

深圳数虎图像股份有限公司

关于年报问询函的回复

深圳数虎图像股份有限公司（以下简称“我司”或“公司”）于 2022 年 6 月 2 日收到全国中小企业股份转让系统公司挂牌公司管理一部下发的《关于对深圳数虎图像股份有限公司的年报问询函》（公司一部年报问询函【2022】第 064 号），公司立即就问询事项进行了落实，现将《问询函》内有关事项回复如下：

1、关于营业收入

你公司 2021 年度营业收入 185,289,292.97 元，较上年同期增长 92.54%，归属于挂牌公司股东的净利润 17,728,537.63 元，较上年同期增长 765.02%，经营活动产生的现金流量净额 -3,488,792.40 元，上年同期金额为 22,744,788.45 元，同比下降 115.34%，期末应收账款金额为 17,340,241.74 元，同比增长 126.30%，你公司解释财务数据大幅变动的的原因主要系公司在稳固上年订单的前提下积极开拓新的市场，并取得了一定的成效，应收账款大幅增长的主要原因是部分项目已达到收入确认条件，尚未全额回款。

请你公司：

（1）结合销售业务模式、报告期内主要销售合同的条款、履约进度、风险承受情况等，具体说明本期收入大幅增长的原因、收入确认的依据及合理性及是否存在提前或跨期确认收入情况；

（2）说明经营活动产生的现金流量净额与收入、净利润差异较大且本年反向变动的的原因及合理性；

（3）结合收入变动、信用政策、账龄分布，说明公司是否存在为实现业绩增长而放宽信用政策的情形，及期后回款情况。

回复：

（一）结合销售业务模式、报告期内主要销售合同的条款、履约进度、风险承受情况等，具体说明本期收入大幅增长的原因、收入确认的依据及合理性及是否存在提前或跨期确认收入情况。

公司主要的销售模式：公司是“订单驱动”型企业，目前采用直销模式，在营销模式上注重解决方案营销、售前咨询和售后服务。双方在共赢的基础上签订合同，公司依据合同履行产品交接期限、验收日期、后期修改和确定根据进度收款等。

2021 年度公司的营业收入 185,289,292.97 元，较上年同期增长 92.54%，主要因公司几个大项目相继签约及执行，对公司的业绩产生较为积极的影响。根据《企业会计准则第 14 号-收入》的规定，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，不存在提前或跨期确认收入的情况。公司的几个大项目在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了提示性公告。

1、2020年8月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)披露的深圳数虎图像股份有限公司关于项目中标的提示性公告（公告编号 2020-032），公司中标张飞文化沉浸式灯光工程 47,916,000.00 元，该合同中相关销售条款及付款周期如下：

（1）创作设计费支付：

①提供经采购人认可的创作设计成果（创作设计图纸、书面标价工程量清单）后 7 日内，支付创作设计费的 90%；

②结算审计完成，支付全部创作设计费剩余结算款。

（2）设备采购及安装款支付：

①提供经采购人认可的创作设计成果（创作设计图纸、书面标价工程量清单）后，支付设备采购及安装款合同额的 5%预付款；

②根据供应商每批次到场合格材料设备的数量，支付到场合格设备采购及安装价款的 60%；

③首场公开演出后支付至核定已完合格设备采购及安装价款的 85%（含已支付的 5%预付款）。

④结算审计完成，预留 3%的质量保修金后，支付剩余所有结算款。

根据该项目的履约进度，2021 年度确认收入 21,764,791.36 元。

2、2020年10月13日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)披露的深圳数虎图像股份有限公司关于项目中标的提示性公告（公告编号 2020-033），公司中标贵阳经济技术开发区新型数字产业园基础设施建设（一期）数字经开展示体验中心建设项目 32,677,900.00 元，该合同中相关销售条款及付款周期如下：

（1）第一次付款：在甲乙双方签订本合同之日起 10 个工作日内，甲方向乙方支付合同总价款的 50%，即人民币大写：壹仟陆佰叁拾叁万捌仟玖佰伍拾元整（¥16,338,950.00）。

