



佳鹏股份

NEEQ: 838693

浙江佳鹏电脑科技股份有限公司

ZheJiang Jiapeng Computer technology Co.,Ltd



年度报告摘要

— 2022 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人邱祉海、主管会计工作负责人王春华及会计机构负责人王春华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	王春华
电话	0571-56617666
传真	0571-56617696
电子邮箱	hz.jpzh@126.com
公司网址	www.jpeng.com.cn
联系地址	浙江省杭州市钱塘区临江街道雁耘路666号1幢（办公楼）3层
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	公司董秘办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	270,582,890.54	305,462,753.78	-11.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,393,152.10	83,318,476.31	32.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	1.67	32.41%
资产负债率%（母公司）	59.75%	73.21%	-
资产负债率%（合并）	52.93%	67.75%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	222,049,234.45	164,230,730.65	35.21%
归属于挂牌公司股东的净利润	38,758,119.56	24,226,291.08	59.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,195,094.95	21,463,468.82	-
经营活动产生的现金流量净额	22,589,865.55	53,026,514.20	-57.40%
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)	40.54%	34.29%	-
加权平均净资产收益率%(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)	35.77%	30.38%	-
基本每股收益(元/股)	0.77	0.48	60.42%
(自行添行)			

2.2 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	12,504,800	25.00%	-	12,504,800	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,252,400	12.50%	-	6,252,400	12.50%	
	董事、监事、高管	12,504,800	12.50%	-	12,504,800	12.50%	
	核心员工			-			
有限售条件股份	有限售股份总数	37,514,400	75.00%	-	37,514,400	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,757,200	37.50%	-	18,757,200	37.50%	
	董事、监事、高管	37,514,400	75.00%	-	37,514,400	75.00%	
	核心员工			-			
总股本		50,019,200.00	-	0	50,019,200.00	-	
普通股股东人数							4

2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邱祉海	25,009,600		25,009,600	50%	18,757,200	6,252,400
2	关飞	10,003,840		10,003,840	20%	7,502,880	2,500,960
3	蔡旭初	10,003,840		10,003,840	20%	7,502,880	2,500,960
4	陈兆海	5,001,920		5,001,920	10%	3,751,440	1,250,480
合计		50,019,200	0	50,019,200	100%	37,514,400	12,504,800

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互不存在关联关系。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”规定,根据累积影响数,调整财务报表相关项目金额。会计政策变更未对报表期间财务数据产生影响。

(2) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定规定,根据累积影响数,调整财务报表相关项目金额。会计政策变更未对报表期间财务数据产生影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

(1) 前期重大会计差错的调整情况说明

2021 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2021 年度合并利润表、合并现金流量表的会计差错事项具体如下:

①营业收入、营业成本、存货、应收账款等科目更正事项

经本公司梳理,根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点,对跨期收入、成本进行认定,对成本进一步细化核算,调整了营业收入、营业成本、存货等科目,调增 2021 年 12 月 31 日应收账款 11,817,504.96 元、应付账款 6,107,803.80 元、其他流动负债 6,836,074.79 元、存货 302,849.41 元,调减 2021 年 12 月 31 日合同负债 4,642,688.93 元、应交税费 5,860,292.28 元,调增 2021 年度营业收入 5,666,834.54 元、营业成本 9,462,823.49 元、年初未分配利润 13,475,445.94 元。根据预期信用损失率对应收账款、信用减值损失科目进行重新测算。调增 2021 年 12 月 31 日应收账款 128,600.39 元,调减 2021 年度信用减值损失 353,896.16 元、年初未分配利润 225,295.77 元。

②存货、营业成本、应付账款更正事项

经本公司梳理,根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点,基于谨慎性原则,对存货跌价进行了重新测算,重新调整了存货、资产减值损失、递延所得税资产等科目,调减 2021 年 12 月 31 日存货 2,331,870.47 元,调增 2021 年度资产减值损失 221,630.73 元,调减 2021 年度年初未分配利润

2,110,239.74 元。

结合新收入准则对销售运输费用核算进行了重分类调整，调增 2021 年 12 月 31 日存货 407,568.77 元，调减 2021 年度营业成本 145,183.45 元，调增 2021 年度年初未分配利润 262,385.32 元。

