,085,930.60

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	20,859,305.73	2,085,930.60	10.00
小 计	20,859,305.73	2,085,930.60	10.00

15. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	28,000,000.00
信用借款	7,000,000.00	4,000,000.00
未到期应付利息	47,087.05	50,183.33
合 计	37,047,087.05	32,050,183.33

(2) 其他说明

注：兴业银行股份有限公司嘉兴分行营业部的借款为人民币 200.00 万元，其中 122.64 万元借款期限为 2021 年 12 月 28 日至 2022 年 6 月 27 日；77.36 万元借款期限为 2021 年 12 月 30 日至 2022 年 6 月 29 日，两笔借款均以本公司信用作为担保。浙江禾城农村商业银行股份有限公司秀洲支行的借款为人民币 3,500.00 万元，其中 200.00 万元借款期限为 2021 年 2 月 9 日至 2022 年 2 月 8 日，以本公司信用作为担保；3,000.00 万元借款期限为 2021 年 5 月 12 日至 2022 年 5 月 11 日，以本公司以坐落于嘉兴市科技城王庙塘以东、由拳路北侧的房屋建筑物及土地使用权作为抵押物提供抵押担保，抵押担保的期限为 2021 年 5 月 12 日至 2026 年 5 月 11 日；300.00 万元借款期限为 2021 年 7 月 5 日至 2022 年 7 月 4 日，以

本公司信用作为担保。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	46,076,320.73	39,689,401.25
安装劳务费	22,077,121.18	20,942,537.93
合 计	68,153,441.91	60,631,939.18

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
上海众慧科技实业有限公司 嘉兴分公司	2,754,649.41	工程未竣工结算
江苏创瑞智能科技有限公司	2,107,939.10	工程未竣工结算
小 计	4,862,588.51	

17. 合同负债

项 目	期末数	期初数
工程款	21,460,421.08	19,272,245.64
货款	2,184,217.21	2,358,331.91
合 计	23,644,638.29	21,630,577.55

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,813,531.78	17,269,504.78	17,320,231.38	2,762,805.18
离职后福利—设定提存计划		859,777.07	790,472.25	69,304.82
辞退福利		205,339.50	205,339.50	
合 计	2,813,531.78	18,334,621.35	18,316,043.13	2,832,110.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,717,572.80	14,866,750.56	14,932,492.19	2,651,831.17
职工福利费		1,029,129.74	1,029,129.74	
社会保险费	25,587.72	556,174.42	536,658.13	45,104.01

其中：医疗保险费	25,587.72	530,009.19	512,580.33	43,016.58
工伤保险费		26,165.23	24,077.80	2,087.43
生育保险费				
住房公积金	69,234.00	777,466.00	780,830.00	65,870.00
工会经费和职工教育经费	1,137.26	39,984.06	41,121.32	
小 计	2,813,531.78	17,269,504.78	17,320,231.38	2,762,805.18

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		830,128.60	763,213.92	66,914.68
失业保险费		29,648.47	27,258.33	2,390.14
小 计		859,777.07	790,472.25	69,304.82

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	9,736,872.82	6,365,536.02
企业所得税	8,645,479.87	9,483,051.15
房产税	208,155.80	208,155.80
城市维护建设税	88,042.57	46,495.22
教育费附加	52,825.54	27,897.13
地方教育附加	35,217.03	18,598.09
代扣代缴个人所得税	26,649.62	35,328.06
印花税	4,412.40	7,755.26
合 计	18,797,655.65	16,192,816.73

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	443,931.36	443,931.36
押金及保证金	238,552.44	376,620.05
期间费用	117,175.45	184,383.21
其他	34,030.00	50,315.43
合 计	833,689.25	1,055,250.05

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款
 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
期末公司已背书未终止确认票据的应付款项	5,200,000.00	10,715,777.65
待转销项税额	2,215,386.14	2,041,085.25
合 计	7,415,386.14	12,756,862.90

22. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,300,000.00						31,300,000.00

23. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	69,597,677.88			69,597,677.88
合 计	69,597,677.88			69,597,677.88

24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,502,976.71	1,478,954.73		13,981,931.44
合 计	12,502,976.71	1,478,954.73		13,981,931.44

25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	79,684,925.44	79,961,711.67
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	79,684,925.44	79,961,711.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,631,061.98	33,964,588.94
减：提取法定盈余公积	1,478,954.73	2,941,375.17
应付普通股股利		31,300,000.00
期末未分配利润	88,837,032.69	79,684,925.44

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,642,518.01	100,030,914.39	183,342,313.31	117,283,903.37
其他业务	663,359.96		662,000.93	63,937.17
合 计	160,305,877.97	100,030,914.39	184,004,314.24	117,347,840.54

(2) 收入按主要类别的分解信息

业 务	本期数	上年同期数
智能家居及配套产品销售	118,215,854.24	110,283,884.55
智能化系统工程施工	37,683,035.56	54,791,182.74
代理销售收入	3,743,628.21	18,267,246.02
其他	663,359.96	662,000.93
小 计	160,305,877.97	184,004,314.24

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	353,004.95	332,096.99
房产税	208,155.84	208,155.85
教育费附加	204,743.64	195,164.60
地方教育附加	136,495.72	130,109.81
印花税	34,073.47	36,556.37
车船税	3,660.00	3,960.00
水利建设基金	2,028.07	2,058.68
其他	94,753.37	106,973.69
合 计	1,036,915.06	1,015,075.99

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,322,033.01	1,061,784.66
业务招待费	231,673.30	95,312.20

差旅费	69,243.81	19,994.57
广告宣传费	47,162.26	363,211.99
安装费	43,442.18	88,993.07
固定资产折旧	38,653.84	40,499.72
车辆费	36,500.00	16,400.00
租赁费		30,781.52
劳动保护费		11,253.73
其他	57,586.24	70,701.62
合 计	1,846,294.64	1,798,933.08
4. 管理费用		
项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,288,662.53	10,561,800.92
办公费	1,300,499.56	1,122,208.55
咨询服务费	755,865.27	1,423,215.13
差旅费	521,073.42	474,556.86
业务招待费	399,826.25	293,282.82
长期待摊费用摊销	282,316.67	504,185.32
汽车费	180,983.70	281,359.57
折旧及摊销费用	111,213.59	129,858.04
修理费	81,309.37	349,772.64
其他	287,882.26	329,680.78
合 计	14,209,632.62	15,469,920.63
5. 研发费用		
项 目	本期数	上年同期数
工资	4,675,289.55	3,751,179.52
研发用材料	1,285,996.82	1,311,760.32
折旧费	1,127,176.94	1,119,598.02
产品设计费	467,310.89	
咨询服务费	115,574.86	254,721.90
无形资产摊销	114,400.32	114,400.32