（2）第二次付款：总体工程量达到 65%并经甲乙双方确认后 10 个工作日内，甲方向乙方支付合同总价款的 15%，即人民币大写：肆佰玖拾万壹仟陆佰捌拾伍元整（¥4,901,685.00）。

乙方提供符合国家法律法规的上一笔付款金额的等额增值税专用发票，否则甲方有权顺延支付价款直至乙方提供相应金额发票后方进行支付，且不承担任何违约责任。

(3) 第三次付款：总体工程量达到 80%并经甲乙双方确认后 10 个工作日内，甲方向乙方支付合同总价款的 15%，即人民币大写：肆佰玖拾万壹仟陆佰捌拾伍元陆（¥4,901,685.00）。乙方提供符合国家法律法规的上一笔付款金额的等额增值税专用发票，否则甲方有权顺延支付价款直至乙方提供相应金额发票后方进行支付，且不承担任何违约责任。

(4) 第四次付款：乙方将完工项目交付甲方使用，在获得甲方验收和结算审计后，甲方向乙方支付扣除结算审计金额 5%的质保金和已支付的总金额。乙方向甲方提供已开票部分剩余符合国家法律法规的增值税专用发票，否则甲方有权顺延支付价款直至乙方提供相应金额发票后方进行支付，且不承担任何违约责任。

(5) 第五次付款：结算审计金额 5%为质保金，质保期 60 月，届满之日起 10 个工作日内未发生扣除质保金情形的，甲方不计息付清。

根据该项目的履约进度，2021 年度确认收入 13,097,048.00 元。

3、2021 年 2 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)披露的深圳数虎图像股份有限公司重大合同公告（公告编号 2021-001），公司签订了《陈家沟太极馆布展施工总包合同》，合同金额 42,659,380.00 元，该合同中相关销售条款及付款周期如下：

(1) 本合同签订后五个工作日内甲方向乙方支付合同金额（暂定价）30%作为预付款；

(2) 隐蔽验收合格后五个工作日内甲方向乙方支付至合同金额（暂定价）的 60%；

(3) 设备运抵施工现场后五个工作日内甲方向乙方支付至合同金额（暂定价）的 70%；

(4) 工程竣工验收合格后五个工作日内甲方向乙方支付至合同金额（暂定价）的 85%；

(5) 乙方将竣工验收报告、竣工图、结算书及甲方要求的竣工资料，工程结算报送至甲方，甲方应于收到前述全部资料后一个月内进行审核确认；甲方审核确认完毕后，支付至工程结算价（指经甲方确认的工程最终审计结算金额，下同）的 97%给乙方，并预留工程结算造价的 3%作为工程保修金。

根据该项目的履约进度，2021 年度确认收入 25,358,124.34 元。

综上所述，上述大项目的陆续签订和执行，是公司 2021 年度收入及净利润等业绩增长的主要原因，公司严格按照相关财务准则及制度的规定确认收入，不存在提前或跨期确认收入的情况。

（二）说明经营活动产生的现金流量净额与收入、净利润差异较大且本年反向变动的原因及合理性。

公司年报“二（二）3 现金流量分析 1”中对经营活动产生的现金流量净额中的说明“经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 26,233,580.85 元，主要为部分以前年度签约的大项目在上

年末收到回款，但对应的项目支出在本年度支付所致”，其中“贵阳经济技术开发区新型数字产业园基础设施建设（一期）数字经开展示体验中心建设项目”在2020年末现金流入33,261,226.00元，发生在报告期内对应的项目支出金额为7,485,385.03元，致使该项目经营活动产生的现金流量净额为-7,485,385.03。

同时，随着2021的年度公司业务量的增加，公司对人员结构及规模做了相应的调整。2021年末公司员工216人，较上年末增加50人，致使报告期内“支付给职工以及为职工支付的现金”较上年同期增加11,228,222.75元。

