



# 百泰实业

NEEQ:837529

## 深圳市百泰实业股份有限公司

SHENZHEN BOOMTECH INDUSTRY SHARES CO.,LTD



## 年度报告

## 2021

### 公司年度大事记



报告期内，公司取得一种应用于无线音频眼镜的指向性外放方法、蓝牙设备的 PCBA 自动测试系统等 2 项发明专利；一种有源自适应 ANC 耳机智能系统 1 项实用新型专利，软件著作权 10 项。截止至 2021 年 12 月 31 日，公司共自主拥有发明专利 3 项、实用新型专利 16 项、外观设计专利 2 项，软件著作权 42 项，布图设计权 3 项，商标注册权 5 项。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	29
第八节	财务会计报告 .....	34
第九节	备查文件目录 .....	80

## 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。

公司负责人方成、主管会计工作负责人唐铃及会计机构负责人（会计主管人员）陈爱武保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人方成直接持有公司 66.50%的股权并担任公司董事长，有可能利用实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任命、经营管理、投资决策等进行控制和干预，使公司作出可能不符合其他股东最佳利益的决定，对公司经营及其他股东的利益造成不利影响。
技术创新风险	公司所处行业属于技术密集型行业，技术进步日新月异。在消费类电子领域，产品必须紧跟市场消费趋势，才能快速占领市场、巩固市场，获得市场竞争的主动权。这就要求公司在行业内以满足客户需求、适应市场发展为基础，持续、不断地进行新产品的研发，若公司未能充分把握市场发展趋势，研发设计的产品不能符合消费者的消费趋势，或研发项目失败、研发周期过长、未能及时跟上市场需求的变化等，都可能带来费用增加、产品跟不上行业发展而导致主营业务收入减少、效益降低等风险。

<p>市场竞争风险</p>	<p>由于行业进入的资金门槛不高，技术差别大，国内蓝牙产业的行业标准和产品规范尚未形成统一。且本行业属于消费电子领域，市场空间大，吸引了许多新进入者的参与。目前全国蓝牙产品的生产企业达上千家，主要集中在珠三角、长三角地区。大厂商外销产品质量依据国外标准生产，国内市场标准的缺失导致市场产品标准良莠不齐，许多新进入者依靠低技术含量、低产品价格亦能迅速占领一部分中、低端市场，使得国内行业市场竞争进一步加大。大型下游客户通过兼并收购等方式，进入本行业市场，形成行业垄断的趋势，破坏原有的有序竞争。也会使本行业市场竞争进一步加大。</p>
<p>下游产品市场需求变化较快的风险</p>	<p>公司主要从事 WIFI 模组、蓝牙模组等模组类产品的研发与生产，其发展水平与下游市场密切相关。而在当前移动互联技术日新月异、物联网快速崛起的背景下，公司下游的消费类电子产品更新换代加快，可穿戴、智能家居等物联网技术飞速发展，公司若不能紧跟市场需求，不断加强自身研发实力以应对下游产品市场的迅速变化，将会面临一定的经营风险。</p>
<p>宏观经济波动的风险</p>	<p>电子信息制造业的发展与宏观经济之间存在明显的相关性，宏观经济的波动会导致对于电子信息产品消费的波动，进而对电子信息产品的上游行业电子信息制造业造成影响。目前我国经济逐步步入“新常态”，结构转型的压力增大，进而导致宏观经济的波动风险进一步增加。如果宏观经济发生重大波动，整个电子消费品市场的规模势必受到冲击，进而对公司的经营带来不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、百泰实业	指	深圳市百泰实业股份有限公司
公司前身、有限公司、百泰实业有限公司	指	公司前身深圳市百泰实业有限公司
股东大会	指	深圳市百泰实业股份有限公司股东大会
股东会	指	深圳市百泰实业有限公司股东会
董事会	指	深圳市百泰实业股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市百泰实业股份有限公司监事会
三会	指	深圳市百泰实业股份有限公司股东大会、董事会及监事会
高级管理人员、高管	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	深圳市百泰实业股份有限公司章程
Bluetooth	指	蓝牙，是一种无线技术标准，可实现固定设备、移动设备和楼宇个人域网之间的短距离数据交换（使用 2.4—2.485GHz 的 ISM 波段的 UHF 无线电波）。
Wi-Fi	指	一种可以将个人电脑、手持设备（如 PDA、手机）等终端以无线方式互相连接的技术。
2.4G	指	一个工作频段，2.4GHz ISM（Industry Science Medicine）是全世界公开通用使用的无线频段。
Bluetooth SIG	指	Bluetooth Special Interest Group 蓝牙特别兴趣小组，现称蓝牙技术联盟或世界蓝牙组织。
IC	指	Integrated Circuit 集成电路，是一种微型电子器件或部件。
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司、新三板	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、爱建证券	指	爱建证券有限责任公司
会计师事务所、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	广东信达律师事务所
报告期	指	2021 年度
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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市百泰实业股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN BOOMTECH INDUSTRY SHARES CO.,LTD
证券简称	百泰实业
证券代码	837529
法定代表人	方成

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈爱武
联系地址	深圳市宝安区西乡街道银田路 4 号华丰宝安智谷科技创新园 E 座二楼 201、209 号
电话	0755-27491316
传真	0755-27491346
电子邮箱	342483351@qq.com
公司网址	www.boomtech.cn
办公地址	深圳市宝安区西乡街道银田路 4 号华丰宝安智谷科技创新园 E 座二楼 201、209 号
邮政编码	519100
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	深圳市百泰实业股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 1 月 6 日
挂牌时间	2016 年 5 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C397 电子元件及组件制造业-C3971 电子元件及组件制造-
主要业务	近距离无线产品的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	近距离无线产品的研发、生产和销售
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）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（方成）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（方成），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	9144030075763040XT	否
注册地址	广东省深圳市宝安区西乡街道银田路4号华丰宝安智谷科技创新园E座二楼201、209号	否
注册资本	50,000,000.00	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	爱建证券	
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道1600号1幢32楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	爱建证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈菁佩	刘娇娜
	4年	3年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	170,765,973.54	240,909,010.23	-29.12%
毛利率%	18.59%	18.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,554,845.34	18,458,447.72	-69.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,127,813.49	17,072,273.63	-75.82%
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）	7.54%	29.94%	-
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）	5.60%	27.69%	-
基本每股收益	0.11	0.92	-88.04%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	121,611,989.17	128,431,215.17	-5.31%
负债总计	45,180,107.26	57,554,178.60	-21.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	76,431,881.91	70,877,036.57	7.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	3.54	-56.78%
资产负债率%（母公司）	37.15%	44.81%	-
资产负债率%（合并）	37.15%	44.81%	-
流动比率	2.60	2.15	-
利息保障倍数	23.88	85.79	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-21,207,723.28	14,942,029.34	-241.93%
应收账款周转率	3.30	5.23	-
存货周转率	2.87	4.29	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.31%	25.76%	-
营业收入增长率%	-29.12%	68.04%	-
净利润增长率%	-69.91%	196.54%	-

**(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	50,000,000	20,000,000	150.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,482,271.40
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,589.60
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,678,861.00</b>
所得税影响数	251,829.15
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,427,031.85</b>