认证检测费	52,205.86	74,212.78
办公费	51,517.46	34,460.89
差旅费	39,860.04	18,565.47
汽车费用	14,400.00	14,400.00
劳动保护费		44,113.30
其他	62,269.08	26,349.00
合 计	8,006,001.82	6,763,761.52

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,492,181.83	1,413,977.78
减：利息收入	10,427.52	192,453.48
银行手续费	21,367.34	27,837.02
合 计	1,503,121.65	1,249,361.32

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	3,659,378.04	6,123,665.47	200,180.00
代扣个人所得税手续费返还	4,516.82	5,625.83	4,516.82
其他		245,753.97	
合 计	3,663,894.86	6,375,045.27	204,696.82

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置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取得的投资收益		813,130.83
合 计		813,130.83

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	-105,726.08	1,467,278.55
合 计	-105,726.08	1,467,278.55

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-24,717,849.92	-7,867,159.37
合 计	-24,717,849.92	-7,867,159.37

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-2,043,603.72	-158,618.12
存货跌价损失	-63,416.03	-17,150.97
合 计	-2,107,019.75	-175,769.09

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	6,637.17	-587.38	6,637.17
合 计	6,637.17	-587.38	6,637.17

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	11,561.34	30,000.00	11,561.34
罚款收入	5,000.00	3,000.00	5,000.00
违约金收入		10,000.00	
其他	9,489.17	38,710.30	9,489.17
合 计	26,050.51	81,710.30	26,050.51

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金支出	263,800.00		263,800.00
合 计	263,800.00		263,800.00

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	4,609,502.30	7,889,029.63
递延所得税费用	-5,064,336.31	-792,987.72
合 计	-454,834.01	7,096,041.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	10,175,184.58	41,053,070.27
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,526,277.69	6,157,960.54
子公司适用不同税率的影响	-553,107.71	637,637.62
调整以前期间所得税的影响	-724,410.74	835,174.96
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,856.63	35,655.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,304.23	9,450.73
研发费用加计扣除	-746,754.11	-579,837.17
所得税费用	-454,834.01	7,096,041.91

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金、保证金	1,579,302.05	535,058.00
收回未执行合同预付款		2,500,000.00
利息收入	10,427.52	192,453.48
往来款		1,170,792.95
其他收益、营业外收入	230,747.33	1,759,956.27
合 计	1,820,476.90	6,158,260.70

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
销售费用、管理费用、研发费用	6,097,909.07	7,254,054.03
银行手续费	21,367.34	27,837.02

押金、保证金	1,943,493.60	322,684.40
营业外支出	263,800.00	
合 计	8,326,570.01	7,604,575.45

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,630,018.59	33,957,028.36
加: 信用减值损失	24,717,849.92	7,867,159.37
资产减值损失	2,107,019.75	175,769.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,594,850.03	2,602,209.86
无形资产摊销	173,542.57	176,116.32
长期待摊费用摊销	734,045.19	928,444.24
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)	-6,637.17	587.38
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)	105,726.08	-1,467,278.55
财务费用(收益以“-”号填列)	1,492,181.83	1,413,977.78
投资损失(收益以“-”号填列)		-813,130.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,064,336.31	-792,987.72
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)	-2,197,875.27	1,494,324.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-66,049,677.50	-76,801,022.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,121,681.94	47,588,944.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,641,610.35	16,330,142.76
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	3,480,275.71	18,656,493.17
减: 现金的期初余额	18,656,493.17	25,295,898.24
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	-15,176,217.46	-6,639,405.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,480,275.71	18,656,493.17
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,480,275.71	18,656,493.17
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,480,275.71	18,656,493.17
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	24,678,230.92	房屋建筑物为本公司短期借款所抵押
无形资产	4,307,419.08	土地使用权为本公司短期借款所抵押
货币资金	263,800.00	存在冻结
合 计	29,249,450.00	

(2) 其他说明

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司以本公司房产以及土地使用权为抵押, 获取银行借款

3,000.00 万元，期限一年，参见附注五（一）15. 短期借款。

2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
增值税即征即退	3,459,198.04	其他收益	
嘉兴经济和信息化局 2021 年首台（套）产品奖励款	200,000.00	其他收益	
南湖区财政局国内发明专利维持费补助	180.00	其他收益	
科技城管委会 20 年度纳税超五百万贡献奖	10,000.00	营业外收入	
南湖区人力资源社会保障局 2020 年中小微企业招用毕业年度高校毕业生的一次性吸纳就业补贴	1,561.34	营业外收入	
小 计	3,670,939.38		

六、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
嘉兴市德宇电子科技有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	建筑智能化系统、安防系统的开发、设计、安装及相关产品销售	100.00		收购
浙江智源网络科技有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	计算机网络、计算机软硬件的技术开发及相关产品销售	80.00		设立

2. 非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江智源网络科技有限公司	20.00	-1,043.39		-113,526.42

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

（1）资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江智源网络科技有限公司	23,348.24	2,951.00	26,299.24	443,931.36		443,931.36

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

浙江智源网络科技有限公司	24,850.11	6,666.06	31,516.17	443,931.36		443,931.36
--------------	-----------	----------	-----------	------------	--	------------

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江智源网络科技有限公司		-5,216.93	-5,216.93	-1,501.87	37,549.91	-37,802.92	-37,802.92	23,482.72

七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户, 截至2021年12月31日, 本公司应收账款的30.48%(2020年12月31日: 30.73%)源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。公司财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测, 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司流动性风险由银行借款导致, 本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截止2021年12月31日, 本公司重要的有息金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下:

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	37,047,087.05	37,645,571.57	37,645,571.57		

小 计	37,047,087.05	37,645,571.57	37,645,571.57		
(续上表)					
项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	32,050,183.33	32,938,994.44	32,938,994.44		
小 计	32,050,183.33	32,938,994.44	32,938,994.44		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。本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，满足公司各类短期融资需求。并且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。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	18,623,137.68			18,623,137.68
(1) 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	18,623,137.68			18,623,137.68
权益工具投资	18,623,137.68			18,623,137.68

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司第一层次公允价值计量项目的市价确定依据为资产管理公司的公开报价。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
嘉兴东源投资有限公司	浙江嘉兴	实业投资、投资管理、投资咨询；自有房屋租赁	13,300.00	71.885	71.885