上述情况对公司的现金流量、收入及净利润产生了一定的影响。

（三）结合收入变动、信用政策、账龄分布，说明公司是否存在为实现业绩增长而放宽信用政策的情形，及期后回款情况。

公司根据客户的偿债能力和财务状况，作为评判企业信用风险的指标，同时结合公司自身财务状况与客户签订合同约定相关款项支付进度，2021年度公司的信用政策未做调整，因此公司不存在为实现业绩增长而放宽信用政策的情形。上述大项目的执行，对公司的收入及利润有所贡献，同时应收账款相应增加。上年期末公司应收账款余额为22,710,271.49元（注：扣除坏账准备后应收账款净额为17,340,241.74元）。

本期末应收账款按不同坏账组合统计客户期后回款情况如下表：

坏账组合分类/客户名称	账龄	本期末应收账款余额	期后回款金额
账龄组合			
天津又见文化传播有限公司	1年以内	5,000,000.00	5,000,000.00
利亚德光电股份有限公司	1年以内	369,891.53	
	1-2年	2,481,931.96	
北京商才利友数字技术服务有限公司	1年以内	2,760,094.31	
苏州沙家浜旅游发展有限公司	1年以内	1,872,942.07	959,720.00
阿坝藏族羌族自治州民族歌舞团	1年以内	1,145,200.00	
其他客户	1年以内	4,391,306.66	2,502,093.30
	1-2年	59,348.64	2,433.96
	2-3年	363,282.95	
	3年以上	2,826,900.37	
小计		21,270,898.49	8,464,247.26
单项计提坏账组合			
鸡西市国土资源局	3年以上	1,010,000.00	
西安曲江旅游投资（集团）有限公司	3年以上	200,000.00	
黑龙江省八五八农场	3年以上	169,373.00	
深圳市博斐文化传播有限公司	3年以上	60,000.00	

小计		1,439,373.00	
合计		22,710,271.49	8,464,247.26

2、关于主要客户及供应商

年报显示，河南省知行太极文化旅游有限公司既是你公司第一大客户，也是第四大供应商，销售金额为 25,452,463.96 元，采购金额为 4,320,000.00 元。此外，公司前五大客户及供应商较去年相比发生较大变化。

请你公司：

(1) 结合采购和销售合同的主要条款、行业情况、公司业务模式、河南省知行太极文化旅游有限公司的经营范围、主营业务、履约能力及合作情况等，说明其既是公司主要客户又是公司主要供应商的原因及合理性；

(2) 说明在主营业务未发生重大变化的情况下，客户及供应商发生较大变化的原因及合理性，你公司与客户及供应商之间销售和采购关系是否持续稳定。

回复：

(一) 结合采购和销售合同的主要条款、行业情况、公司业务模式、河南省知行太极文化旅游有限公司的经营范围、主营业务、履约能力及合作情况等，说明其既是公司主要客户又是公司主要供应商的原因及合理性。

河南省知行太极文化旅游有限公司所属行业为文化艺术业，该公司的经营范围是：营业性演出；演出场所经营；演出经纪；网络文化经营；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；旅游业务；住宿服务；餐饮服务；食品经营；食品互联网销售（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；体育赛事策划；体育竞赛组织；名胜风景区管理；游览景区管理；园区管理服务；公园、景区小型设施娱乐活动；文物文化遗址保护服务；非物质文化遗产保护；文化场馆管理服务；物业管理；互联网销售（除销售需要许可的商品）；酒店管理；广告设计、代理；广告制作；艺术品代理；数字文化创意内容应用服务；文艺创作；专业设计服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；从事语言能力、艺术、体育、科技等培训的营利性民办培训服务机构（除面向中小学生开展的学科类、语言类文化教育培训）；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