**(八) 补充财务指标**适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

资产			
使用权资产		2,303,962.59	
应收账款	43,466,847.63	51,012,545.70	
存货	47,674,206.30	41,805,527.64	
流动资产合计	122,089,737.39	123,766,756.80	
递延所得税资产	1,059,639.16	1,119,210.46	
非流动资产合计	4,604,887.07	4,664,458.37	
资产总计	126,694,624.46	128,431,215.17	
负债			
租赁负债		1,316,515.93	
一年内到期的非流动负债		987,446.66	
应交税费	645,312.50	1,825,351.99	
流动负债合计	56,374,139.11	57,554,178.60	
负债合计	56,374,139.11	57,554,178.60	
盈余公积	4,699,995.07	4,755,650.19	
未分配利润	42,292,973.46	42,793,869.56	
所有者权益合计	70,320,485.35	70,877,036.57	
负债和所有者权益总计	126,694,624.46	128,431,215.17	
营业收入	244,588,048.33	240,909,010.23	
营业成本	200,440,166.67	197,500,592.25	
税金及附加	614,031.31	556,495.68	
信用减值损失	-855,699.10	-647,774.01	
营业利润	20,549,720.39	20,075,717.43	
利润总额	20,603,066.81	20,129,063.85	
所得税费用	1,606,552.63	1,670,616.13	
净利润	18,996,514.18	18,458,447.72	

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用□不适用

一、2018 年 12 月 14 日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），并要求其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。

二、2017 年 7 月，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），并要求境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，在编制 2020 年度合并利润表及母公司利润表各项目、2020 年度合并资产负债表及母公司资产负债表各项目时，应在取得客户产品签收单时确认主营业务收入，但公司根据与客户对账后确认主营业务收入，导致主营业务收入确认存在跨期。为更准确反应各会计期间的经营成果，如实反应相关会计科目列报、准确反应各期间收入成本情况，对上年度报表数据进行了更正。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

- 1、研发模式：公司的研发分为两类：定制化产品研发和新产品自主研发。对于定制化产品，研发中心针对客户定制化的需求进行评审，评审完成后，进行项目立项。成立专门的项目团队进行硬件设计、软件设计、样机制作及调试，研发产品确认运行稳定后进行测试验收；对于新产品的自主研发，研发中心通过对市场最新的需求及动向的了解，配合公司战略调整，不断地引进新的方案与技术，自主研发迎合市场需求的新产品，经反复测试验证，确认运行稳定后由销售中心对外推广；
- 2、采购模式：公司研发中心进行项目立项后提出物料需求，资材部根据物料需求及库存情况编制采购计划，并进行供应商开发。公司原材料采购包括芯片、晶振等核心原料及一般电子辅料。公司的核心原料由采购部向 CSR、博通、TI 等国际知名芯片厂商的贸易商或代理商采购，一般电子辅料则直接在国内企业采购；近三年来，由于国际大环境对缺芯的影响，导致芯片价格上涨、芯片供应不及时，直接影响生产经营。
- 3、生产模式：公司通过客户软件/硬件定制化的方式。针对不同的客户，公司需对标准的模组/PCBA 产品写入不同的程序软件，以实现不同功能来满足客户的需求，同时为客户提供多样化的产品解决方案。因此在生产计划方面，公司主要采用“订单生产”的模式。研发中心根据市场部提交的客户需求进行电子设计和软件设计，产品设计完成后进行打样，客户对样品验收合格后开始批量生产；
- 4、销售模式：公司的客户一般为终端品牌客户的 OEM 厂商或直接终端客户，公司销售模式为 B2B 模式的直销。公司产品的销售一般为客户提出需求后，公司根据客户需求提供解决方案，公司提供的解决方案满足客户需求后客户再下订单。出于产品稳定性等的需要，客户选择公司作为合格供应商后不会轻易改变，能保持长期稳定的合作关系。对于新客户的开发，公司凭借高的研发技术、短的开发周期、在行业内形成的市场口碑等，能吸引一部分新客户主动寻求合作。除此之外，公司也会主动进行新客户的开拓，扩大公司产品的销售和市场影响力。

#### 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 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	√是
“科技型中小企业”认定	<input 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	类别：电子信息技术和 2019 年 12 月 9 日获 2019 年国家高新技术企业认定第一批，证书编号：GR201944200486 有效期 3 年。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

## 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,067,979.36	2.52%	21,505,668.94	16.74%	-85.73%
应收票据	3,560,924.03	2.93%	0.00	0.00%	-
应收账款	52,595,117.37	43.25%	51,012,545.70	39.72%	3.10%
存货	55,155,260.77	45.35%	41,805,527.64	32.55%	31.93%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	2,658,788.12	2.19%	3,202,594.38	2.49%	-16.98%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
无形资产	179,625.49	0.15%	342,653.53	0.27%	-47.58%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	10,013,750.00	8.23%	5,000,000.00	3.89%	100.28%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应付账款	11,475,206.99	9.44%	28,521,129.95	22.21%	-59.77%
应付职工薪酬	2,223,683.74	1.83%	3,207,932.77	2.50%	-30.68%
其他应付款	15,070,938.05	12.39%	15,025,708.74	11.70%	0.30%
资产总计	121,611,989.17	100.00%	128,431,215.17	100.00%	-5.31%

## 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金余额较去年减了 85.73%的主要原因是：是因为本期支付供应商的进货货款所致；
- 2、应收账款余额较去年增加了 3.10%，占总资产的 43.25%的主要原因是：是因为本期销售货物回款较难所致；
- 3、存货较上期增加了 31.93%、占总资产的 45.35%的主要原因是：是因为本期受国内、外疫情影响，对市场估计不够充分，以致于备货没有充分消化所致；

- 4、固定资产余额较去年减少了 16.98%的主要原因是：是因为本期较少购置新的专用生产设备、原有设备折旧计提所致。
- 5、无形资产余额较去年减少了 47.58%的主要原因是：是因为本期将无形资产摊销所致。
- 6、短期贷款余额较去年增加了 100.28%的主要原因是：是因为本期增加了借款所致。
- 7、应付账款余额较去年减少了 59.77%的主要原因是：是因为本期公司支付到期应付账款所致。
- 8、应付职工薪酬余额较去年减少了 30.68%的主要原因是：是因为本期公司本期因为销售收入下降、利润锐减，年末绩效工资奖金减少所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	170,765,973.54	-	240,909,010.23	-	-29.12%
营业成本	139,015,779.64	81.41%	197,500,592.25	81.98%	-29.61%
毛利率	18.59%	-	18.02%	-	-
销售费用	4,663,467.91	2.73%	3,745,934.79	1.53%	24.49%
管理费用	6,142,322.24	3.60%	6,287,791.39	2.61%	-2.31%
研发费用	15,952,316.20	9.34%	12,520,544.39	5.20%	27.41%
财务费用	192,881.52	0.11%	110,095.46	0.05%	75.19%
信用减值损失	63,625.76	0.04%	-647,774.01	0.27%	109.82%
资产减值损失	-343,268.53	0.20%	-913,163.31	0.38%	-62.41%
其他收益	1,046,158.40	0.61%	1,449,098.48	0.60%	-27.81%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	5,216,309.32	3.05%	20,075,717.43	8.33%	-74.02%
营业外收入	296,589.60	0.17%	71,912.56	0.03%	312.43%
营业外支出	0.00	0.00%	18,566.14	0.01%	-
净利润	5,554,845.34	3.25%	18,458,447.72	7.66%	-69.91%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较去年减少了 29.12%的主要原因是：由于本期公司模组销售减少所致。
- 2、营业成本较去年减少了 29.61%的主要原因是：由于本期销售收入减少，营业成本随之减少所致。
- 3、营业利润较去年减少了 74.02%的主要原因是：由于本期毛利率略有上升，但收入减少，而期间费用支出与去年持平，研发费用支出有所增加所致。
- 4、营业外收入较去年增加了 312.43%的主要原因是：由于本期收到政府补助所致。
- 5、净利润较去年减少了 69.91%的主要原因是：由于本期的销售收入减少、期间费用成本大致与去年