(2) 本公司最终控制方是沈玉兴和王新妹夫妇。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽崇源物业管理有限公司	受最终控制方控制的公司
安吉佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
安吉祥源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
蚌埠明源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
苍南国源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
常州金源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
常州睿源置业有限公司	受最终控制方控制的公司
东方索契旅游产业投资有限公司	受最终控制方重大影响
恩平市帝都温泉旅游区发展有限公司	受最终控制方控制的公司
凤台县明源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
福建美丽生态建设集团有限公司	受最终控制方控制的公司
抚顺市佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
贵州恒丰佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
海宁市佳鸿房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
海宁市佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
海宁市源翔房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
海盐县博源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
海盐县浩源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
海盐县祥源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
海艺国际置地（太仓）有限公司	受最终控制方控制的公司
杭州国申房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
杭州瀚源房地产开发有限责任公司	受最终控制方控制的公司
杭州和源置业有限公司	受最终控制方控制的公司
杭州蓝源置业有限公司	受最终控制方控制的公司
杭州佳源民安物业服务有限公司	受最终控制方控制的公司
杭州铭源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
杭州墅源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司

杭州湘源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
杭州振明置业有限公司	受最终控制方控制的公司
杭州中惠房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
合肥驰源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
合肥崇源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
合肥德源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
合肥市硕源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
合肥溯源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
合肥浙源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
和县佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
恒力房地产南通有限公司	受最终控制方控制的公司
湖州诚源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
湖州崇源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
湖州丰茂置业有限公司	受最终控制方控制的公司
湖州明源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
湖州荣源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
湖州鑫源建设管理有限公司	受最终控制方控制的公司
惠东县振基房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
惠州市嘉长源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
佳源创盛控股集团有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴爱源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴崇源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴德源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴国源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴昊源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴恒源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴佳源广场商业管理有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴佳源养老服务有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴玖源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴老佛爷购物中心管理有限公司	受最终控制方控制的公司

嘉兴睿源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴市博源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴市大业房地产开发有限公司	受最终控制方重大影响
嘉兴市定源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴市广源置业有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴市明源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴泰源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴湘源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
嘉兴佳源星洲物业服务有限公司	受最终控制方控制的公司
江苏德润鸿翔置业有限公司	受最终控制方控制的公司
利辛县明源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
六安新华信置业有限公司	受最终控制方控制的公司
庐江县广源置业发展有限公司	受最终控制方控制的公司
庐江县佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
蒙城民和民居房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
南昌市佳源置业有限公司	受最终控制方控制的公司
南京康星科技产业园运营管理有限公司	受最终控制方重大影响
南京新浩宁房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
南通力顺置业有限公司	受最终控制方控制的公司
宁波佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
宁波佳源商业管理有限公司	受最终控制方控制的公司
宁波市慈溪硕源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
平湖市祥源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
青岛领世华府地产有限公司	受最终控制方控制的公司
三五美国摩（重庆）发展有限公司	受最终控制方控制的公司
上海东源商业管理有限公司	受最终控制方控制的公司
上海祥源地产有限公司	受最终控制方控制的公司
邵阳佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
邵阳市恒昇城建开发有限公司	受最终控制方控制的公司
绍兴广源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司

绍兴国源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
绍兴兰亭金宝地产开发有限公司	受最终控制方重大影响
四平加利利置业有限公司	受最终控制方控制的公司
泗阳丰源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
泗阳港源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
泗阳国源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
宿迁市国源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
宿迁市佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
宿迁市祥源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
台州贝利豪成置业有限公司	受最终控制方控制的公司
泰兴市广源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
泰兴市恒源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
泰兴市明源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
泰州市佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
泰州市明源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
天津弘泽华信房地产开发有限公司	受最终控制方重大影响
桐乡市浩源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
桐乡市惠源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
桐乡市佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
桐乡市巨能置业有限公司	受最终控制方控制的公司
桐乡市浚源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
桐乡市利源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
桐乡市同源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
桐乡市祥源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
桐乡市振源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
桐乡市洲泉佳源商业管理有限公司	受最终控制方控制的公司
桐乡市足佳置业有限公司	受最终控制方控制的公司
温岭佳源商业管理有限公司	受最终控制方控制的公司
涡阳县佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
涡阳县星港置业有限公司	受最终控制方控制的公司

武汉广源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
武汉佳源商业管理有限公司	受最终控制方控制的公司
新疆佳源创建房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
新疆佳源荣华房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
新疆丝路皖隆置业有限公司	受最终控制方控制的公司
盐城星洲佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
扬州崇源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
扬州丰源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
扬州广源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
扬州国源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
扬州浩源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
扬州嘉联置业发展有限公司	受最终控制方控制的公司
扬州香江新城市中心置业有限公司	受最终控制方控制的公司
余姚泓源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
长沙湘源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
长兴佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
浙江佳源安徽房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
浙江佳源大酒店有限公司	受最终控制方控制的公司
浙江佳源房地产集团有限公司	受最终控制方控制的公司
浙江佳源商贸管理集团有限公司	受最终控制方控制的公司
浙江佳源物业服务集团有限公司	受最终控制方控制的公司
浙江佳源医养健康管理集团有限公司	受最终控制方控制的公司
浙江美源家庭服务有限公司	受最终控制方控制的公司
浙江盛禾置业有限公司	受最终控制方控制的公司
中巍（青岛）房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
重庆巴蜀常春藤学校	受最终控制方控制的公司
重庆佳源立信置业有限公司	受最终控制方控制的公司
重庆佳源名城房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
重庆中农国信教育信息咨询服务股份有限公司	受最终控制方控制的公司
重庆中农国信置业有限公司	受最终控制方控制的公司

珠海佳辰房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
诸暨佳源房地产开发有限公司	受最终控制方控制的公司
扬州雨润房地产开发有限公司（注）	期初为关联方
青岛水清木华创意发展有限公司（注）	期初为关联方
浙江赛佳控股有限公司（注）	期初为关联方
威海市祥源房地产开发有限公司（注）	期初为关联方
百色市佳源房地产开发有限公司（注）	期初为关联方

注：股权变动，期末不再作为关联方。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州瀚源房地产开发有限责任公司	出售商品/提供劳务	5,837,835.54	838,686.38
重庆佳源立信置业有限公司	出售商品/提供劳务	5,384,265.26	
扬州国源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	4,790,624.46	4,115,948.14
三五美国摩（重庆）发展有限公司	出售商品/提供劳务	4,690,265.49	
和县佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	3,929,381.46	3,221,878.65
泰兴市广源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	3,859,762.71	5,834,927.03
天津弘泽华信房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	3,353,428.69	409,460.18
宿迁市佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	3,321,052.34	386,830.09
湖州诚源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	2,630,882.21	7,364,649.26
杭州湘源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	2,599,086.30	921,898.23
四平加利利置业有限公司	出售商品/提供劳务	2,577,989.64	879,381.67
新疆佳源创建房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	2,386,741.28	687,759.45
桐乡市同源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	2,376,847.84	1,885,854.87
青岛领世华府地产有限公司	出售商品/提供劳务	2,213,489.76	1,845,179.47
涡阳县星港置业有限公司	出售商品/提供劳务	2,210,643.31	2,093,554.64
恒力房地产南通有限公司	出售商品/提供劳务	1,980,547.75	2,600,765.49
恩平市帝都温泉旅游区发展有限公司	出售商品/提供劳务	1,887,514.92	2,575.22