河南省知行太极文化旅游有限公司 2021 年度做为公司的客户和供应商分属两个不同的项目。

1、供应商：

我司于 2019 年末与天津又见文化传播有限公司签订了《印象太极》主创设计团队委托合同，合同金额 3,700 万元（2020 年 1 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的深圳数虎图像股份有限公司重大合同公告（公告编号 2020-001），其中我司根据业务需求，将部分创作内容委托河南省知行太极文化旅游有限公司制作，合同金额 480 万元，该合同中相关销售条款及付款周期如下：

（1）本合同签订后五个工作日内甲方向乙方支付费用总金额的 40%，即：人民币壹佰玖拾贰万元整作为首期费用。

（2）本演出项目进入设备安装调试阶段之日起五个工作日内甲方向乙方支付总金额的 30%，即：人民币壹佰肆拾肆万元整。

（3）本演出项目进入剧场彩排合成阶段之日起五个工作日内，甲方向乙方支付总金额的 20%，即：人民币玖拾陆万元整。

（4）本演出项目正式对外首演之日起五个工作日内，甲方向乙方支付总金额的 10%，即：人民币肆拾捌万元整。

2021 年度本合同履约金额为 4,320,000.00 元，因此成为公司 2021 年度第四大供应商。

2、客户：

因双方长期友好的业务合作关系及良好的合同履行情况，2021 年河南省知行太极文化旅游有限公司承建的陈家沟太极馆布展施工项目与我司签订了委托合同，合同金额 42,659,380.00 元（详见 2021 年 2 月 19 日我司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的深圳数虎图像股份有限公司重大合同公告（公告编号 2021-001）。

该合同中相关销售条款及付款周期如下：

（1）本合同签订后五个工作日内甲方向乙方支付合同金额（暂定价）30%作为预付款；

（2）隐蔽验收合格后五个工作日内甲方向乙方支付至合同金额（暂定价）的 60%；

（3）设备运抵施工现场后五个工作日内甲方向乙方支付至合同金额（暂定价）的 70%；

（4）工程竣工验收合格后五个工作日内甲方向乙方支付至合同金额（暂定价）的 85%；

（5）乙方将竣工验收报告、竣工图、结算书及甲方要求的竣工资料，工程结算报送至甲方，甲方应于收到前述全部资料后一个月内进行审核确认；甲方审核确认完毕后，支付至工程结算价（指经甲方确认的工程最终审计结算金额，下同）的 97%给乙方，并预留工程结算造价的 3%作为工程保修金。

本项目及该客户的其他零星项目 2021 年度的履约金额分别为 25,358,124.34 元、94,339.62 元，

合计履约金额 25,452,463.96 元，因此成为公司 2021 年度第一大客户。

(二) 说明在主营业务未发生重大变化的情况下，客户及供应商发生较大变化的原因及合理性，你公司与客户及供应商之间销售和采购关系是否持续稳定。

在主营业务未发生重大变化的情况下，客户及供应商发生较大变化的原因如下：

我司所属行业为文化、体育和娱乐业下的其他文化艺术业，公司是“订单驱动”型企业。公司的主要服务对象为主题乐园、旅游景区、各类型展馆、政府部门、企业等，根据客户的需求，设计并制作作品以及整体解决方案。公司销售的产品及服务根据客户的需求定制的非标准产品及服务，因此公司与客户及供应商之间销售和采购会根据所签订项目的不同而有所差异，公司与客户及供应商之间销售和采购关系相对持续稳定。

2、关于交易性金融资产

你公司期末交易性金融资产期初 5,500,000.00 元，期末 5,000,000.00 元，公司短期借款 17,269,890.66 元，较上期增加 58.23%，一年内到期的非流动负债 6,628,084.57 元，其中一年内到期的长期借款 5,008,051.40 元，全年购买及赎回银行理财产品的现金流均为 86,000,000.00 元，投资收益 771,792.32 元，利息费用 1,020,681.78 元。