平所致。

7、研发费用较去年增加了 27.41%的主要原因是：本期继续对模组产品的研发加大开发投入所致。

8、其他收益较去年减少了 27.81%的主要原因是：本期收到的政府补助少于去年所致。

9、资产减值损失较去年减少了 62.41%的主要原因是：本期由于公司库存原料及成品较上期减少，而外发加工材料增加，故计提存货跌价损失减少所致。

10、信用减值损失较去年减少下降了 109.82%的主要原因是：本期由于本期内收回一些 2-3 年的旧账，减少了坏账准备金计提所致。

## (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	170,765,973.54	240,909,010.23	-29.12%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	139,015,779.64	197,500,592.25	-29.61%
其他业务成本	0.00	0.00	-

### 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%
IC	35,290,629.59	30,733,450.78	12.91%	86.32%	84.68%	6.34%
模组	129,989,489.14	105,402,201.58	18.91%	-41.33%	-41.72%	2.94%
其他	5,485,854.81	2,880,127.28	47.50%	1,211.75%	50,592.28%	-51.85%
合计	170,765,973.54	139,015,779.64	18.59%	-29.12%	-29.61%	3.16%

### 按区域分类分析：

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因：

#### 1、按产品类别

报告期内，公司营业收入较上年同期减少了 70,143,036.69 元，降幅达 29.12%。主要原因是：IC 销售本期加大了销售的力度，加之 IC 国内市场有所变好。收入增幅在 86.32%；而本期公司虽然不断加大对蓝牙模组软、硬件的功能开发与强大的售后技术支持，但国内蓝牙市场受国际芯片供应的影响，以及蓝牙消费受近年疫情影响，消费市场减弱，本期模组销售较上年同期减少了 91,560,862.64 元，降幅达 41.33%，如原有客户东莞市佳禾电声科技有限公司、中名（东莞）电子有限公司、东莞市森麦声学科技有限公司、东莞市美好电子科技有限公司等销售都在不断减少，只有新开发的客户江西联创宏声智能科技有限公司、湖南国声声学科技股份有限公司等在公司报告期内模组出货较多，但本期产品成本仍能得到较好的控制与节省，产品成本略有下降，毛利率略有升高。



## (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	江西联创宏声智能科技有限公司	31,498,605.56	18.45%	否
2	中名（东莞）电子有限公司	20,315,063.38	11.90%	否
3	东莞市佳禾电声科技有限公司	14,495,290.26	8.49%	否
4	江西佳禾电声科技有限公司	13,538,302.86	7.93%	否
5	东莞市森麦声学科技有限公司	13,075,172.43	7.66%	否
合计		92,922,434.49	54.43%	-

## (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	锐飞（深圳）智慧科技有限公司	20,150,911.50	13.11%	否
2	深圳市百辉表面贴装技术有限公司	18,433,020.69	11.99%	否
3	深圳市英捷迅实业发展有限公司	16,408,216.71	10.67%	否
4	上海智浦欣微电子有限公司	8,104,035.40	5.27%	否
5	嘉兴禾润电子科技有限公司	6,729,671.39	4.38%	否
合计		69,825,855.69	45.42%	-

## 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	-21,207,723.28	14,942,029.34	-241.93%
投资活动产生的现金流量净额	-850,912.00	-2,099,961.99	-59.48%
筹资活动产生的现金流量净额	3,503,358.96	-1,134,203.22	408.88%

## 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动了-241.93%的原因主要是：公司本年度销售商品及提供劳务收到的现金减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动了-59.48%的原因主要是：公司本年度购置固定资产与取得无形资产较去年减少了支出所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量变动了 408.88%的原因主要是：公司本期借入款项较去年增多所致。

## (三) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

□适用 √不适用

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

## 三、持续经营评价

报告期内，公司建立了良好的公司治理结构和较为完备的内部控制体系，人力资源、财务、物资、生产、采购、销售等机构均保持相对独立，又相互配合的运行机制。公司的经营管理团队与研发团队团结稳定，各部门之间配合默契，从而对公司在经营发展和公司治理上均具有正面提升的作用。本期由于国内、国际经济市场一直受新冠型肺炎疫情及缺芯的影响，对公司业务产生较为深远的影响，人工、材料成本持续涨高，都一定程度上削减了公司的利润。但公司技术与产品日趋成熟、稳定，且有稳定的团队、忠实的客户群体，都是具备持续经营的根本。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
债权债务往来或担保等事项	0.00	0.00
抵押、担保贷款	15,000,000.00	12,000,000.00
合计	15,000,000.00	12,000,000.00

**重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

一、必要性、持续性：

1、方成、宁芳为支持公司长期的可持续性发展，以自有房产为公司贷款提供抵押、担保，且不收取任何费用，是符合公司和全体股东利益，满足了公司日常经营的资金需要，对促进公司发展是有绝对帮助的。

二、本次关联交易对公司的影响：

1、方成、宁芳以自有房产为公司的贷款作抵押、担保，有利于改善公司财务状况，将对公司的生产经营产生积极影响。

**报告期内挂牌公司无违规关联交易**

√是 □否

**发生原因、整改情况及对公司的影响：**

为公司发展，公司于 2021 年 11 月 17 日与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《融资额度协议》，申请融资额度人民币 1,500 万元，公司实际控制人方成及其配偶宁芳提供保证，并以其个人房产为本次融资借款提供抵押担保。

该关联交易已于 2021 年 11 月 25 日召开的第三届董事会第二次会议和于 2021 年 12 月 10 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，并在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布了相关公告（公告编：2021-031）。

**(四) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年5月23日	-	挂牌	回购承诺	锁定股份的相关规定	正在履行中
董监高	2016年5月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月23日	-	挂牌	资金占用承诺	自己或关联方不占用公司资金的承诺	正在履行中
董监高	2016年5月23日	-	挂牌	失信	最近两年无任何失信行为	正在履行中
董监高	2016年5月23日	-	挂牌	任职	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\监事以外的其他职务	正在履行中

**承诺事项履行情况**

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及

除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

1、按照《业务规则》锁定股份的相关规定，实际控制人方成承诺：“公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份”。

2、公司董事、监事、高级管理人员承诺担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年所转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的四分之一，且离职后 6 个月内，不得转让其所持有的本公司股份。

3、公司全体董事、监事、高级管理人员出具与公司避免同业竞争的承诺。

4、公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员出具声明，其本人未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

5、公司为防范控股股东及关联方占用公司资金，公司实际控制人方成已出具承诺函：“本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。

6、公司董事、监事、高级管理人员承诺：“最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况。”

以上承诺均有效履行，报告期内未出现违反承诺的情形。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	其他货币资金	抵押	1,983,905.74	1.63%	票据保证金
总计	-	-	1,983,905.74	1.63%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