合肥市硕源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	1,554,605.58	
蚌埠明源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	1,406,387.25	2,580,517.85
浙江佳源安徽房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	1,400,657.72	1,904,486.81
蒙城民和民居房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	1,213,597.04	
嘉兴爱源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	1,177,060.13	
嘉兴湘源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	1,082,568.81	
海艺国际置地（太仓）有限公司	出售商品/提供劳务	985,022.13	1,590,759.56
海宁市佳鸿房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	930,071.72	2,842,192.82
桐乡市利源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	873,197.29	12,042.48
绍兴广源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	780,595.27	
海盐县博源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	731,329.20	3,774,106.40
平湖市祥源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	657,562.84	94,154.87
重庆中农国信置业有限公司	出售商品/提供劳务	596,330.28	13,795.58
南京康星科技产业园运营管理有限公司	出售商品/提供劳务	475,292.04	
湖州鑫源建设管理有限公司	出售商品/提供劳务	466,868.01	
重庆中农国信教育信息咨询服务有限公 司	出售商品/提供劳务	458,750.46	
重庆佳源名城房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	456,094.74	
邵阳市恒昇城建开发有限公司	出售商品/提供劳务	356,375.31	
合肥崇源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	335,022.12	170,915.57
台州贝利豪成置业有限公司	出售商品/提供劳务	332,759.29	1,901,507.96
江苏德润鸿翔置业有限公司	出售商品/提供劳务	272,763.29	3,071,887.12
泗阳港源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	251,511.64	
绍兴兰亭金宝地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	203,585.82	556,946.02
桐乡市惠源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	148,053.91	
嘉兴睿源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	145,800.00	
惠东县振基房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	143,723.02	
扬州丰源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	131,143.12	
宿迁市国源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	123,863.70	
安徽崇源物业管理有限公司	出售商品/提供劳务	111,185.32	5,504.59
桐乡市浚源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	100,146.14	

珠海佳辰房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	96,013.45	
余姚泓源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	92,360.40	
长沙湘源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	92,070.80	188,990.83
贵州恒丰佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	85,822.13	
武义佳源商业管理有限公司	出售商品/提供劳务	85,043.12	
合肥溯源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	80,178.73	
湖州荣源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	79,724.77	
合肥浙源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	77,756.45	
嘉兴玖源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	77,637.61	
桐乡市振源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	69,099.09	1,484,726.62
扬州崇源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	66,523.01	152,922.25
上海东源商业管理有限公司	出售商品/提供劳务	63,051.38	
合肥驰源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	59,546.42	
常州睿源置业有限公司	出售商品/提供劳务	56,666.81	1,328,555.46
杭州振明置业有限公司	出售商品/提供劳务	41,175.40	1,311,644.57
杭州铭源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	38,024.76	1,409,654.03
海盐县浩源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	36,402.65	223,729.52
南昌市佳源置业有限公司	出售商品/提供劳务	32,672.56	
温岭佳源商业管理有限公司	出售商品/提供劳务	32,584.40	
新疆丝路皖隆置业有限公司	出售商品/提供劳务	31,398.88	183,801.83
嘉兴泰源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	30,414.99	87,426.18
凤台县明源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	30,181.42	4,251,019.34
福建美丽生态建设集团有限公司	出售商品/提供劳务	27,364.42	13,385.84
绍兴国源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	26,269.92	33,944.95
宁波市慈溪硕源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	26,206.21	51,512.60
嘉兴昊源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	25,621.23	6,698,592.12
湖州崇源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	20,750.44	2,697,334.37
海宁市源翔房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	18,900.00	1,965,491.92
合肥德源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	13,258.89	38,842.64
邵阳佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	9,574.10	373,380.53

浙江佳源房地产集团有限公司	出售商品/提供劳务	5,323.89	
中巍（青岛）房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	5,309.72	
抚顺市佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	3,777.88	72,819.03
泰州市佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	2,831.86	259,819.84
宿迁市祥源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	1,769.91	
东方索契旅游产业投资有限公司	出售商品/提供劳务	1,568.14	765,573.26
扬州浩源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	1,331.86	
新疆佳源荣华房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务	1,061.95	103,680.33
扬州雨润房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		6,047,385.36
杭州和源置业有限公司	出售商品/提供劳务		5,786,697.25
上海祥源房地产有限公司	出售商品/提供劳务		4,481,224.02
庐江县佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		3,269,159.49
浙江佳源物业服务集团有限公司	出售商品/提供劳务		1,776,761.06
扬州香江新城市中心置业有限公司	出售商品/提供劳务		1,703,881.42
扬州嘉联置业发展有限公司	出售商品/提供劳务		1,517,371.61
泗阳丰源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		1,356,998.97
海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		1,102,311.63
利辛县明源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		691,360.71
桐乡市足佳置业有限公司	出售商品/提供劳务		661,610.53
威海市祥源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		599,713.73
桐乡市浩源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		520,169.17
青岛水清木华创意发展有限公司	出售商品/提供劳务		287,556.68
嘉兴市广源置业有限公司	出售商品/提供劳务		224,189.67
泗阳国源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		221,368.39
杭州墅源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		215,844.33
嘉兴老佛爷购物中心管理有限公司	出售商品/提供劳务		160,550.46
嘉兴市大业房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		128,440.37
涡阳县佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		106,342.59
百色市佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		99,252.17
南京新浩宁房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		59,489.20

武义广源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		44,449.56
泰兴市明源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		43,610.62
宁波佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		30,541.15
杭州国申房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		31,192.66
海宁市佳源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		29,486.73
泰兴市恒源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		22,221.10
安吉祥源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		18,012.39
嘉兴市明源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		17,078.76
嘉兴崇源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		13,512.39
浙江佳源大酒店有限公司	出售商品/提供劳务		10,035.40
桐乡市洲泉佳源商业管理有限公司	出售商品/提供劳务		6,230.53
苍南国源房地产开发有限公司	出售商品/提供劳务		1,769.91
浙江佳源医养健康管理集团有限公司	出售商品/提供劳务		1,493.81
六安新华信置业有限公司	出售商品/提供劳务		735.82
浙江美源家庭服务有限公司	出售商品/提供劳务		725.66
合 计		75,477,551.80	106,593,789.76

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
福建美丽生态建设集团有限公司	房屋建筑物	27,364.42	8,372.48
合 计		27,364.42	8,372.48