请你公司：

(1) 说明理财资金的具体来源，并列示理财投资明细，包括但不限于：产品名称、产品类型、风险级别、理财机构名称、投资期限、购买金额、收益率及实际到账情况等；

(2) 结合借款成本与理财产品平均收益率的差异、公司发展战略及财务规划等情况，补充说明购买大额理财产品而非偿还债务的合理性，并结合理财产品的资金投向说明是否间接流向控股股东、实际控制人。

回复：

(一) 说明理财资金的具体来源，并列示理财投资明细，包括但不限于：产品名称、产品类型、风险级别、理财机构名称、投资期限、购买金额、收益率及实际到账情况等。

公司于 2021 年 4 月 25 日召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，同意为提高公司自有闲置资金的使用效率，增加公司收益，在不影响主营业务正常发展的前提下，拟使用最高不超过人民币 5,000 万元（含 5,000 万元且不包含投资所获取的收益）的自有资金购买低风险、流动性好的理财产品，在此额度范围内，资金可以循

环使用。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的深圳数虎图像股份有限公司关于使用自有闲置资金购买理财的公告（公告编号 2021-016）。

公司 2021 年度销售商品、提供劳务收到的现金为 147,761,026.29 元，为提高公司资金的使用效率，在保证正常生产经营的前提下，降低公司的资金成本，用自有闲置资金购买低风险、流动性好的理财产品，2021 年度投资收益 771,792.32 元（其中：银行理财收益 351,979.56 元，其他债权投资收益 419,812.76 元）。

公司购买及赎回理财产品是资金多次循环使用，非一次性购买大额理财产品。其中公司 2021 年度购买的银行理财产品，在本会计年度全部赎回并产生一定的投资收益，购买及赎回累计金额 86,000,000.00 元，详见下表：

产品名称	产品类型	风险级别	银行名称	投资、赎回日期	投资期限	年化收益率	购买	赎回	收益
金雪球优悦非保本理财产品 (1M-新客专属)	【非保本开放式】理财产品	R2	兴业银行	2021/3/23	1 个月	3.55%	5,000,000.00		
金雪球优悦非保本理财产品 (1M-新客专属)	【非保本开放式】理财产品	R2	兴业银行	2021/4/26	1 个月	3.55%		5,000,000.00	
金雪球优悦非保本理财产品 (1M-新客专属)	【非保本开放式】理财产品	R2	兴业银行	2021/4/26	1 个月	3.55%			15,780.82
金雪球优悦非保本理财产品 (1M-新客专属)	【非保本开放式】理财产品	R2	兴业银行	2021/4/26	1 个月	3.55%	5,000,000.00		
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/4/30	无固定期限，可随时赎回	2.11359%	1,000,000.00		
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/4/30	无固定期限，可随时赎回	2.11359%	5,500,000.00		
添利小微	固定收益类	R1	兴业银行	2021/5/6	无固定期限，可随时赎回	2.76%	3,000,000.00		
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/5/6	无固定期限，可随时赎回	2.11359%	3,500,000.00		
添利快线净值	固定收益类	R1	兴业银行	2021/5/11	无固定期限	2.68%	6,000,000.00		

型理财产品	非保本浮动 收益开放式 净值型				限, 可随 时赎回				
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/5/13	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%		500,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/5/18	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%		3,000,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/5/20	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%	3,000,000.00		
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/5/21	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%	3,000,000.00		
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/5/24	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%		1,000,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/5/26	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%		1,000,000.00	
金雪球优悦非 保本理财产品 (1M-新客专属)	【非保本开 放式】理财产 品	R2	兴业银行	2021/5/27	1 个月	3.55%		5,000,000.00	
金雪球优悦非 保本理财产品 (1M-新客专属)	【非保本开 放式】理财产 品	R2	兴业银行	2021/5/27	1 个月	3.55%			15,767.26
金雪球稳利月 月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/5/28	1 个月	收益方式 为: 净值	5,000,000.00		
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/6/3	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%			21,829.36
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/6/3	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%		1,000,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/6/7	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%		2,000,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/6/8	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%		1,000,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/6/9	无固定期 限, 可随 时赎回	2.11359%		100,000.00	

朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/6/9	无固定期限，可随时赎回	2.11359%		1,900,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/6/18	无固定期限，可随时赎回	2.11359%		3,500,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/6/21	无固定期限，可随时赎回	2.11359%		1,000,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/6/21	无固定期限，可随时赎回	2.11359%			9,464.51
添利小微	固定收益类	R1	兴业银行	2021/6/23	无固定期限，可随时赎回	2.76%		3,000,000.00	
添利小微	固定收益类	R1	兴业银行	2021/6/23	无固定期限，可随时赎回	2.76%			11,933.87
添利快线净值型理财产品	固定收益类 非保本浮动 收益开放式 净值型	R1	兴业银行	2021/6/24	无固定期限，可随时赎回	2.68%	3,000,000.00		
金雪球稳利月月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/6/30	1个月	收益方式为：净值		5,000,000.00	
金雪球稳利月月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/6/30	1个月	收益方式为：净值			13,347.65
金雪球稳利月月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/7/1	1个月	收益方式为：净值	4,000,000.00		
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/7/1	无固定期限，可随时赎回	2.11359%	2,000,000.00		
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/7/8	无固定期限，可随时赎回	2.11359%		1,000,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/7/14	无固定期限，可随时赎回	2.11359%		1,000,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/7/14	无固定期限，可随时赎回	2.11359%			1,496.91
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/7/21	无固定期限，可随时赎回	2.11359%	2,000,000.00		

金雪球稳利月月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/8/2	1个月	收益方式为：净值		4,000,000.00	
金雪球稳利月月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/8/2	1个月	收益方式为：净值			13,004.23
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/8/2	无固定期限，可随时赎回	2.11359%			1,514.75
添利小微	固定收益类	R1	兴业银行	2021/8/3	无固定期限，可随时赎回	2.76%	3,000,000.00		
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/8/9	无固定期限，可随时赎回	2.11359%		1,000,000.00	
添利快线净值型理财产品	固定收益类非保本浮动收益开放式净值型	R1	兴业银行	2021/8/24	无固定期限，可随时赎回	2.68%		1,000,000.00	
金雪球稳利月月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/8/25	1个月	收益方式为：净值	2,000,000.00		
金雪球稳利月月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/8/25	1个月	收益方式为：净值	1,000,000.00		
添利快线净值型理财产品	固定收益类非保本浮动收益开放式净值型	R1	兴业银行	2021/8/27	无固定期限，可随时赎回	2.68%	5,000,000.00		
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/9/2	无固定期限，可随时赎回	2.11359%			2,928.57
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/9/2	无固定期限，可随时赎回	2.11359%		1,000,000.00	
朝招金 7007 号	固定收益类	R2	招商银行	2021/9/2	无固定期限，可随时赎回	2.11359%			160.38
添利快线净值型理财产品	固定收益类非保本浮动收益开放式净值型	R1	兴业银行	2021/9/9	无固定期限，可随时赎回	2.68%	-	2,000,000.00	
添利快线净值型理财产品	固定收益类非保本浮动收益开放式净值型	R1	兴业银行	2021/9/10	无固定期限，可随时赎回	2.68%	2,000,000.00		
添利快线净值型理财产品	固定收益类非保本浮动	R1	兴业银行	2021/9/16	无固定期限，可随	2.68%		2,000,000.00	