期末货币资金当中，1,983,905.74 元为票据保证金，其流动性受到一定限制，但所占总资产的比例只有 1.63%，对公司的资产权利不会产生不利影响。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,500,000	47.50%	14,250,000	23,750,000	47.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,325,000	16.63%	4,987,500	8,312,500	16.63%	
	董事、监事、高管	175,000	0.88%	262,500	437,500	0.88%	
	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	10,500,000	52.50%	15,750,000	26,250,000	52.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,975,000	49.88%	14,962,500	24,937,500	49.88%	
	董事、监事、高管	525,000	2.63%	787,500	1,312,500	2.63%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		20,000,000	-	30,000,000	50,000,000	-	
普通股股东人数						6	

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	方成	13,300,000	19,950,000	33,250,000	66.50%	24,937,500	8,312,500	0	0
2	深圳万众安投资管理 有限公司	5,000,000	7,500,000	12,500,000	25.00%	0	12,500,000	0	0
3	陈瑜	600,000	900,000	1,500,000	3.00%	0	1,500,000	0	0
4	杨贤福	400,000	600,000	1,000,000	2.00%	750,000	250,000	0	0
5	尹秀华	400,000	600,000	1,000,000	2.00%	0	1,000,000	0	0
6	方艳君	300,000	450,000	750,000	1.50%	562,500	187,500	0	0
合计		20,000,000	30,000,000	50,000,000	100.00%	26,250,000	23,750,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：上述普通股股东之间，除方成与方艳君为兄妹关系外，其他均不存在关联关系。

## 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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	浦发银行 保税区支行	金融机构	10,000,000.00	2021年5月19日	2023年2月25日	4.50%
合计	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 9 月 27 日	0	15	0
合计	0	15	0

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
方成	董事长、总经理	男	否	1974 年 5 月	2021 年 9 月 10 日	2024 年 9 月 9 日
宁芳	董事	女	否	1975 年 10 月	2021 年 12 月 10 日	2024 年 9 月 9 日
方艳君	董事	女	否	1977 年 4 月	2021 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
陈爱武	董事、董事会秘 书、财务负责人	男	否	1972 年 6 月	2021 年 9 月 10 日	2024 年 9 月 9 日
杨贤福	董事	男	否	1969 年 12 月	2021 年 9 月 10 日	2024 年 9 月 9 日
孙晨	监事会主席	男	否	1976 年 5 月	2021 年 9 月 10 日	2024 年 9 月 9 日
唐俊	职工代表监事	男	否	1985 年 12 月	2021 年 9 月 10 日	2024 年 9 月 10 日
李建明	监事	男	否	1983 年 12 月	2021 年 9 月 10 日	2024 年 9 月 9 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：

公司董事长方成与董事方艳君系兄妹关系，公司董事长方成与公司董事宁芳系夫妻关系。除此之外，上述公司董事、监事及高级管理人员之间不存在其他关联关系。

#### (二) 变动情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
方华	董事	离任	无	离任
宁芳	董事	新任	董事	新任

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
方成	董事长	13,300,000	19,950,000	33,250,000	66.50%	0	0
方艳君	董事	300,000	450,000	750,000	1.50%	0	0
杨贤福	董事	400,000	600,000	1,000,000	2.00%	0	0
合计	-	14,000,000	-	35,000,000	70.00%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

宁芳，女，1975 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1995 年 9 月至 2003 年 12 月，自主创业，2004 年 1 月至 2015 年 9 月，任深圳市百泰实业有限公司职员；2015 年 10 月至今任深圳市百泰实业股份有限公司资金专员。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人陈爱武具有会计中级职称、并从事会计工三年以上。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	是	董事会成员五人中，方成、宁芳、方艳君具有亲属关系
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他	否	

企业		
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

#### (六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	6	0	0	6
财务人员	7	0	0	7
研发人员	90	0	6	84
销售人员	24	0	2	22
管理人员	4	0	0	4
生产人员	22	0	2	20
采购人员	8	0	1	7
员工总计	161	0	11	150

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	37	34
专科	58	56
专科以下	66	59
员工总计	161	150

### 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、员工薪酬：

公司建立、健全了公司薪酬管理制度，严格按照一整套的薪酬管理制度要求确定各级员工薪酬，员工从入职公司试用期及试用期考核转正开始，到岗位变动、晋级晋升，从绩效考核到批评教育，从日常考评到年度考核，人事部都严格按照公司的制度规定办理。

#### 2、员工培训：

公司一直十分重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和管理技术要求，结合实际，及时更新员工培训手册，强化理论和实践的结合，注重培训效果的检验。为保证新进员工质量，公司以会议室、工作现场为培训地点，搭建了学习、培训环境，完善培训教材和培训手册，结合实际工作进行分类集中培训和考试，确保员工上岗符合岗位技能要求。不但重视公司内部组织定期与不定期专项培训，同时还通

过网络、专业技术培训机构、团队拓展训练等方式，组织对公司员工进行技术上及团队配合上的培训，确保公司各团队的协作能力的不断提升。

3、员工招聘：

公司人事部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道主要通过网络招聘、人才市场及人才交流中心等来满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

4、公司承担费用的离退休工人数：报告期内，公司无离退休工人员。

(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

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，公司在主办券商和律师的帮助下进一步加强完善了公司治理工作,2021 年 9 月 10 日，公司召开了 2021 年第一次临时股东大会进行公司董事会、监事会换届选举。公司董事会任命由方成、方华、方艳君、杨贤福、陈爱武五名董事组成第三届董事会，其中方成任董事长；监事会任命由孙晨、唐俊、李建明三名监事组成第三届监事会，其中监事会主席为孙晨、职工代表监事为唐俊；公司高级管理人员包括总经理方成、财务负责人、董事会秘书陈爱武。2021 年 12 月 10 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审批批准了董事方华离职，宁芳新任公司董事。股份公司成立以来，制定审议通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度。《公司章程》符合《公司法》、《非上市公众公司监管第 3 号——章程必备条款》的要求，三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司治理机制完善，能够依据三会议事规则及《信息披露管理制度》、《公司法》和《公司章程》的规定，对会议的召集及公告，为中小股东的参会提供便利，保证了中小股东行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司通过三会的召开，依据公司制度，及时对重要的人事变动、对外投资、融资、管理交易、担保等事项履行制度规定的义务，会议的召集、审议程序、形成的决议及发布的公告均符合《公司法》及《公司章程》等各项制度的要求，合法合规。

**4、 公司章程的修改情况**

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

是 否

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订了《公司章程》的部分条款，具体修改条款及内容见 2021 年 9 月 10 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布的《公司章程》（公告编号：2021-024）

**(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	4	3

**2、 股东大会的召集、召开、表决情况**

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

**3、 三会召集、召开、表决的特殊情况**

适用 不适用

**4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见**

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《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。公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司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

公司自成立以来，根据相关法律法规及公司章程，建立了适合公司的三会议事规则，并聘任了具有专业胜任能力和业务素养的董事、监事及高级管理人员，且公司全体董事、监事及高级管理人员在任职前均作了相关声明、承诺，能够保证公司的独立性及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性不会被损害。不存在公司控股股东、实际控制人利用其控制地位，损害公司及其他股东利益的情况。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和职能机构，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，在业务上完全独立于股东和关联方，未受到公司控股股东、实际控制人的干涉、控制，与实际控制人以及其他关联方也不存在同业竞争，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的商标、知识产权等资产的所有权或使用权，公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。未出现公司借款给其他关联方，公司对所属资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其他关联方占用而受到损害公司利益的现象。