③交易性金融资产、其他流动资产、公允价值变动损益、递延所得税负债、所得税费用更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，按照新金融工具准则对银行理财产品进行认定，调整了交易性金融资产、其他流动资产、公允价值变动损益科目。调增 2021 年 12 月 31 日递延所得税负债 91,138.41 元，调增 2021 年度所得税费用 68,219.35 元、年初未分配利润 129,874.69 元，调减 2021 年度投资收益 152,793.75 元。

④应收票据、应收款项融资、其他流动负债更正事项

经本公司梳理，对已背书或贴现未到期的信用等级较低的银行承兑汇票进行进一步分析和判断，并基于谨慎考虑，将此部分票据由终止确认调整为不予终止确认，调整了应收票据、应收款项融资、其他流动负债等科目，调增 2021 年 12 月 31 日应收票据 64,828,656.96 元、其他流动负债 54,804,954.25 元、调减应收款项融资 10,023,702.71 元。

⑤其他流动资产、应交税费、营业收入、营业成本等科目更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，对通过个人卡收付款性质进行认定，调整了其他流动资产、应交税费、营业收入等科目，调增 2021 年 12 月 31 日其他流动资产 840,000.00 元、其他流动负债 222,219.25 元、合同负债 300,000.00 元、其他应付款 247,526.42 元、应交税费 807,486.13 元，调增 2021 年度营业收入 816,358.40 元、营业成本 24,796.00 元、管理费用 226,729.35 元、销售费用 692,141.34 元、研发费用 600,236.39 元、调减年初未分配利润 9,687.12 元。

⑥预付款项、应付账款、其他应付款更正事项

经本公司梳理，对相同业务性质产生的往来款项余额进行抵消，按款项性质对往来进行重分类，调整了预付款项、应付账款、其他应付款等科目，调增 2021 年 12 月 31 日应交税费 1,384,495.80 元、预付款项 338,937.72 元，调减 2021 年 12 月 31 日应收账款 6,349,607.95 元、其他应付款 259,198.98 元、应付账款 4,250,470.61 元、合同负债 604,847.32 元、其他流动负债 2,280,649.12 元。

⑦销售费用、管理费用、营业成本更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，根据公司组织架构和部门职能，对人工薪酬、差旅费、办公费等进行重分类调整；根据固定资产实际使用情况在销售费用、管理费用、营业成本等科目内进行了重分类调整，调增 2021 年 12 月 31 日存货 91,890.86 元，2021 年度销售费用 3,475,427.19 元、营业成本 808,914.70 元、其他收益 10,500.00 元，调减 2021 年度管理费用 2,857,034.49 元、研发费用 1,508,698.26 元。

根据房租合同进行测算，调增 2021 年 12 月 31 日使用权资产 135,223.32 元、一年内到期的非流动负债 103,346.42 元，调减 2021 年度研发费用 39,833.19 元、营业成本 159,332.78 元、年初未分配利润 167,289.07 元。

⑧研发费用、营业成本更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，按照《企业会计准则解释第 15 号》相关规定，对研发样机销售对应的成本进行了重新核算，调整研发费用、营业成本、存货等相关科目，调减 2021 年 12 月 31 日存货 403,493.86 元，调增 2021 年度营业成本 2,677,327.33 元，调减 2021 年度研发费用 2,802,128.49 元、年初未分配利润 528,295.02 元。

⑨所得税费用、递延所得税资产更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，针对当期所得税纳税情况进行了重新测算，调整了所得税费用、应交税费等科目，调增 2021 年 12 月 31 日递延所得税资产 172,504.89 元、应交税费 1,619,254.89 元，调减 2021 年度所得税费用 653,025.04 元、年初未分配利润 2,099,775.04 元。

⑩盈余公积更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，针对上述事项综合调整的情况，调整了盈余公积、未分配利润科目，调减 2021 年度年末未分配利润 94,542.27 元，调增盈余公积 574,329.53 元，调减 2021 年度年初未分配利润 479,787.26 元。

⑪现金流量表更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》规定，对现金流量表项目进行更正，调增 2021 年度销售商品、提供劳务收到的现金 4,076,922.19 元、购买商品、接受劳务支付的现金 4,076,922.19 元。

