



深圳市振邦智能科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈志杰、主管会计工作负责人汤力及会计机构负责人（会计主管人员）汤力声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司不存在影响财务状况和持续盈利能力的重大风险，如有涉及未来的计划，经营目标、业绩预测等方面的内容，均不成本公司对任何投资者的实质承诺，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，详细风险提示请查阅本报告第三节中“公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 公司治理 | 33 |
| 第五节 环境和社会责任 | 57 |
| 第六节 重要事项 | 59 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 69 |
| 第八节 优先股相关情况 | 75 |
| 第九节 债券相关情况 | 76 |
| 第十节 财务报告 | 77 |

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 五、以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券事务部以供查阅。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、振邦智能 | 指 | 深圳市振邦智能科技股份有限公司 |
| 振邦有限 | 指 | 深圳市振邦智能科技有限公司，公司前身，曾用名深圳市振邦实业有限公司 |
| 国汇通 | 指 | 珠海国汇通管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 中天智科 | 指 | 珠海中天智科管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 星河软件 | 指 | 深圳市振邦星河软件技术有限公司，公司全资子公司，现已注销 |
| 振邦香港、子公司 | 指 | 振邦智能科技（香港）有限公司，公司全资子公司 |
| 越南公司、孙公司 | 指 | 振邦智能科技（香港）有限公司在越南设立的全资子公司，公司名称 GENBYTE TECHNOLOGY(VIETNAM)COMPANY LIMITED |
| IOT | 指 | 是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程，采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理 |
| AI | 指 | Artificial Intelligence 的缩写，即人工智能 |
| AIoT | 指 | AIoT 融合 AI 技术和 IoT 技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智联化 |
| IC | 指 | 半导体元件产品的统称 |
| PCB | 指 | Printed Circuit Board 的缩写，即印制电路板，也称印刷电路板、印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体、电气连接的载体 |
| 大华 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 深圳日科 | 指 | 深圳市日科实业有限公司 |
| A 股 | 指 | 向境内投资者发行的人民币普通股 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中登公司、登记结算公司 | 指 | 中国证券登记结算有限公司深圳分公司 |
| 《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》 |

| | | |
|------------|---|---------------------------------|
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳市振邦智能科技股份有限公司章程》 |
| 《股东大会议事规则》 | 指 | 《深圳市振邦智能科技股份有限公司股东大会议事规则》 |
| 《董事会议事规则》 | 指 | 《深圳市振邦智能科技股份有限公司董事会议事规则》 |
| 《监事会议事规则》 | 指 | 《深圳市振邦智能科技股份有限公司监事会议事规则》 |
| 保荐人 | 指 | 招商证券股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日 |
| 报告期末 | 指 | 2021 年 12 月 31 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元，中国法定货币 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|--------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 振邦智能 | 股票代码 | 003028 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳市振邦智能科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 振邦智能 | | |
| 公司的法定代表人 | 陈志杰 | | |
| 注册地址 | 深圳市光明区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园 4 栋 1-6 楼 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518132 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无 | | |
| 办公地址 | 深圳市光明区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园 4 栋 1-6 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518132 | | |
| 公司网址 | https://www.genbytech.com/ | | |
| 电子信箱 | genbyte@genbytech.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------------|--------|
| 姓名 | 夏群波 | / |
| 联系地址 | 深圳市光明区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园 4 栋 6 楼 | / |
| 电话 | 0755-86267201 | / |
| 传真 | 0755-86267201 | / |
| 电子信箱 | genbyte@genbytech.com | / |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》 |
| 公司年度报告备置地点 | 深圳市光明区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园 4 栋 6 楼 |