3、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立，“三会”制度正规，组织机构符合公司要求且运行较好，各职能部门履行职责良好，不存在机构混乱、混合经营、无法履行职责等现象。

4、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生，公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司董监高及核心技术人员能够严格按照相关法律和章程的要求选举和任职，不存在控股股东和实际控制人越权现象，公司人事薪酬管理规定与股东控制的其他公司及关联方严格分离，公司各类聘用、考评、晋升制度健全，公司劳动、人事及工资管理完全独立。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，配备了合格的财务从业人员，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够严格按照章程规定独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与其他企业混合纳税、财务混乱的现象。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形，不存在控投股东或实际控制人干预公司资金使用

的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	是
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。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。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。</p> <p>2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。</p> <p>4、2021年11月17日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《融资额度协议》，申请融资额度人民币1,500万元，公司实际控制人方成及其配偶宁芳提供保证，并以其个人房产为本次融资借款提供抵押担保。</p> <p>该事项属公司单方面受益情形，且事后履行的了必要的授权审批情形，未对公司内控和投资者权益造成损害。</p>	

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为加强公司治理及运行规范，2017年4月24日公司第一届董事会第五次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格执行该制度。公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。



### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2022]第 5-00195 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2022 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈菁佩	刘娇娜
	4 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	8 万元	

#### 审计报告

大信审字[2022]第 5-00195 号

深圳市百泰实业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了深圳市百泰实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

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

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

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

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

无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈菁佩

中国 · 北京

中国注册会计师：刘娇娜

二〇二二年四月二十八日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	3,067,979.36	21,505,668.94
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（二）	3,560,924.03	0.00
应收账款	五（三）	52,595,117.37	51,012,545.70
应收款项融资	五（四）	0.00	3,688,253.00
预付款项	五（五）	329,308.93	4,173,021.14
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（六）	467,733.22	442,383.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	55,155,260.77	41,805,527.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	946,168.77	1,139,356.68
<b>流动资产合计</b>		<b>116,122,492.45</b>	<b>123,766,756.80</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	2,658,788.12	3,202,594.38
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十）	1,489,926.23	0.00

无形资产	五（十一）	179,625.49	342,653.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	1,161,156.88	1,119,210.46
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,489,496.72</b>	<b>4,664,458.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>121,611,989.17</b>	<b>128,431,215.17</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十三）	10,013,750.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十四）	3,967,811.48	3,732,637.18
应付账款	五（十五）	11,475,206.99	28,521,129.95
预收款项			
合同负债	五（十六）	234,469.68	213,644.22
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十七）	2,223,683.74	3,207,932.77
应交税费	五（十八）	657,874.28	1,825,351.99
其他应付款	五（十九）	15,070,938.05	15,025,708.74
其中：应付利息			3,197.28
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十）	1,034,125.80	0.00
其他流动负债	五（二十一）	29,490.49	27,773.75
<b>流动负债合计</b>		<b>44,707,350.51</b>	<b>57,554,178.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十二）	472,756.75	0.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>472,756.75</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>45,180,107.26</b>	<b>57,554,178.60</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十三）	50,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	3,327,516.82	3,327,516.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	5,311,134.72	4,755,650.19
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	17,793,230.37	42,793,869.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		76,431,881.91	70,877,036.57
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>76,431,881.91</b>	<b>70,877,036.57</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>121,611,989.17</b>	<b>128,431,215.17</b>

法定代表人：方成主管会计工作负责人：唐铃会计机构负责人：陈爱武

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>170,765,973.54</b>	<b>240,909,010.23</b>
其中：营业收入	五（二十六）	170,765,973.54	240,909,010.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>166,316,179.85</b>	<b>220,721,453.96</b>
其中：营业成本	五（二十七）	139,015,779.64	197,500,592.25
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(二十八)	349,412.34	556,495.68
销售费用	五(二十九)	4,663,467.91	3,745,934.79
管理费用	五(三十)	6,142,322.24	6,287,791.39
研发费用	五(三十一)	15,952,316.20	12,520,544.39
财务费用	五(三十二)	192,881.52	110,095.46
其中：利息费用		240,903.82	237,400.50
利息收入		58,682.76	136,489.33
加：其他收益	五(三十三)	1,046,158.40	1,449,098.48
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十四)	63,625.76	-647,774.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十五)	-343,268.53	-913,163.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,216,309.32</b>	<b>20,075,717.43</b>
加：营业外收入	五(三十六)	296,589.60	71,912.56
减：营业外支出	五(三十七)	0.00	18,566.14
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,512,898.92</b>	<b>20,129,063.85</b>
减：所得税费用	五(三十八)	-41,946.42	1,670,616.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,554,845.34</b>	<b>18,458,447.72</b>
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）		5,554,845.34	18,458,447.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,554,845.34	18,458,447.72
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,554,845.34	18,458,447.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	0.92
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：方成主管会计工作负责人：唐铃会计机构负责人：陈爱武

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		179,817,767.85	252,926,378.99
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	2,268,065.75	1,687,942.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>182,085,833.60</b>	<b>254,614,321.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		173,457,735.25	212,366,577.41
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		21,828,095.80	15,313,441.51
支付的各项税费		4,168,255.88	7,323,258.72
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	3,839,469.95	4,669,014.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>203,293,556.88</b>	<b>239,672,292.48</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,207,723.28</b>	<b>14,942,029.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		850,912.00	2,099,961.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>850,912.00</b>	<b>2,099,961.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-850,912.00</b>	<b>-2,099,961.99</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十九）	450,000.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,450,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		472,611.04	234,203.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十九）	1,474,030.00	1,900,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,946,641.04</b>	<b>6,134,203.22</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,503,358.96</b>	<b>-1,134,203.22</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-18,555,276.32</b>	<b>11,707,864.13</b>
加：期初现金及现金等价物余额		19,639,349.94	7,931,485.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,084,073.62</b>	<b>19,639,349.94</b>

法定代表人：方成主管会计工作负责人：唐铃会计机构负责人：陈爱武



## (四) 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	20,000,000.00				3,327,516.82				4,755,650.19		42,793,869.56		70,877,036.57
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	20,000,000.00				3,327,516.82				4,755,650.19		42,793,869.56		70,877,036.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00							555,484.53		-25,000,639.19		5,554,845.34	
（一）综合收益总额										5,554,845.34		5,554,845.34	
（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								555,484.53		-555,484.53			

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	30,000,000.00										-30,000,000.00		
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	30,000,000.00										-30,000,000.00		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>				<b>3,327,516.82</b>				<b>5,311,134.72</b>		<b>17,793,230.37</b>		<b>76,431,881.91</b>

项目	2020 年												少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											

								备		
一、上年期末余额	20,000,000.00			3,327,516.82			2,800,343.65		25,196,110.70	51,323,971.17
加：会计政策变更										
前期差错更正							109,461.77		985,155.91	1,094,617.68
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	20,000,000.00			3,327,516.82			2,909,805.42		26,181,266.61	52,418,588.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,845,844.77		16,612,602.95	18,458,447.72
（一）综合收益总额									18,458,447.72	18,458,447.72
（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							1,845,844.77		-1,845,844.77	
1. 提取盈余公积							1,845,844.77		-1,845,844.77	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				3,327,516.82			4,755,650.19		42,793,869.56			70,877,036.57