2021 年 12 月 31 日母公司资产负债表和 2021 年度利润表、现金流量表的会计差错事项具体如下：

①营业收入、营业成本、存货、应收账款等科目更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，对跨期收入、成本进行认定，对成本进一步细化核算，调整了营业收入、营业成本、存货等科目，调增 2021 年 12 月 31 日应收账款 9,477,961.48 元、应付账款 6,818,025.24 元、其他流动负债 3,860,340.26 元，调减 2021 年 12 月 31 日存货 7,536,132.53 元、合同负债 4,698,624.31 元、应交税费 3,651,642.50 元，调增 2021 年度营业收入 12,216,663.76 元、营业成本 11,116,876.49 元，调减 2021 年度年初未分配利润 1,486,057.01 元。根据预期信用损失率对应收账款、信用减值损失科目进行重新认定，调增 2021 年 12 月 31 日应收账款 214,528.14 元，调减 2021 年度信用减值损失 345,855.26 元、年初未分配利润 131,327.12 元。

②存货、营业成本更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，基于谨慎性原则，对存货跌价进行了重新测算，调整了存货、资产减值损失、递延所得税资产等科目，调减 2021 年 12 月 31 日存货 2,111,767.31 元，调增 2021 年度资产减值损失 105,654.11 元，调减 2021 年度年初未分配利润 2,006,113.20 元。

③交易性金融资产、其他流动资产、公允价值变动收益、递延所得税负债、所得税费用更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，按照新金融工具准则对银行理财产品进行重新认定，调整了交易性金融资产、其他流动资产、公允价值变动收益科目，调增 2021 年 12 月 31 日递延所得税负债 91,138.41 元，调增 2021 年度所得税费用 68,219.35 元、年初未分配利润 129,874.69 元，调减 2021 年度投资收益 152,793.75 元。

④应收票据、应收款项融资、其他流动负债更正事项

经本公司梳理，对已背书或已贴现未到期的信用等级较低的银行承兑汇票进行进一步分析和判断，并基于谨慎考虑，将此部分票据由终止确认调整为不予终止确认，调整了应收票据、应收款项融资、其他流动负债等科目，调增 2021 年 12 月 31 日其他流动负债 48,531,653.25 元、应收票据 57,256,116.96 元，调减 2021 年 12 月 31 日应收款项融资 8,724,463.71 元。

⑤其他流动资产、应交税费、营业收入、营业成本等科目更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，对通过个人卡收付款性质进行认定，调整了其他流动资产、应交税费、营业收入、销售费用等科目，调增 2021 年 12 月 31 日其他流动资产 720,000.00 元、其他流动负债 143,125.40 元、其他应付款 67,578.82 元、合同负债 300,000.00 元、应交税费 479,924.11 元，调增 2021 年度营业收入 359,047.79 元、销售费用 865,063.65 元、年初未分配利润 171,048.88 元，调减 2021 年度管理费用 64,338.65 元。

⑥预付款项、应付账款、其他应付款更正事项

经本公司梳理，对相同业务性质产生的往来款项余额进行抵消，按款项性质对往来进行重分类，调整了预付款项、应付账款、合同负债等科目，调增 2021 年 12 月 31 日预付款项 866.31 元，调减 2021 年 12 月 31 日应付账款 3,604,934.48 元、应收账款 3,998,878.15 元、合同负债 644,247.79 元、其他流动负债 83,752.21 元，调增 2021 年度其他业务收入 334,922.64 元。

⑦销售费用、管理费用、营业成本更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，根据公司组织架构和部门职能，对人工薪酬、差旅费、办公费等进行重分类调整；根据固定资产实际使用情况在销售费用、管理费用、营业成本等科目内进行了重分类调整，调增 2021 年度销售费用 2,212,288.30 元、营业成本 414,918.90 元，调减 2021 年度管理费用 2,232,131.72 元、研发费用 395,075.48 元。

根据房租合同进行测算，调增 2021 年度营业成本 171,012.44 元，调减 2021 年度管理费用 171,012.44 元。

⑧研发费用、营业成本更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，按照《企业会计准则解释第 15 号》相关规定，对研发样机销售对应的成本进行了重新核算，调整研发费用、营业成本、存货等相关科目，调减 2021 年 12 月 31 日存货 28,357.02 元，调增 2021 年度营业成本 1,647,543.25 元，调减 2021 年度研发费用 1,715,251.13 元、年初未分配利润 96,064.90 元。

⑨当期所得税费用更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，针对当期所得税纳税情况进行了重新测算，调整了所得税费用、应交税费等科目，调增 2021 年 12 月 31 日递延所得税资产 193,447.46 元、应交税费 1,266,676.75 元，调增 2021 年度所得税费用 134,505.95 元，调减 2021 年度年初未分配利润 938,723.34 元。