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,615,785.30	1,461,640.56

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目 名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收票据	桐乡市同源房地产开发有限公司	150,000.00	1,500.00		
	宁波佳源房地产开发有限公司			1,500,000.00	15,000.00
	扬州嘉联置业发展有限公司			1,500,000.00	150,000.00
	桐乡市浩源房地产开发有限公司			1,091,477.65	10,914.78
	恒力房地产南通有限公司			1,000,000.00	100,000.00
	绍兴广源房地产开发有限公司			1,000,000.00	100,000.00
	扬州国源房地产开发有限公司			1,000,000.00	10,000.00
	长兴佳源房地产开发有限公司			500,000.00	50,000.00
	湖州诚源房地产开发有限公司			300,000.00	30,000.00
	扬州雨润房地产开发有限公司			300,000.00	30,000.00
	小计	150,000.00	1,500.00	8,191,477.65	495,914.78
应收账款	泰兴市广源房地产开发有限公司	15,375,088.85	2,430,689.20	14,390,282.15	1,564,154.90
	湖州诚源房地产开发有限公司	8,242,355.70	630,384.03	7,258,228.70	168,989.18
	杭州瀚源房地产开发有限责任公司	5,399,419.28	53,994.19	541,978.36	6,264.52
	三五美国摩(重庆)发展有限公司	5,300,000.00	53,000.00		
	扬州国源房地产开发有限公司	4,995,711.00	310,276.08	3,092,433.00	30,924.33
	天津弘泽华信房地产开发有限公司	4,456,131.39	208,571.13	666,756.99	43,087.40
	恒力房地产南通有限公司	4,207,616.00	446,022.54	4,169,722.00	152,474.35
	扬州嘉联置业发展有限公司	4,092,650.95	911,133.34	4,292,650.95	465,554.24
	上海祥源房地产有限公司	3,941,094.25	394,109.43	3,941,094.25	39,410.95
	泗阳丰源房地产开发有限公司	3,891,341.30	1,027,414.59	4,466,973.30	382,398.57
	宁波佳源房地产开发有限公司	3,802,459.65	1,049,324.82	3,902,459.65	326,811.52
	庐江县佳源房地产开发有限公司	3,781,532.75	696,694.28	3,958,731.45	182,930.76
	杭州蓝源置业有限公司	3,617,047.81	968,675.39	3,767,047.81	310,807.25
	重庆佳源立信置业有限公司	3,451,168.00	45,230.66	36,962.00	3,696.20
	宿迁市佳源房地产开发有限公司	3,435,218.00	104,211.16	356,282.00	20,569.94
	和县佳源房地产开发有限公司	3,433,413.31	59,148.70	1,226,647.71	12,266.47
	嘉兴昊源房地产开发有限公司	3,359,973.85	333,391.71	4,674,471.55	70,536.49
	青岛领世华府地产有限公司	2,876,816.28	62,569.73	2,080,724.68	319,340.45

	凤台县明源房地产开发有限公司	2,417,744.97	238,705.05	2,745,739.97	34,027.94
	海艺国际置地（太仓）有限公司	2,347,938.20	134,617.07	1,704,514.40	17,045.14
	浙江佳源安徽房地产开发有限公司	2,294,333.10	95,298.53	1,370,128.10	13,701.28
	湖州崇源房地产开发有限公司	2,289,773.00	227,117.58	1,858,631.00	18,699.08
	蚌埠明源房地产开发有限公司	2,198,843.82	175,086.09	3,301,085.03	95,765.69
	四平加利利置业有限公司	2,078,304.60	20,783.05	678,897.10	40,989.82
	泰州市佳源房地产开发有限公司	1,973,259.03	457,097.13	1,970,059.03	125,997.71
	台州贝利豪成置业有限公司	1,774,217.40	143,580.12	1,534,127.00	15,341.27
	江苏德润鸿翔置业有限公司	1,726,513.30	161,705.80	2,204,896.30	22,048.96
	海宁市源翔房地产开发有限公司	1,541,868.00	152,264.67	1,941,578.00	61,645.00
	泰兴市明源房地产开发有限公司	1,512,669.00	950,642.20	1,512,669.00	287,408.20
	长兴佳源房地产开发有限公司	1,443,377.10	366,500.21	1,485,088.30	129,673.62
	海盐县博源房地产开发有限公司	1,423,885.95	83,547.47	74,152.45	1,840.62
	涡阳县星港置业有限公司	1,353,816.13	13,538.16	770,841.13	7,708.41
	嘉兴爱源房地产开发有限公司	1,330,078.00	13,300.78		
	泰兴市恒源房地产开发有限公司	1,274,213.40	1,097,058.71	1,274,213.40	330,662.68
	杭州铭源房地产开发有限公司	1,136,372.77	109,770.16	1,109,151.55	26,051.56
	绍兴广源房地产开发有限公司	1,122,656.55	336,541.77	1,321,776.55	132,177.66
	海宁市佳鸿房地产开发有限公司	1,022,430.97	61,941.91	46,809.97	468.10
	绍兴兰亭金宝地产开发有限公司	1,016,967.70	165,784.18	786,915.70	37,272.66
	杭州振明置业有限公司	960,572.00	92,129.21	810,509.55	8,221.90
	平湖市祥源房地产开发有限公司	849,441.00	18,069.96	106,395.00	1,063.95
	桐乡市足佳置业有限公司	721,155.48	72,115.55	721,155.48	7,211.55
	安吉祥源房地产开发有限公司	709,523.00	176,507.70	1,109,523.00	156,908.76
	海宁市佳源鸿翔房地产开发有限公司	706,849.60	71,317.36	2,581,729.40	172,313.86
	重庆中农国信教育信息咨询服务有限公司	660,000.00	660,000.00	660,000.00	198,000.00
	桐乡市振源房地产开发有限公司	549,223.60	47,894.98	825,838.14	8,258.38
	嘉兴市广源置业有限公司	542,229.13	170,199.04	474,454.13	49,682.64