www.10000.com

	收益开放式 净值型				时赎回				
添利快线净值 型理财产品	固定收益类 非保本浮动 收益开放式 净值型	R1	兴业银行	2021/9/21	无固定期 限, 可随 时赎回	2.68%		2,000,000.00	
金雪球稳利月 月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/9/27	1个月	收益方式 为: 净值		3,000,000.00	
金雪球稳利月 月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/9/27	1个月	收益方式 为: 净值			8,381.69
金雪球稳利月 月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/9/28	1个月	收益方式 为: 净值	3,000,000.00		
添利快线净值 型理财产品	固定收益类 非保本浮动 收益开放式 净值型	R1	兴业银行	2021/10/11	无固定期 限, 可随 时赎回	2.68%		2,000,000.00	
添利快线净值 型理财产品	固定收益类 非保本浮动 收益开放式 净值型	R1	兴业银行	2021/10/12	无固定期 限, 可随 时赎回	2.68%	2,000,000.00		
金雪球稳利月 月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/10/28	1个月	收益方式 为: 净值		3,000,000.00	
金雪球稳利月 月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/10/28	1个月	收益方式 为: 净值			8,123.99
添利快线净值 型理财产品	固定收益类 非保本浮动 收益开放式 净值型	R1	兴业银行	2021/10/29	无固定期 限, 可随 时赎回	2.68%	3,000,000.00		
金雪球稳利月 月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/11/1	1个月	收益方式 为: 净值	3,000,000.00		
添利快线净值 型理财产品	固定收益类 非保本浮动 收益开放式 净值型	R1	兴业银行	2021/11/9	无固定期 限, 可随 时赎回	2.68%		3,000,000.00	
添利快线净值 型理财产品	固定收益类 非保本浮动 收益开放式 净值型	R1	兴业银行	2021/11/12	无固定期 限, 可随 时赎回	2.68%	6,000,000.00		
添利快线净值 型理财产品	固定收益类 非保本浮动 收益开放式 净值型	R1	兴业银行	2021/11/19	无固定期 限, 可随 时赎回	2.68%		1,000,000.00	
金雪球稳利月 月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/12/1	1个月	收益方式 为: 净值		3,000,000.00	

金雪球稳利月月盈	固定收益类	R2	兴业银行	2021/12/1	1个月	收益方式为：净值			9,758.42	
添利快线净值型理财产品	固定收益类非保本浮动收益开放式净值型	R1	兴业银行	2021/12/1	无固定期限，可随时赎回	2.68%	3,000,000.00			
添利快线净值型理财产品	固定收益类非保本浮动收益开放式净值型	R1	兴业银行	2021/12/8	无固定期限，可随时赎回	2.68%		3,000,000.00		
周周鑫最短持有期	开放式固定收益类净值型产品	R2	浦发银行	2021/12/9	最短7天	2.78%	500,000.00			
周周鑫最短持有期	开放式固定收益类净值型产品	R2	浦发银行	2021/12/10	最短7天	2.78%	1,500,000.00			
添利快线净值型理财产品	固定收益类非保本浮动收益开放式净值型	R1	兴业银行	2021/12/21	无固定期限，可随时赎回	2.68%		1,000,000.00		
添利快线净值型理财产品	固定收益类非保本浮动收益开放式净值型	R1	兴业银行	2021/12/28	无固定期限，可随时赎回	2.68%		13,000,000.00		
添利快线净值型理财产品	固定收益类非保本浮动收益开放式净值型	R1	兴业银行	2021/12/28	无固定期限，可随时赎回	2.68%			180,826.81	
添利小微	固定收益类	R1	兴业银行	2021/12/28	无固定期限，可随时赎回	2.76%		3,000,000.00		
添利小微	固定收益类	R1	兴业银行	2021/12/28	无固定期限，可随时赎回	2.76%			35,412.57	
周周鑫最短持有期	开放式固定收益类净值型产品	R2	浦发银行	2021/12/29	最短7天	2.78%		2,000,000.00		
周周鑫最短持有期	开放式固定收益类净值型产品	R2	浦发银行	2021/12/29	最短7天	2.78%			2,247.77	
合 计								86,000,000.00	86,000,000.00	351,979.56