法定代表人：方成 主管会计工作负责人：唐铃 会计机构负责人：陈爱武

### 三、 财务报表附注

## 深圳市百泰实业股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 企业的基本情况

深圳市百泰实业股份有限公司(以下简称“公司”)注册地及总部位于深圳市宝安区西乡街道银田路4号华丰宝安智谷科技创新园E座二楼201、209号。公司于2004年1月6日经深圳市市场监督管理局核准成立, 注册资本为100万元, 其中, 方成货币出资90万元, 占注册资本的90%; 方艳君货币出资10万元, 占注册资本的10%。2015年9月14日经股东会决议, 将公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司, 变更后公司的总股本为2000万元。根据公司2021年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定, 公司申请由未分配利润转增股本3000万, 转增基准日期2021年6月30日, 变更后注册资本5000万元, 业经大信会计师事务所审验并出具“大信验字【2021】第5-00027号”验资报告。

公司主要研发、销售模组和嵌入程序的 IC, 模组主要用于蓝牙耳机、音响、智能家居等方面的高性能模组。客户主要为电子类的生产厂商和终端客户。

本财务报告由本公司董事会于2022年4月28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-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司至报告期末至少12个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

#### 三、 重要会计政策和会计估计

##### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

##### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

### (六) 金融工具

#### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会



计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公

司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

#### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

#### （七） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

##### （1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### （2） 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根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：

应收账款组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的组合

应收账款组合 2: 纳入合并报表范围内的关联方

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况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。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下:

组合 1: 以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收账款预期信用损失率估计如下:

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

组合 2: 不计提坏账准备

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值, 则本公司对该应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产, 如: 债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等, 本公司按照一般方法, 即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时, 评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素:

- ① 应收客户的款项逾期
- ② 客户经营风险增加、履行偿债业务的能力发生显著变化

本公司根据款项性质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:

其他应收款组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的组合

其他应收款组合 2: 政府部门往来、单位押金、员工社保和纳入合并范围的关联方往来

对于划分为组合的其他应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况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。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下:

组合 1: 以其他应收款的账龄作为信用风险特征的进行组合, 并基于所有合理且有依据

的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失率估计如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

#### 组合 2：不计提坏账准备

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### (八) 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司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、委托加工材料、库存商品、发出商品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (九) 合同资产和合同负债

##### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分),均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

##### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (十) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为:专用设备、运输设备、其他设备等;折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
专用设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	3-10	5.00	9.50-31.67
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

#### (十一) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以

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

## 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十二) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
计算机软件	2-5	直线法

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。

### (十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (十四) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。



### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利

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

### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十六) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。满足下列条件之一时，本公司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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 收入确认具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务,在某一时点转让商品控制权并确认收入:公司的经营模式是直销,主要销售产品是 IC 和模组,公司接受订单、仓库根据出库通知单发货,客户签收后确认收入。

## (十七) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本(“合同取得成本”)是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

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

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“存货”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“其他流动资产”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述两项差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## (十八) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。

确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

### (二十) 租赁

#### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计

入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

#### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### (二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。

#### 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位（元）

报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产	-	2,303,962.59	2,303,962.59
负债：			
租赁负债	-	1,316,515.93	1,316,515.93
一年内到期的非流动负债	-	987,446.66	987,446.66

## 四、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (二) 重要税收优惠及批文

根据《企业所得税法》国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，公司于 2019 年 12 月 9 日，再次取得高新技术企业资质(证书编号：GR201944200486)，有效期三年，2021 年继续享受高新技术企业 15%的优惠所得税率。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,888.24	71,967.61
银行存款	1,062,185.38	19,567,382.33
其他货币资金	1,983,905.74	1,866,319.00
合计	3,067,979.36	21,505,668.94

注：期末货币资金当中 1,983,905.74 元是票据保证金，其流动性受到一定的限制，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,560,924.03	-
合计	3,560,924.03	-

注 1：期末公司已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据 8,578,097.89 元。

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	55,466,199.83	100.00	2,871,082.46	5.18
其中：按账龄计提坏账的组合	55,466,199.83	100.00	2,871,082.46	5.18
合计	55,466,199.83	100.00	2,871,082.46	5.18

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	53,947,253.92	100.00	2,934,708.22	5.44
其中：按账龄计提坏账的组合	53,947,253.92	100.00	2,934,708.22	5.44
合计	53,947,253.92	100.00	2,934,708.22	5.44

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	54,446,491.85	5.00	2,722,324.59	53,011,092.29	5.00	2,650,554.61
1至2年	933,521.60	10.00	93,352.16	464,597.02	10.00	46,459.70
2至3年	31,020.38	30.00	9,306.11	42,840.00	30.00	12,852.00
3至4年	10,000.00	50.00	5,000.00	403,890.61	50.00	201,945.31
4至5年	20,332.00	80.00	16,265.60	9,687.00	80.00	7,749.60
5年以上	24,834.00	100.00	24,834.00	15,147.00	100.00	15,147.00
合计	55,466,199.83	5.18	2,871,082.46	53,947,253.92	5.44	2,934,708.22

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市鹏翔远供应链有限公司	4,561,901.17	8.22	228,095.06
东莞市美好电子科技有限公司	3,635,038.30	6.55	217,819.83
江西佳禾电声科技有限公司	3,634,022.92	6.55	181,701.15
江西联创宏声智能科技有限公司	3,317,607.14	5.98	165,880.36
湖南国声声学科技股份有限公司	2,850,508.55	5.14	142,525.43
合计	17,999,078.08	32.44	936,021.83

(四) 应收款项融资

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	3,688,253.00
合计	-	3,688,253.00

(五) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	328,513.93	99.76	4,172,756.14	99.99
1至2年	530.00	0.16	265.00	0.01
2至3年	265.00	0.08	-	-
合计	329,308.93	100.00	4,173,021.14	100.00

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-



类别	期末余额	期初余额
应收股利	-	-
其他应收款项	467,733.22	442,383.70
减：坏账准备	-	-
合计	467,733.22	442,383.70

### 1. 其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	413,085.00	392,345.00
代扣个人社保、公积金	54,648.22	50,038.70
减：坏账准备	-	-
合计	467,733.22	442,383.70

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	75,388.22	16.12	78,374.70	17.72
1 至 2 年	28,336.00	6.06	-	-
2 至 3 年	-	-	58,087.00	13.13
3 至 4 年	58,087.00	12.42	112,550.00	25.44
4 至 5 年	112,550.00	24.06	68,786.00	15.55
5 年以上	193,372.00	41.34	124,586.00	28.16
合计	467,733.22	100.00	442,383.70	100.00

#### (3) 按欠款方归集的大额期末余额的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市华丰世纪物业管理有限公司	押金	290,535.00	1 年以内：19,740.00 元；1-2 年 27,336.00 元；3-4 年 58,087.00 元；5 年以上 185,372.00 元	62.12	-
深圳市汇马电子有限公司	押金	112,550.00	4-5 年	24.06	-
合计		403,085.00	-	86.18	-