	南京康星科技产业园运营管理有限公司	537,080.00	5,370.80		
	嘉兴恒源房地产开发有限公司	533,515.98	497,162.18	1,539,674.60	451,515.58
	合肥市硕源房地产开发有限公司	516,942.00	5,169.42	81,573.00	8,157.30
	杭州湘源房地产开发有限公司	507,393.15	5,073.93	1,231,889.35	29,431.89
	重庆中农国信置业有限公司	449,990.00	131,879.20	733,290.00	71,925.99
	嘉兴德源房地产开发有限公司	434,689.00	399,658.20	434,689.00	120,397.90
	常州睿源置业有限公司	424,054.77	36,642.46	848,135.80	8,481.36
	合肥崇源房地产开发有限公司	411,761.45	7,104.40	192,080.70	16,136.56
	浙江佳源房地产集团有限公司	396,400.60	39,098.62	398,088.60	3,980.89
	邵阳佳源房地产开发有限公司	382,531.30	133,155.49	671,712.55	42,721.63
	南京新浩宁房地产开发有限公司	329,978.66	281,819.03	329,978.66	85,233.70
	长沙湘源房地产开发有限公司	310,040.00	86,530.40	206,000.00	73,439.00
	湖州鑫源建设管理有限公司	299,517.90	27,241.80		
	利辛县明源房地产开发有限公司	275,963.35	27,596.34	290,096.35	2,900.96
	邵阳市恒昇城建开发有限公司	259,445.00	2,594.45		
	泗阳国源房地产开发有限公司	248,605.00	30,530.50	248,605.00	8,723.05
	扬州崇源房地产开发有限公司	245,441.50	48,822.91	170,270.50	35,851.27
	新疆丝路皖隆置业有限公司	235,824.74	20,389.21	200,344.00	2,003.44
	新疆佳源创建房地产开发有限公司	195,775.60	38,597.46	595,775.60	26,328.70
	桐乡市同源房地产开发有限公司	193,767.62	1,937.68	984,221.00	9,842.21
	杭州和源置业有限公司	186,100.00	18,930.00	186,100.00	2,005.00
	湖州明源房地产开发有限公司	183,153.65	40,332.54	38,889.90	11,666.97
	泗阳港源房地产开发有限公司	179,434.60	1,794.35		
	浙江佳源大酒店有限公司	175,003.70	139,317.00	175,003.70	42,304.91
	安吉佳源房地产开发有限公司	170,603.00	14,706.22	116,331.00	2,301.99
	惠东县振基房地产开发有限公司	162,407.00	1,624.07		
	嘉兴市大业房地产开发有限公司	140,000.00	14,000.00	140,000.00	1,400.00
	宿迁市国源房地产开发有限公司	139,966.00	1,399.66		

	东方索契旅游产业投资有限公司	130,169.00	12,857.42	328,397.00	3,283.97
	蒙城民和民居房地产开发有限公司	126,266.00	1,262.66		
	桐乡市巨能置业有限公司	119,648.15	1,196.48		
	新疆佳源荣华房地产开发有限公司	114,211.56	11,313.16	88,553.68	885.54
	嘉兴崇源房地产开发有限公司	110,685.80	85,968.80	110,685.80	26,143.74
	珠海佳辰房地产开发有限公司	108,495.20	1,084.95		
	恩平市帝都温泉旅游区发展有限公司	108,248.75	10,501.89	15,278.75	3,115.98
	桐乡市浩源房地产开发有限公司	104,116.20	18,511.83	104,116.20	4,686.26
	杭州中惠房地产开发有限公司	98,859.30	76,262.85	114,717.30	27,181.65
	贵州恒丰佳源房地产开发有限公司	96,979.00	969.79		
	合肥浙源房地产开发有限公司	87,864.79	878.65		
	宁波市慈溪硕源房地产开发有限公司	87,388.67	11,390.29	57,775.67	6,426.01
	杭州墅源房地产开发有限公司	85,270.32	8,527.03	85,270.32	852.70
	余姚泓源房地产开发有限公司	84,670.00	846.70		
	海盐县祥源房地产开发有限公司	82,632.40	24,789.72	94,172.55	9,417.26
	南通力顺置业有限公司	78,526.46	19,758.74	78,526.46	6,143.01
	涡阳县佳源房地产开发有限公司	76,523.00	7,652.30	76,523.00	765.23
	桐乡市利源房地产开发有限公司	69,795.60	697.96		
	六安新华信置业有限公司	67,950.48	63,716.15	82,350.48	19,292.01
	合肥驰源房地产开发有限公司	67,287.50	672.88		
	扬州香江新城市中心置业有限公司	63,548.50	6,354.85	279,512.50	2,795.13
	海盐县浩源房地产开发有限公司	52,081.25	1,505.98	128,537.50	1,285.38
	嘉兴湘源房地产开发有限公司	49,214.00	43,226.28	60,096.00	13,158.15
	海宁市佳源房地产开发有限公司	49,000.00	8,036.00	49,000.00	1,901.20
	泰州市明源房地产开发有限公司	47,364.60	47,364.60	47,364.60	14,209.38
	惠州市嘉长源房地产开发有限公司	46,200.00	4,620.00		
	苍南国源房地产开发有限公司	46,058.00	23,338.10	46,058.00	6,518.47
	中巍（青岛）房地产开发有限公司	45,035.00	3,963.50		
	湖州丰茂置业有限公司	45,000.00	45,000.00	45,000.00	13,500.00

	南昌市佳源置业有限公司	36,920.00	369.20		
	安徽崇源物业管理有限公司	36,045.85	360.46		
	桐乡市祥源房地产开发有限公司	32,328.20	32,328.20	32,328.20	9,698.46
	扬州浩源房地产开发有限公司	31,727.68	9,081.85	30,222.68	3,022.27
	绍兴国源房地产开发有限公司	29,685.00	296.85		
	嘉兴国源房地产开发有限公司	25,020.00	21,671.90	25,020.00	6,549.40
	桐乡市惠源房地产开发有限公司	23,200.00	232.00		
	嘉兴市明源房地产开发有限公司	19,299.00	1,929.90	19,299.00	192.99
	嘉兴市博源房地产开发有限公司	14,738.00	7,493.00	14,738.00	2,351.40
	常州金源房地产开发有限公司	14,616.30	14,616.30		
	嘉兴泰源房地产开发有限公司	7,775.11	541.00	98,791.58	987.92
	浙江盛禾置业有限公司	7,325.90	7,325.90	7,325.90	7,325.90
	武义佳源商业管理有限公司	4,634.85	46.35		
	合肥溯源房地产开发有限公司	4,445.82	44.46		
	抚顺市佳源房地产开发有限公司	4,269.00	42.69		
	合肥德源房地产开发有限公司	4,032.90	303.66	43,892.18	438.92
	上海东源商业管理有限公司	3,436.30	34.36		
	嘉兴市定源房地产开发有限公司	2,100.00	630.00	2,100.00	210.00
	温岭佳源商业管理有限公司	1,775.85	17.76		
	扬州雨润房地产开发有限公司			5,839,164.35	67,909.38
	威海市祥源房地产开发有限公司			1,562,067.66	94,622.48
	百色市佳源房地产开发有限公司			340,903.14	3,409.03
	青岛水清木华创意发展有限公司			324,939.05	3,249.39
	浙江佳源医养健康管理集团有限公司			1,688.00	16.88
	小计	137,815,146.03	18,796,069.14	117,851,490.09	7,518,699.75
其他应收款	合肥德源房地产开发有限公司	100,000.00	4,673.96		
	杭州国申房地产开发有限公司	20,000.00	934.79		
	小计	120,000.00	5,608.75		
合同资产	新疆佳源创建房地产开发有限公司	2,601,548.00	26,015.48		