⑩盈余公积更正事项

经本公司梳理，根据《企业会计准则》与本公司经营业务的特点，针对上述事项综合调整的情况，调整了盈余公积、未分配利润科目，调减 2021 年度年末未分配利润 94,542.27 元，调增盈余公积 574,329.53 元，调减 2021 年度年初未分配利润 479,787.26 元。

(2) 各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额

①2021 年 12 月 31 日资产负债表更正情况：

合并资产负债表

项目	2021 年 12 月 31 日 更正后金额	2021 年 12 月 31 日 更正前金额	调整金额
流动资产			
货币资金	59,591,567.47	59,591,567.47	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	37,007,589.39	37,007,589.39	
衍生金融资产			
应收票据	64,876,878.96	48,222.00	64,828,656.96
应收账款	18,284,963.26	12,688,465.86	5,596,497.40
应收款项融资	3,240,898.57	13,264,601.28	-10,023,702.71
预付款项	4,095,037.27	3,756,099.55	338,937.72
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	94,295.59	94,295.59	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	68,340,840.76	70,273,896.05	-1,933,055.29
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	5,711,572.84	4,871,572.84	840,000.00
流动资产合计	261,243,644.11	201,596,310.03	59,647,334.08
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,970,776.48	1,970,776.48	
在建工程	28,043,245.86	28,043,245.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,920,455.89	1,785,232.57	135,223.32
无形资产	7,695,006.45	7,695,006.45	
开发支出			
商誉	2,237,408.20	2,237,408.20	
长期待摊费用			
递延所得税资产	719,140.59	546,635.70	172,504.89
其他非流动资产			
非流动资产合计	42,586,033.47	42,278,305.26	307,728.21
资产总计	303,829,677.58	243,874,615.29	59,955,062.29
流动负债			
短期借款			
△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	50,646,716.52	48,789,383.33	1,857,333.19
预收款项			

合同负债	72,676,225.52	77,623,761.77	-4,947,536.25
△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	3,566,277.52	3,566,277.52	
应交税费	7,440,436.52	9,489,491.98	-2,049,055.46
其他应付款	409,774.14	421,446.70	-11,672.56
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	575,563.27	472,216.85	103,346.42
其他流动负债	69,822,250.40	10,239,651.23	59,582,599.17
流动负债合计	205,137,243.89	150,602,229.38	54,535,014.51
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	684,618.01	684,618.01	
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	91,138.41		91,138.41
其他非流动负债			
非流动负债合计	775,756.42	684,618.01	91,138.41
负债合计	205,913,000.31	151,286,847.39	54,626,152.92
股东权益			
股本	50,019,200.00	50,019,200.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,174.46	13,174.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,416,779.67	6,842,450.14	574,329.53
△一般风险准备			
未分配利润	25,642,647.32	24,879,340.35	763,306.97
归属于母公司股东权益合计	83,091,801.45	81,754,164.95	1,337,636.50
少数股东权益	14,824,875.82	10,833,602.95	3,991,272.87
股东权益合计	97,916,677.27	92,587,767.90	5,328,909.37
负债及股东权益合计	303,829,677.58	243,874,615.29	59,955,062.29

母公司资产负债表

项目	2021年12月31日 更正后金额	2021年12月31日 更正前金额	调整金额
流动资产			
货币资金	58,980,107.40	58,980,107.40	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	35,107,589.39	35,107,589.39	
衍生金融资产			
应收票据	57,304,338.96	48,222.00	57,256,116.96
应收账款	17,175,304.04	11,481,692.57	5,693,611.47
应收款项融资	2,626,903.57	11,351,367.28	-8,724,463.71
预付款项	2,781,143.44	2,780,277.13	866.31
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	67,880.07	67,880.07	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	24,265,312.79	33,941,569.65	-9,676,256.86

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	4,397,196.05	3,677,196.05	720,000.00
流动资产合计	202,705,775.71	157,435,901.54	45,269,874.17
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,100,000.00	4,100,000.00	
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	1,560,465.32	1,560,465.32	
在建工程	28,043,245.86	28,043,245.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	97,372.24	97,372.24	
无形资产	7,672,570.90	7,672,570.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	665,089.43	471,641.97	193,447.46
其他非流动资产			
非流动资产合计	42,138,743.75	41,945,296.29	193,447.46
资产总计	244,844,519.46	199,381,197.83	45,463,321.63
流动负债			
短期借款			
△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	39,657,935.04	36,444,844.28	3,213,090.76
预收款项			
合同负债	69,756,422.67	74,799,294.77	-5,042,872.10
△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	2,506,093.90	2,506,093.90	
应交税费	4,813,674.71	6,718,716.35	-1,905,041.64
其他应付款	207,115.54	139,536.72	67,578.82
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	62,226,035.02	9,774,668.32	52,451,366.70
流动负债合计	179,167,276.88	130,383,154.34	48,784,122.54
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	91,138.41		91,138.41
其他非流动负债			
非流动负债合计	91,138.41		91,138.41
负债合计	179,258,415.29	130,383,154.34	48,875,260.95
股东权益			