### (七) 存货

#### 1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	24,273,050.84	2,621,522.00	21,651,528.84	25,170,812.54	2,487,662.33	22,683,150.21
委托加工材料	27,245,486.09	-	27,245,486.09	9,866,299.59	-	9,866,299.59
库存商品	8,506,687.22	2,248,441.38	6,258,245.84	8,831,990.02	2,039,032.52	6,792,957.50
发出商品	-	-	-	2,463,120.34	-	2,463,120.34
合计	60,025,224.15	4,869,963.38	55,155,260.77	46,332,222.49	4,526,694.85	41,805,527.64

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,487,662.33	133,859.67	-	-	2,621,522.00
库存商品	2,039,032.52	209,408.86	-	-	2,248,441.38
合计	4,526,694.85	343,268.53	-	-	4,869,963.38

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	802,542.97	412,245.09
预缴所得税	143,625.80	727,111.59
合计	946,168.77	1,139,356.68

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	2,658,788.12	3,202,594.38
固定资产清理	-	-
减：减值准备	-	-
合计	2,658,788.12	3,202,594.38

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,392,606.21	1,640,381.92	820,851.80	6,853,839.93
2. 本期增加金额	682,907.78	-	99,403.30	782,311.08
(1) 购置	682,907.78	-	99,403.30	782,311.08
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	5,075,513.99	1,640,381.92	920,255.10	7,636,151.01
二、累计折旧				

项目	专用设备	运输工具	其他设备	合计
1. 期初余额	2,158,256.13	835,191.31	657,798.11	3,651,245.55
2. 本期增加金额	1,101,318.61	155,917.28	68,881.45	1,326,117.34
(1) 计提	1,101,318.61	155,917.28	68,881.45	1,326,117.34
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	3,259,574.74	991,108.59	726,679.56	4,977,362.89
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,815,939.25	649,273.33	193,575.54	2,658,788.12
2. 期初账面价值	2,234,350.08	805,190.61	163,053.69	3,202,594.38

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,143,433.67 元。

#### (十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,303,962.59	2,303,962.59
2. 本期增加金额	135,162.26	135,162.26
(1) 新增租赁	135,162.26	135,162.26
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	2,439,124.85	2,439,124.85
二、累计折旧		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	949,198.62	949,198.62
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	949,198.62	949,198.62
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,489,926.23	1,489,926.23
2. 期初账面价值	2,303,962.59	2,303,962.59

#### (十一) 无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	490,087.96	490,087.96
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	490,087.96	490,087.96
二、累计摊销		
1. 期初余额	147,434.43	147,434.43
2. 本期增加金额		
(1) 计提	163,028.04	163,028.04
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	310,462.47	310,462.47
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	179,625.49	179,625.49
2. 期初账面价值	342,653.53	342,653.53

## (十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	1,161,156.88	7,741,045.84	1,119,210.46	7,461,403.07
小计	1,161,156.88	7,741,045.84	1,119,210.46	7,461,403.07

## (十三) 短期借款

### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	5,000,000.00
应付利息	13,750.00	-
合计	10,013,750.00	5,000,000.00

注：抵押借款是大股东方成及其配偶宁芳以个人房产做抵押，另外由方成、宁芳提供连带责任保证。

## (十四) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,967,811.48	3,732,637.18
合计	3,967,811.48	3,732,637.18

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	11,275,049.78	28,252,202.65
1 年以上	200,157.21	268,927.30
合计	11,475,206.99	28,521,129.95

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	183,752.74	184,141.91
1 年以上	50,716.94	29,502.31
合计	234,469.68	213,644.22

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,207,932.77	20,480,437.68	21,464,686.71	2,223,683.74
离职后福利-设定提存计划	-	566,362.06	566,362.06	-
合计	3,207,932.77	21,046,799.74	22,031,048.77	2,223,683.74

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,207,932.77	19,971,581.60	20,955,830.63	2,223,683.74
职工福利费	-	47,831.34	47,831.34	-
社会保险费	-	252,374.74	252,374.74	-
其中: 医疗保险费	-	230,349.94	230,349.94	-
工伤保险费	-	4,719.60	4,719.60	-
生育保险费	-	17,305.20	17,305.20	-
住房公积金	-	208,650.00	208,650.00	-
合计	3,207,932.77	20,480,437.68	21,464,686.71	2,223,683.74

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	539,660.00	539,660.00	-
失业保险费	-	26,702.06	26,702.06	-

合计	-	566,362.06	566,362.06	-
----	---	------------	------------	---

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	503,434.08	1,443,202.45
企业所得税	-	157,786.22
个人所得税	85,281.63	44,819.55
城市维护建设税	35,240.39	101,024.17
教育费附加	25,171.70	72,160.12
印花税	8,746.48	6,359.48
合计	657,874.28	1,825,351.99

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	-	3,197.28
应付股利	-	-
其他应付款项	15,070,938.05	15,022,511.46
合计	15,070,938.05	15,025,708.74

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	-	3,197.28

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方借款	12,070,938.05	12,020,938.05
股权投资意向款	3,000,000.00	3,000,000.00
员工报销款	-	1,573.41
合计	15,070,938.05	15,022,511.46

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
方成	12,070,938.05	股东为公司提供资金周转, 暂不偿还
上海润欣科技股份有限公司	3,000,000.00	股权投资意向款
合计	15,070,938.05	—

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,034,125.80	987,446.66
合计	1,034,125.80	987,446.66

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	29,490.49	27,773.75
合计	29,490.49	27,773.75

(二十二) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,563,415.43	2,444,507.83
减：未确认融资费用	56,532.88	140,545.24
减：一年内到期的租赁负债	1,034,125.80	987,446.66
合计	472,756.75	1,316,515.93

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00	-	30,000,000.00		-	30,000,000.00	50,000,000.00

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,327,516.82	-	-	3,327,516.82
合计	3,327,516.82	-	-	3,327,516.82

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,755,650.19	555,484.53	-	5,311,134.72
合计	4,755,650.19	555,484.53	-	5,311,134.72

注：根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	42,292,973.46	25,196,110.70
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	500,896.10	985,155.91

调整后期初未分配利润	42,793,869.56	26,181,266.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,554,845.34	18,458,447.72
减：提取法定盈余公积	555,484.53	1,845,844.77
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	30,000,000.00	-
期末未分配利润	17,793,230.37	42,793,869.56

(二十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计：				
IC	35,290,629.59	30,733,450.78	18,940,449.76	16,641,022.09
模组	129,989,489.14	105,402,201.58	221,550,351.78	180,853,888.57
其他	5,485,854.81	2,880,127.28	418,208.69	5,681.59
合计	170,765,973.54	139,015,779.64	240,909,010.23	197,500,592.25

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	172,709.46	281,673.65
教育费附加	123,363.88	201,195.44
印花税	53,339.00	73,626.59
合计	349,412.34	556,495.68

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,286,726.38	2,657,030.21
汽车费用	254,597.31	217,190.08
业务招待费	670,637.84	446,492.24
折旧费	155,917.28	158,605.44
快递费	13,088.00	23,810.35
差旅费	149,074.27	113,356.73
其他费用	133,426.83	129,449.74
合计	4,663,467.91	3,745,934.79

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,527,944.14	3,301,519.11
租赁、水电及物业费	184,434.31	1,060,850.59
折旧费	68,881.45	76,891.54
办公费	136,962.53	202,529.09
业务招待费	42,969.21	35,326.64
差旅费	122,835.33	44,408.47
无形资产摊销	54,677.28	54,677.28
使用权资产折旧	949,198.62	-
其他费用	1,054,419.37	1,511,588.67
合计	6,142,322.24	6,287,791.39