	恩平市帝都温泉旅游区发展有限公司	1,967,712.23	19,677.12		
	扬州国源房地产开发有限公司	1,841,721.55	18,417.22		
	和县佳源房地产开发有限公司	1,550,720.00	15,507.20	803,284.75	8,032.85
	恒力房地产南通有限公司	1,398,793.13	13,987.93		
	重庆佳源立信置业有限公司	1,259,000.00	12,590.00		
	嘉兴湘源房地产开发有限公司	1,180,000.00	11,800.00		
	蚌埠明源房地产开发有限公司	919,820.07	9,198.20		
	湖州诚源房地产开发有限公司	790,000.00	7,900.00	2,059,437.00	20,594.37
	涡阳县星港置业有限公司	698,675.50	6,986.76		
	四平加利利置业有限公司	648,323.00	6,483.23	454,071.77	4,540.72
	杭州湘源房地产开发有限公司	630,000.00	6,300.00		
	宿迁市佳源房地产开发有限公司	550,000.00	5,500.00		
	绍兴广源房地产开发有限公司	495,000.00	4,950.00		
	湖州鑫源建设管理有限公司	479,841.00	4,798.41		
	合肥市硕源房地产开发有限公司	434,574.00	4,345.74		
	杭州瀚源房地产开发有限责任公司	334,512.53	3,345.13		
	泰兴市广源房地产开发有限公司	325,997.00	3,259.97	1,616,260.86	16,162.61
	重庆佳源名城房地产开发有限公司	306,071.63	3,060.72		
	重庆中农国信教育信息咨询服务服务有限公司	250,019.00	2,500.19		
	蒙城民和民居房地产开发有限公司	250,000.00	2,500.00		
	江苏德润鸿翔置业有限公司	180,000.00	1,800.00	303,558.80	3,035.59
	扬州丰源房地产开发有限公司	142,946.00	1,429.46		
	桐乡市惠源房地产开发有限公司	139,000.00	1,390.00		
	邵阳市恒昇城建开发有限公司	138,188.00	1,381.88		
	桐乡市利源房地产开发有限公司	110,921.00	1,109.21		
	泗阳港源房地产开发有限公司	101,064.80	1,010.65		
	湖州荣源房地产开发有限公司	86,900.00	869.00		
	嘉兴玖源房地产开发有限公司	84,625.00	846.25		

	重庆中农国信置业有限公司	32,500.00	325.00		
	嘉兴睿源房地产开发有限公司	23,838.30	238.38		
	余姚泓源房地产开发有限公司	19,000.00	190.00		
	浙江佳源安徽房地产开发有限公司	13,367.44	133.67		
	桐乡市浚源房地产开发有限公司	8,850.00	88.50		
	杭州和源置业有限公司			3,632,000.00	36,320.00
	嘉兴昊源房地产开发有限公司			2,749,894.62	27,498.95
	青岛领世华府地产有限公司			1,238,103.00	12,381.03
	海盐县博源房地产开发有限公司			1,147,831.00	11,478.31
	扬州雨润房地产开发有限公司			1,007,178.96	10,071.79
	上海祥源地产有限公司			935,835.32	9,358.35
	泗阳丰源房地产开发有限公司			650,000.00	6,500.00
	凤台县明源房地产开发有限公司			625,800.00	6,258.00
	海宁市佳鸿房地产开发有限公司			574,640.00	5,746.40
	湖州崇源房地产开发有限公司			557,694.00	5,576.94
	杭州铭源房地产开发有限公司			492,869.00	4,928.69
	东方索契旅游产业投资有限公司			440,000.00	4,400.00
	海宁市源翔房地产开发有限公司			410,000.00	4,100.00
	桐乡市振源房地产开发有限公司			357,812.50	3,578.13
	庐江县佳源房地产开发有限公司			342,945.00	3,429.45
	常州睿源置业有限公司			326,869.94	3,268.70
	杭州振明置业有限公司			210,142.25	2,101.42
	嘉兴老佛谷购物中心管理有限公司			175,000.00	1,750.00
	海盐县浩源房地产开发有限公司			67,154.00	671.54
	杭州国申房地产开发有限公司			34,000.00	340.00
	新疆佳源荣华房地产开发有限公司			24,457.88	244.58
	绍兴国源房地产开发有限公司			18,500.00	185.00
	涡阳县佳源房地产开发有限公司			6,314.88	63.15
	小计	19,993,529.18	199,935.30	21,261,655.53	212,616.57

其他非流动资产	杭州和源置业有限公司	2,752,000.00	275,200.00		
	湖州诚源房地产开发有限公司	2,059,437.00	205,943.70		
	泰兴市广源房地产开发有限公司	1,616,260.86	161,626.09		
	嘉兴昊源房地产开发有限公司	1,502,280.00	150,228.00		
	青岛领世华府地产有限公司	1,238,103.00	123,810.30		
	上海祥源房地产有限公司	935,835.32	93,583.53		
	四平加利利置业有限公司	454,071.77	45,407.18		
	东方索契旅游产业投资有限公司	440,000.00	44,000.00		
	泗阳丰源房地产开发有限公司	325,000.00	32,500.00		
	江苏德润鸿翔置业有限公司	303,558.80	30,355.88		
	和县佳源房地产开发有限公司	230,500.35	23,050.04		
	庐江县佳源房地产开发有限公司	205,767.00	20,576.70		
	诸暨佳源房地产开发有限公司	113,800.00	11,380.00		
	嘉兴老佛爷购物中心管理有限公司	105,000.00	10,500.00		
	凤台县明源房地产开发有限公司	93,870.00	9,387.00		
	中巍（青岛）房地产开发有限公司	42,804.19	4,280.42		
	绍兴国源房地产开发有限公司	18,500.00	1,850.00		
	宿迁市祥源房地产开发有限公司	10,200.00	1,020.00		
	涡阳县佳源房地产开发有限公司	6,314.88	631.49		
	小计	12,453,303.17	1,245,330.33		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
合同负债	扬州香江新城市中心置业有限公司	5,224,547.35	5,224,547.35
	浙江佳源安徽房地产开发有限公司	3,452,272.95	3,452,272.95
	重庆中农国信置业有限公司	1,445,088.07	850,051.83
	桐乡市佳源房地产开发有限公司	1,222,927.43	1,222,927.43
	扬州国源房地产开发有限公司	955,581.70	1,277,814.22
	重庆佳源立信置业有限公司	944,541.28	822,064.22
	杭州瀚源房地产开发有限责任公司	897,742.25	