股本	50,019,200.00	50,019,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	13,174.46	13,174.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,416,779.67	6,842,450.14	574,329.53
△一般风险准备			
未分配利润	8,136,950.04	12,123,218.89	-3,986,268.85
股东权益合计	65,586,104.17	68,998,043.49	-3,411,939.32
负债及股东权益合计	244,844,519.46	199,381,197.83	45,463,321.63

②2021 年度利润表更正情况

合并利润表

项目	2021 年度 更正后金额	2021 年度 更正前金额	调整金额
一、营业总收入	163,899,966.82	157,416,773.88	6,483,192.94
其中：营业收入	163,899,966.82	157,416,773.88	6,483,192.94
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	135,085,670.19	124,629,485.06	10,456,185.13
其中：营业成本	110,164,781.75	97,495,436.46	12,669,345.29
△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	568,517.75	568,517.75	
销售费用	7,494,028.71	3,326,460.18	4,167,568.53
管理费用	9,587,958.88	12,218,264.02	-2,630,305.14

研发费用	7,103,223.17	10,853,646.72	-3,750,423.55
财务费用	167,159.93	167,159.93	
其中：利息费用	175,304.91	175,304.91	
利息收入	17,308.30	17,308.30	
加：其他收益	1,199,063.30	1,188,563.30	10,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,047,908.79	2,200,702.54	-152,793.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	607,589.39	607,589.39	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,089.40	-388,985.56	353,896.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-221,630.73		-221,630.73
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,412,137.98	36,395,158.49	-3,983,020.51
加：营业外收入	15,323.28	15,323.28	
减：营业外支出	13,912.49	13,912.49	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,413,548.77	36,396,569.28	-3,983,020.51
减：所得税费用	3,968,324.29	4,553,129.98	-584,805.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,445,224.48	31,843,439.30	-3,398,214.82

母公司利润表

项目	2021年度 更正后金额	2021年度 更正前金额	调整金额
一、营业总收入	147,810,218.00	134,899,583.81	12,910,634.19
其中：营业收入	147,810,218.00	134,899,583.81	12,910,634.19
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	128,116,278.21	116,266,384.60	11,849,893.61
其中：营业成本	111,463,931.38	98,113,580.30	13,350,351.08
△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	373,345.83	373,345.83	
销售费用	5,790,325.72	2,712,973.77	3,077,351.95
管理费用	6,447,421.50	8,914,904.31	-2,467,482.81
研发费用	3,970,811.06	6,081,137.67	-2,110,326.61
财务费用	70,442.72	70,442.72	
其中：利息费用	78,599.98	78,599.98	
利息收入	16,218.08	16,218.08	
加：其他收益	922,314.06	922,314.06	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,028,619.52	2,181,413.27	-152,793.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	607,589.39	607,589.39	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,210.55	-349,065.81	345,855.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-105,654.11		-105,654.11
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,143,598.10	21,995,450.12	1,148,147.98
加：营业外收入			
减：营业外支出	1,508.94	1,508.94	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,142,089.16	21,993,941.18	1,148,147.98
减：所得税费用	3,100,866.48	2,898,141.18	202,725.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,041,222.68	19,095,800.00	945,422.68

③2021年度现金流量表更正情况

合并现金流量表

项目	2021年度	2021年度	调整金额
	更正后金额	更正前金额	
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	96,570,941.33	92,494,019.14	4,076,922.19

△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	1,599,005.88	1,599,005.88	
经营活动现金流入小计	98,169,947.21	94,093,025.02	4,076,922.19
购买商品、接受劳务支付的现金	8,877,590.99	4,800,668.8	4,076,922.19
△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			
△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	18,524,643.87	18,524,643.87	
支付的各项税费	7,634,263.00	7,634,263.00	
支付其他与经营活动有关的现金	10,410,484.13	10,410,484.13	
经营活动现金流出小计	45,446,981.99	41,370,059.80	4,076,922.19
经营活动产生的现金流量净额	52,722,965.22	52,722,965.22	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	771,298,000.00	771,298,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,200,702.54	2,200,702.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	773,498,702.54	773,498,702.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,442,829.61	13,442,829.61	