四、注册变更情况

| | |
|--------|-----|
| 组织机构代码 | 无变更 |
|--------|-----|

| | |
|---------------------|---|
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 新增：(1) 新能源产品、储能系统、光伏系统的研发、生产及销售；(2) 锂离子电池、动力电池产品等相关软件的技术开发、技术服务与销售。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 |
| 签字会计师姓名 | 王海第 牛乃升 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|----------------------------|---------|---------------------------------|
| 招商证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区福华一路 111 号 招商证券大厦 | 刘兴德、 陆遥 | 2020 年 12 月 29~2022 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 1,317,232,528.23 | 994,186,704.54 | 32.49% | 696,521,329.21 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 210,093,014.90 | 173,659,921.78 | 20.98% | 115,751,974.41 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 195,157,551.89 | 167,422,813.23 | 16.57% | 103,673,364.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 7,973,766.56 | 137,221,535.82 | -94.19% | 161,148,481.79 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.90 | 2.11 | -9.95% | 1.41 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.90 | 2.11 | -9.95% | 1.41 |
| 加权平均净资产收益率 | 18.51% | 42.00% | -23.49% | 31.39% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 总资产（元） | 1,684,520,033.77 | 1,424,515,830.24 | 18.25% | 586,943,224.02 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,229,666,483.50 | 1,035,207,821.34 | 18.78% | 395,735,474.77 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 283,938,677.02 | 320,435,994.69 | 341,564,468.19 | 371,293,388.33 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 53,508,926.39 | 43,301,836.22 | 61,888,026.67 | 51,394,225.62 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 46,989,088.62 | 42,689,014.43 | 54,998,940.21 | 50,480,508.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,665,663.30 | -16,007,551.37 | -11,144,652.02 | 36,791,633.25 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|--|--------------|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 35,377.68 | 24,516.43 | -337,453.22 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 9,812,552.76 | 6,626,207.03 | 11,028,299.70 | |

| | | | | |
|--|---------------|--------------|---------------|---------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 9,065,994.75 | 237,121.10 | 2,438,895.85 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,705,331.63 | 157,731.05 | 481,763.51 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 364,215.13 | 292,199.14 | 598,623.22 | 个税手续费返还 |
| 减：所得税影响额 | 2,637,345.68 | 1,100,666.20 | 2,131,519.36 | |
| 合计 | 14,935,463.01 | 6,237,108.55 | 12,078,609.70 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

1、行业情况

智能控制器以自动控制理论为基础，集成了自动控制、微电子、电力电子、传感、通讯等诸多技术门类，将程序控制、信息探测、资源调度、输出执行融为一体，专业性较强，是技术密集型产业。智能控制器是作为核心和关键部件内置于仪器、设备、装置或系统中，在其中扮演“神经中枢”及“大脑”的角色。电子智能控制器作为电子设备的控制载体，在市场需求和技术更新的双动力驱动下，其应用已贯穿到生活的各个角落，大到工业建设、城市建设、小到家庭电器、个人用品等。随着5G、大数据、云计算、物联网等技术的不断发展，智能控制器行业技术更新快，推动终端产品迭代升级，社会逐步进入智能化时代。因此，目前整个市场需求旺盛，正处于产业周期的成长期，属于朝阳产业，市场待发掘潜力大，在全球具有广阔的市场发展前景。

2、行业地位

公司是行业内较早开展变频技术自主研发的企业之一，是行业内家电变频控制细分市场的领航者。公司研发中心被广东省科技厅认定为嵌入式控制系统及电机变频控制器工程技术研究中心，公司自主研发的基于模型预测的无电解电容变频器项目2021年获得深圳企业创新记录，该技术为行业首创，现已在多家头部终端企业推广应用。公司现已掌握无位置传感永磁同步电机矢量控制技术、无位置传感器交流异步电机矢量控制技术、永磁同步电机转子位置初始检测技术、单转子压缩机低频力矩补偿技术等变频领域多项高难度、行业领先的核心技术，该技术起到降低功耗，减小损耗，延长设备使用寿命等作用，在变频空调、变频冰箱、变频热泵、变频风机等产品中广泛应用。近年来，公司将该技术逐步应用在电动工具、新能源汽车、园林工具等领域，促进技术升级和产品迭代，为公司的业绩增长提供良好的技术支撑。

公司是行业内较早涉足汽车电子领域的企业，公司研发的车载变频空调控制器、燃气冰箱控制器、车载冰箱控制器、变频压缩机驱动器、逆变器、车载制冷控制器、车载制热温控器等产品具有性能突出、品质稳定、能效比高等市场竞争优势。目前主要提供给Dometic，终端客户为BMW、Mercedes-Benz、Land Rover、VOLVO等国际知名汽车制造企业。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务情况