公司其他交易性金融资产期初 5,500,000.00 元，期末 5,000,000.00 元，2021 年度收益

419,812.76 元，投资明细如下表：

购买日期	到期日期	产品名称	产品代码	产品大类	金额	收益
20210111	20210323	安财富稳健 128 号-消费 ETF	SPB554	E-收益凭证	500,000.00	945.21
20200813	20210121	安财富稳健 078 号-上证 50	SMF056	E-收益凭证	500,000.00	8,873.97
20210224	20210525	安财富稳健雪球 066 号-中证 500	SPH441	E-收益凭证	90,000.00	1,139.18
20210301	20210622	安财富稳健 151 号-中证 500	SPJ013	E-收益凭证	500,000.00	9,287.64
20210301	20210525	安财富稳健 152 号-消费 ETF	SPJ014	E-收益凭证	500,000.00	910.12
20210302	20210526	安财富稳健 153 号-恒生 ETF	SPJ015	E-收益凭证	500,000.00	568.49
20210302	20210526	安财富稳健 154 号-有色金属 ETF	SPJ016	E-收益凭证	500,000.00	397.95
20210308	20210608	安财富稳健 155 号-中证 500	SPJ791	E-收益凭证	500,000.00	5,178.08
20210308	20210713	安财富稳健 156 号-消费 ETF	SPJ792	E-收益凭证	500,000.00	6,267.31
20210316	20210914	安财富稳健 162 号-黄金 ETF	SPK475	E-收益凭证	500,000.00	2,465.75
20210112	20210325	安财富稳健 126 号-黄金 ETF	SPB549	E-收益凭证	500,000.00	5,936.52
20210101	20210325	安信睿选中性 1 号 FOF	SJB162	6-资管计划	1,100,000.00	-24,339.51
20210507	20210629	博时军工主题股票	004698	7-公募基金	150,000.00	9,331.40
20200528	20210628	安财富呈瑞中证 500 指数区间增强 2 号	SLB574	J-私募基金	1,100,000.00	250,208.50
20210702	20211203	安信稳健增值 C	001338	7-公募基金	300,000.00	9,311.31
20210706	20211103	安财富稳健 220 号(新能源车 ETF)	SRB660	E-收益凭证	500,000.00	6,304.11
20210706	20211103	安财富稳健 221 号(上证 50)	SRB661	E-收益凭证	500,000.00	1,616.44
20210720	20211019	国投泰康信托招福宝 12 号信托计划	GT2K2E	6-资管计划	2,100,000.00	21,989.58
20210817	20211116	国投泰康信托招福宝 12 号信托计划	GT2K2E	6-资管计划	1,000,000.00	10,471.24
20210907	20211207	国投泰康信托招福宝 12 号信托计划	GT2K2E	6-资管计划	500,000.00	5,235.62
20210923	20211227	国投泰康信托招福宝 15 号信托计划	GT2K5Z	6-资管计划	500,000.00	5,235.62
20210707	20211221	工银前沿医疗 A	001717	7-公募基金	200,000.00	-19,642.86
		国债逆回购等其他货币型理财				102,121.09
合 计						419,812.76

(二) 结合借款成本与理财产品平均收益率的差异、公司发展战略及财务规划等情况，补充说明购买大额理财产品而非偿还债务的合理性，并结合理财产品的资金投向说明是否间接流向控股股东、实际控制人。

报告期末，公司短期借款余额为 17,269,890.66 元，贷款银行分别为中国银行、兴业银行、中国邮

政储蓄银行，贷款年化利率为 3.85%-4.60%。公司长期借款余额为 5,008,051.40 元，贷款银行为中国建设银行，该笔长期借款合同期限自 2020 年 3 月 17 日起至 2022 年 6 月 17 日止，年化贷款利率 5.27%，该贷款属于政策性贷款。2021 年度公司共产生利息费用 1,020,681.78 元，投资收益 771,792.32 元，贷款净资金成本为 248,889.46 元。

综上所述，公司根据经营需要平衡长短期贷款资金，做为经营储备资金，属于与公司业务发展相适应的经营安排，尚无提前还款计划。公司按照规定决策、审批、实施闲置资金现金管理类理财，保障了资金安全，同时提高了闲置资金的使用效率，理财产品的资金投向未间接流向控股股东、实际控制人。