投资支付的现金	766,598,000.00	766,598,000.00	
△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	780,040,829.61	780,040,829.61	
投资活动产生的现金流量净额	-6,542,127.07	-6,542,127.07	
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	10,000,000.00	10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,916.70	67,916.70	
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	2,379,588.49	2,379,588.49	
筹资活动现金流出小计	12,447,505.19	12,447,505.19	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,447,505.19	-2,447,505.19	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	43,733,332.96	43,733,332.96	
加：期初现金及现金等价物的余额	15,858,234.51	15,858,234.51	
六、期末现金及现金等价物余额	59,591,567.47	59,591,567.47	

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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
应收票据	48,222.00	64,876,878.96		49,593,569.78
交易性金融资产	37,007,589.39	37,007,589.39	24,600,000.00	41,252,793.75
应收账款	12,688,465.86	18,405,838.26	18,000,145.16	18,966,546.89
应收款项融资	13,264,601.28	3,240,898.57	22,016,122.60	4,305,787.86
预付款项	3,756,099.55	3,920,701.11	2,794,224.32	2,591,124.81
存货	70,273,896.05	68,340,840.76	31,868,294.15	39,457,551.34
其他流动资产	4,871,572.84	5,711,572.84	16,686,235.84	996,235.84
使用权资产	1,785,232.57	2,020,245.42		
递延所得税资产	546,635.70	719,140.59	365,495.62	675,596.74

应付账款	48,789,383.33	50,648,516.52	25,106,485.21	26,681,440.21
合同负债	77,623,761.77	72,908,228.47	44,347,254.59	40,543,056.37
应交税费	9,489,491.98	7,501,702.61	4,725,653.26	7,445,425.34
其他应付款	421,446.70	614,495.14	704,893.58	799,493.15
应付职工薪酬	3,566,277.52	4,000,162.99	2,505,537.09	2,640,537.09
一年内到期的非流动负债	472,216.85	643,194.67		
其他流动负债	10,239,651.23	69,853,556.48	5,864,397.88	37,902,915.52
递延所得税负债		91,138.41		22,919.06
盈余公积	6,842,450.14	7,416,779.67	4,932,870.14	5,412,657.40
未分配利润	24,879,340.35	25,114,322.18	24,984,772.89	27,484,841.90
少数股东权益	10,833,602.95	15,198,664.17	5,187,911.11	10,935,179.03
营业收入	157,416,773.88	164,230,730.65	113,587,182.55	109,897,123.43
营业成本	97,495,436.46	110,164,781.75	69,235,550.69	67,381,697.14
销售费用	3,326,460.18	7,810,041.58	2,597,821.51	4,956,571.24
管理费用	12,218,264.02	9,784,992.23	8,707,187.43	7,326,836.92
研发费用	10,853,646.72	7,769,388.20	8,235,812.62	6,112,020.14
其他收益	1,188,563.30	1,230,472.09	947,332.05	947,332.05
投资收益	2,200,702.54	2,052,350.19	886,696.00	863,178.10
公允价值变动收益	607,589.39	607,589.39		28,161.18
信用减值损失	-388,985.56	-81,064.40	-733,172.17	-624,313.60
资产减值损失		-221,630.73		-11,202.36
营业利润	36,395,158.49	31,539,988.03	25,302,178.67	24,713,665.85
利润总额	36,396,569.28	31,541,398.82	25,421,170.01	24,832,657.19
所得税费用	4,553,129.98	3,968,324.29	2,957,197.27	3,323,739.18
净利润	31,843,439.30	27,573,074.53	22,463,972.74	21,508,918.01

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2022年3月15日,2022年第二次临时股东大会审议通过《关于公司购买杭州利鹏科技有限公司股权暨关联交易的议案》,公司以人民币180万元购买关联方邱祉海、关飞、蔡旭初、陈兆海分别持有的杭州利鹏科技有限公司占比37.75%的75.5万元股权、占比18.75%的37.5万元股权、占比17.75%的35.5万元股权、占比15.75%的31.5万元股权,共计180万元股权,利鹏科技纳入公司合并范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用