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,232,129.22	10,981,772.13
材料费	41,087.47	13,521.69
咨询开发费	331,603.76	331,415.09
折旧费	1,101,318.61	887,533.80
其他费用	246,177.14	306,301.68
合计	15,952,316.20	12,520,544.39

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	240,903.82	237,400.50
减：利息收入	58,682.76	136,489.33
手续费支出	10,660.46	9,184.29
合计	192,881.52	110,095.46

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保局稳岗补贴	6,993.36	29,250.32	与收益相关
研究开发资助	289,000.00	453,000.00	与收益相关
重 20170226 系列化 AMOLED 显示驱动芯片关键技术研发	--	887,306.14	与收益相关
收企业复工补贴	--	12,600.00	与收益相关
收国高复审补贴	--	50,000.00	与收益相关
生育津贴	7,186.67	14,233.78	与收益相关
收个税手续费退费	6,363.37	2,708.24	与收益相关
深圳市企业员工适岗培训补贴	36,615.00	-	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2021 年科技创新载体	300,000.00	-	与收益相关
稳增长奖励	400,000.00	-	与收益相关
合计	1,046,158.40	1,449,098.48	

注：1. 2021 年科技创新载体：根据《关于开展宝安区科技创新载体入驻单位房租补贴申报工作的通知》等有关规定，本年度收到深圳市宝安区科技创新局拨款的 300,000.00 元。

2. 稳增长奖励：为贯彻落实中共深圳市委、深圳市人民政府《关于支持企业提升竞争力的若干措施》（深发〔2016〕8 号，以下简称《若干措施》），给予相应奖励，被审计单位本年度收到深圳市宝安区工业和信息化局拨款的 400,000.00 元。

3. 本期计入非经常性损益的政府补助金额为 1,482,271.40 元，含冲减利息费用的财政贴息 336,113.00 元。

#### (三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	63,625.76	-647,774.01
合计	63,625.76	-647,774.01

#### (三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-343,268.53	-913,163.31
合计	-343,268.53	-913,163.31

#### (三十六) 营业外收入

##### 1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	100,000.00	-	100,000.00
其他	196,589.60	71,912.56	196,589.60
合计	296,589.60	71,912.56	296,589.60

#### (三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	-	18,566.14	-
合计	-	18,566.14	-

#### (三十八) 所得税费用

##### 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-	1,904,756.73
递延所得税费用	-41,946.42	-234,140.60
合计	-41,946.42	1,670,616.13

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	5,512,898.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	826,934.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,833.73
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	1,478,627.22
研发加计扣除的影响	-2,390,342.21
所得税费用	-41,946.42

## (三十九) 现金流量表

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	58,682.76	136,489.33
政府补助	1,482,271.40	561,792.51
收到的往来款	727,111.59	989,660.99
合计	2,268,065.75	1,687,942.83

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	1,219,338.25	1,011,784.14
付现的管理和研发费用	2,573,731.24	3,648,046.41
银行手续费	10,660.46	9,184.29
支付的往来款	35,740.00	-
合计	3,839,469.95	4,669,014.84

### 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
方成借款	450,000.00	-
合计	450,000.00	-

### 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还方成借款	400,000.00	1,900,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	1,074,030.00	-
合计	1,474,030.00	1,900,000.00

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,554,845.34	18,458,447.72
加：信用减值损失	-63,625.76	647,774.01
资产减值准备	343,268.53	913,163.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧	1,326,117.34	1,123,030.78
使用权资产折旧	949,198.62	-
无形资产摊销	163,028.04	69,974.95
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	240,903.82	237,400.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,946.42	-234,140.60
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）	-13,693,001.66	-494,631.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,619,933.66	-15,502,013.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,606,444.79	9,723,023.78
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-21,207,723.28	14,942,029.34
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		
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	1,084,073.62	19,639,349.94
减：现金的期初余额	19,639,349.94	7,931,485.81
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	-18,555,276.32	11,707,864.13

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,084,073.62	19,639,349.94
其中：库存现金	21,888.24	71,967.61
可随时用于支付的银行存款	1,062,185.38	19,567,382.33
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,084,073.62	19,639,349.94

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,983,905.74	汇票保证金，其流动性受到一定限制。
合计	1,983,905.74	--

六、 在其他主体中的权益

无

七、 关联方关系及其交易

(四十二) 本公司的最终控制方

最终控制方	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
方成	股权投资	33,250,000.00	66.50%	66.50%

本公司的最终控制方是大股东方成，实际控制人的持股比例为 66.50%。

(四十三) 本公司子公司的情况

无

(四十四) 本企业的合营和联营企业情况

无

(四十五) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
方成	董事长、总经理、董事
宁芳	董事

(四十六) 关联交易情况

1. 报告期内不存在关联方购销商品、提供和接受劳务、关联受托管理、承包及委托管理、出包情况、关联租赁、关联方资产转让、债务重组等情况。

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方成、宁芳	深圳市百泰实业股份有限公司	12,000,000.00	2021-5-3	2024-5-2	否

注：大股东方成及总经理宁芳以个人房产为公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订的《融资额度协议》BC2018082900001149 提供抵押担保，担保期限自每笔借款合同债务履行期届满之日起至该借款合同约定的义务履行期届满之日后两年止。另外借款由方成、宁芳提供连带责任保证。

## 3. 关联方资金拆借情况

报告期内公司向股东借款是无息的且也没有明确的归还期限，截止各报表日的借款余额详见七、（六）。

## 4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
方成	480,000.00	360,000.00
宁芳	240,000.00	275,000.00
方华	84,000.00	84,000.00
陈爱武	263,112.50	129,000.00
孙晨	173,598.00	91,350.22
唐俊	188,000.00	126,515.94
李建明	231,360.00	137,566.40
合计	1,660,070.50	1,203,432.56

## （四十七） 关联方应收应付款项

### 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	方成	12,070,938.05	12,020,938.05

## （四十八） 关联方承诺

截止资产负债表日不存在关联方承诺。

## 八、 承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的承诺及或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无需披露重大资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

### (一) 分部报告

截至资产负债表日止，本公司不存在分部报告，主要原因是公司的销售的产品主要是 IC 和模组，客户主要位于华南地区且具有同质性主要是电子产品的生产商。

### (二) 前期差错更正

根据新收入准则，企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。2020 年根据销售合同公司应在取得客户产品签收单时确认主营业务收入，但公司根据与客户对账后确认主营业务收入，导致主营业务收入确认存在跨期。2020 年多计营业收入 3,679,038.10 元，多计营业成本 2,939,574.42 元。为更准确反应各会计期间的经营成果，如实反应相关会计科目列报、准确反应各期间收入成本情况，经公司董事会批准，对前期会计差错进行追溯调整。影响 2020 年末分配利润 500,896.10 元，盈余公积 55,655.12 元。

## 十一、 补充资料

### (四十九) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,482,271.40	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,589.60	
3. 所得税影响额	-251,829.15	
合计	1,427,031.85	

### (五十) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.54	29.94	0.11	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.60	27.69	0.08	0.85

深圳市百泰实业股份有限公司

二〇二二年四月二十八日

## 第九节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

深圳市百泰实业股份有限公司董事会秘书办公室