	桐乡市足佳置业有限公司	736,692.74	736,692.74
	浙江佳源房地产集团有限公司	546,349.36	546,349.36
	绍兴广源房地产开发有限公司	382,311.47	382,311.47
	台州贝利豪成置业有限公司	357,293.58	173,807.34
	六安新华信置业有限公司	262,018.35	
	四平加利利置业有限公司	237,058.62	
	浙江佳源物业服务集团有限公司	163,211.45	
	重庆巴蜀常春藤学校	82,281.16	
	盐城星洲佳源房地产开发有限公司	80,146.40	
	合肥市硕源房地产开发有限公司	30,259.17	30,259.17
	杭州国申房地产开发有限公司	15,458.44	
	浙江佳源商贸管理集团有限公司	8,662.50	
	杭州佳源民安物业服务有限公司	1,460.18	1,460.18
	蚌埠明源房地产开发有限公司		60,913.87
	百色市佳源房地产开发有限公司		12,378.07
	小 计	17,045,904.45	14,793,850.20
其他应付款	浙江佳源房地产集团有限公司	350,000.00	350,000.00
	浙江赛佳控股有限公司		93,931.36
	小 计	350,000.00	443,931.36

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司存在的重大承诺事项如下：

抵押资产情况：本公司对外抵押资产情况详见附注五(四)1. 所有权或使用权受到限制的资产。

除存在上述承诺事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	200,149,018.07	100.00	36,702,524.67	18.34	163,446,493.40
合 计	200,149,018.07	100.00	36,702,524.67	18.34	163,446,493.40

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	145,422,461.02	100.00	20,523,681.39	14.11	124,898,779.63
合 计	145,422,461.02	100.00	20,523,681.39	14.11	124,898,779.63

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	100,674,849.53	1,006,748.50	1.00
1-2 年	51,086,660.11	5,108,666.01	10.00
2-3 年	25,429,140.38	7,628,742.11	30.00
3-4 年	13,014,114.80	13,014,114.80	100.00
4-5 年	5,445,821.45	5,445,821.45	100.00
5 年以上	4,498,431.80	4,498,431.80	100.00
小 计	200,149,018.07	36,702,524.67	18.34

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	20,523,681.39	16,222,715.78				43,872.50		36,702,524.67
小 计	20,523,681.39	16,222,715.78				43,872.50		36,702,524.67

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 43,872.50 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江德丰科创集团有限公司	19,673,128.03	9.83	196,731.28
泰兴市广源房地产开发有限公司	10,471,263.83	5.23	1,541,511.37
上海众慧科技实业有限公司	9,733,692.01	4.86	8,448,051.70
湖州诚源房地产开发有限公司	8,242,355.70	4.12	630,384.03
浙江嘉科电子有限公司	6,997,132.28	3.50	69,971.32
小 计	55,117,571.85	27.54	10,886,649.70

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	51,751,104.74	100.00	68,755.15	0.13	51,682,349.59
合 计	51,751,104.74	100.00	68,755.15	0.13	51,682,349.59

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	45,695,901.79	100.00	34,849.02	0.08	45,661,052.77
合 计	45,695,901.79	100.00	34,849.02	0.08	45,661,052.77

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	51,599,889.34		

账龄组合	151,215.40	68,755.15	45.47
其中：1年以内	5,515.40	55.15	1.00
1-2年			
2-3年	110,000.00	33,000.00	30.00
3年以上	35,700.00	35,700.00	100.00
小计	51,751,104.74	68,755.15	0.13

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	18,502,726.71
1-2年	21,295,867.00
2-3年	11,916,811.03
3年以上	35,700.00
小计	51,751,104.74

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	34,849.02			34,849.02
期初数在本期	---	---	---	
本期计提	33,906.13			33,906.13
期末数	68,755.15			68,755.15

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

本期无坏账准备收回或转回情况。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 0.00 元。

(5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	51,599,889.34	45,528,675.03
押金、保证金	145,700.00	145,700.00

其他	5,515.40	21,526.76
合 计	51,751,104.74	45,695,901.79

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
嘉兴市德宇电子科技有限公司	往来款	51,599,889.34	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	99.71	
杭州育德科技有限公司	押金、保证金	100,000.00	2-3 年	0.19	30,000.00
江苏五星电器有限公司	押金、保证金	20,000.00	3 年以上	0.04	20,000.00
杭州明思克信息工程有限公司	押金、保证金	15,700.00	3 年以上	0.03	15,700.00
桐乡华数广电网络有限公司	押金、保证金	10,000.00	2-3 年	0.02	3,000.00
小 计		51,745,589.34		99.99	68,700.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,050,000.00	550,000.00	10,500,000.00	11,050,000.00	550,000.00	10,500,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	11,050,000.00	550,000.00	10,500,000.00	11,050,000.00	550,000.00	10,500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数(账面余额)	本期增加	本期减少	期末数(账面余额)	本期计提减值准备	减值准备期末数
嘉兴市德宇电子科技有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
浙江智源网络科技有限公司	550,000.00			550,000.00		550,000.00
小 计	11,050,000.00			11,050,000.00		550,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	120,514,051.15	75,733,375.09	117,992,449.98	67,478,763.35
其他业务	663,359.96		564,175.85	

合 计	121,177,411.11	75,733,375.09	118,556,625.83	67,478,763.35
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 收入按主要类别的分解信息

业 务	本期数	上年同期数
智能家居及配套产品销售	117,495,291.95	99,725,203.96
代理销售收入	3,018,759.20	18,267,246.02
其他	663,359.96	564,175.85
合 计	121,177,411.11	118,556,625.83

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	4,675,289.55	3,751,179.52
研发用材料	1,285,996.82	1,311,760.32
折旧费	1,127,176.94	1,119,598.02
产品设计费	467,310.89	
咨询服务费	115,574.86	254,721.90
无形资产摊销	114,400.32	114,400.32
认证检测费	52,205.86	74,212.78
办公费	51,517.46	34,460.89
差旅费	39,860.04	18,565.47
汽车费用	14,400.00	14,400.00
劳动保护费		44,113.30
其他	62,269.08	26,349.00
合 计	8,006,001.82	6,763,761.52

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置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取得的投资收益		813,130.83
合 计		813,130.83

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
-----	----	----

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,637.17	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	211,741.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-105,726.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,310.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,516.82	
小 计	-132,141.58	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-28,838.21	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-103,303.37	

(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	5.36	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.41	0.34	0.34

浙江西谷数字技术股份有限公司

(公章)

二〇二二年四月二十七日

第十一节 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