公司专注于高端智能控制器、变频驱动器、数字电源、智能物联以及逆变器和储能等领域，产品应用于电动工具、大家电、汽车电子、清洁机器人、创新型生活家电、医疗电子、储能等领域。公司始终坚持以技术创新作为发展核心驱动力，依托核心技术优势与研发创新积累，顺势而为，抓住行业发展机遇，持续加大研发投入，加强技术创新，积极布局人工智能、逆变器和储能等领域，为客户提供智能硬件、软件及系统控制整套解决方案。凭借在技术创新、高端智能制造以及品质保障等方面竞争优势，公司为国内外知名企业提供产品及服务。

公司是国家高新技术企业、广东省专精特新中小企业、深圳市自主创新百强中小企业、深圳市直通车服务企业等，曾先后被客户如TTI、DeLonghi、美菱、长虹等授予优秀供应商、卓越品质奖、最佳质量供应商等殊荣。

公司研发中心拥有6个专业技术开发平台以及多个现代化实验室，建立了高效的研发组织架构和技术

创新机制，培养了一批技术水平高、创新能力强、经验丰富的专业研发团队，形成了一系列先进的平台化技术，处于行业领先水平。公司核心技术平台包括：

| 制冷系统控制技术平台 | 变频控制技术平台 |
|---|---|
| <p>采用微控制单元（MCU）嵌入式系统，通过研发核心制冷控制算法和建立卡诺循环温度数学模型，对压缩机的转速、冷凝器和蒸发器的风机风速、膨胀阀开度等进行最优控制，实现制冷设备在不同工况下的高能效比、低噪声、快速制冷和运行稳定可靠。主要应用于直流变频空调控制系统、变频冰箱控制系统和车载变频制冷系统等。</p> | <p>采用微控制单元（MCU）或数字信号处理器（DSP），通过研发无位置传感器矢量变频控制算法、变频电机的零速启动、压缩机的低速力矩补偿和高速弱磁控制等，实现变频电机的低噪声、低振动、高转速，应用于变频压缩机驱动，有调速范围大、低速节能、高速快速制冷等优点，提高了变频空调和变频冰箱能效比。</p> |
| 数字高压电源技术平台 | 智能物联技术平台 |
| <p>采用微控制单元（MCU）或数字信号处理器（DSP），通过研发高压电源核心控制算法和控制的数学模型，实现高功率密度、高精度、高效率、模块化、可编程的数字电源控制技术。主要应用于家用及商用空气净化除尘设备，较传统过滤式净化设备，具有效率高、耗材少、维护简单和远程控制等优点。</p> | <p>采用多种芯片方案，自主开发了WIFI、蓝牙等无线模块，满足智能家居产品和工业自动化的物联网需求，对常用网络拓扑结构的物联组网实现模块化、模型化和软件化控制的技术，具有智能化、模块化、抗扰性强、组网简易、保密性好、维护升级简单等优点。</p> |
| 通用视觉检测平台 | 先进电池管理系统（ABMS）技术平台 |
| <p>采用QT插件式编程框架，集成机器视觉多种算法组件，实现快速组合算法，应用于多种复杂场景；实现缺陷检测，测量等一系列视觉检测需求；依托公司在算法技术领域多年的积累，拥有强大的视觉分析工具库，可简单灵活的搭建机器视觉应用方案；界面操作友好，仅通过简单的拖曳模块的方式，便可以构建起完整的解决检测应用，大大提高了开发效率。</p> | <p>ABMS技术平台主要研究电池充放电模型、电池失效机理、电池状态估算算法、电池系统故障诊断、电池系统保护策略、电池均衡技术、基于CFD和CAE的热设计与热管理等技术研究、原型实验、工程实践与系统测试。通过本技术平台项目的建设，深入掌握电池管理系统的核心技术，实现更精准、更实时的前端监测，更精确、更鲁棒的SOX（SoC 电荷量状态、SoH 电池健康状态、SoP 电池功率状态、SoF 电池功能状态）指标评估，更安全、更优化的能源管理策略。</p> |

依托核心技术平台，公司可以缩短产品开发周期、节省研发成本，实现基础技术标准化、模块化设计，推动研发项目高效完成，加速产品市场化进程。

2、公司经营模式

智能控制器作为整机设备中技术含量高的核心零件，需要根据对应终端设备的产品类别、应用领域、功能型号进行定向研发及生产，行业特点决定了公司与下游终端设备客户的联系较为紧密。因此，结合行业特点公司采取的是定向研发、以销定产的业务模式。依托公司自身突出的技术研发及高端制造能力，快速响应客户持续更新、多样化的业务需求，定向研发和制造出高技术附加值、高品质附加值、节能环保、智能物联的智能电控产品，并以此获取持续稳定的业务订单。

销售模式：公司客户为下游终端设备制造商，故产品销售均采用直销方式。通常公司会与主要客户签订长期订货/合作框架协议，约定产品类型、质量标准、供货要求、结算模式等，但不涉及具体采购数量及价格；具体采购通常以订单形式进行，即客户通过自身供应商管理系统平台或传真、邮件的方式向公司

下达订单，公司根据订单要求的产品规格、数量、交期要求组织生产，并按约定方式进行交付、结算。

研发模式：针对产品、技术更新较快的行业发展特点，除了依据客户产品更新、升级需求而进行定向研发，公司通常结合行业技术发展前沿、国内外市场需求动向以及对于自主研发的技术成果，如控制算法优化、技术实现路径创新等积极研发具有市场领先优势的核心技术与智能控制产品，逆向推动客户终端产品的升级与创新，为客户提供集硬件、软件、系统成为一体的综合解决方案，为客户创造更大价值。

生产模式：公司遵循“以销定产”的经营模式。公司通常结合客户订单、需求预测以及自身产能、原材料储备情况制定生产计划，并按照客户要求的产品类别、型号规格、数量以及交期组织生产。公司建立了智能化、信息化的制造体系，拥有配套齐全的自动化生产设备及管理系统；同时公司设有独立完整的生产管理与执行部门，统筹物料采购、生产排期、设备管理、生产过程控制、产品质量监控等工作。公司产品的主要生产工序分为SMT和DIP两个阶段，采用行业先进的自动化生产设备和成熟的工艺路线完成多品种、高难度、大批量的定制化电控产品生产。全生产过程采取ERP系统推式物流方式进行订单管理与工序平衡，采用柔性生产模式进行多品种共线生产，以提高生产效率和降低生产成本。

报告期内，公司所处的行业整体景气度良好，公司主营业务运行良好，并未发生重大变化。

3、公司业绩增长促进因素

3.1、加强技术创新、依托核心技术平台及研发创新技术促进业绩增长

公司始终以技术创新作为经营发展的核心驱动力，致力于研发高性能、高品质的智能控制产品，在矢量变频控制系统、制冷系统控制、高压电源、智能物联、智能识别、智能制造等领域掌握了一系列核心技术，其中多项技术处于行业领先水平。公司积极探索新技术、新工艺，加大新产品、新技术的研究开发，丰富公司产品线，并将技术不断应用和拓展到其他产品中，推动行业技术创新和产品更新迭代。如2021年公司的基于模型预测的无电解电容变频器、一种采用 AI 技术的便携式智能微波炉、基于VSLAM 算法的视觉导航扫地机器人三项技术被审定为第二十届深圳企业创新纪录，其中前两项为行业首创。同时，2021年公司持续推进研发体系创新，加强对外的技术合作和交流，大力发展以核心技术平台加创新技术研发的管理模式，着重研发市场前景好、技术创新的各类技术和产品。基于技术的先进性，公司自主研发的多项技术得到客户的认可，为公司争取新订单、实现未来可持续化发展提供了良好的技术支撑。同时，报告期内，面对原材料供应紧缺及价格上涨的形势，公司充分发挥自主研发设计优势，不断优化产品设计及方案，加大元器件替代力度，缓解了生产成本上升的压力。

3.2、抓住行业发展机遇，丰富公司产品，不断拓展客户合作广度和深度

报告期内，因传统家电升级换代、创新型小家电迅速增长，产品不断在新兴领域应用，2021年智能控制器行业景气度较高。为抓住市场机遇，公司不断深化各项业务，丰富公司产品线，深度挖掘现有头部企业的市场份额，同时积极拓展新市场，引进新客户。通过以上举措，公司产品结构调整成效初显，经营质量显著提升，业务逐步向优质客户聚集，四大板块业务齐头并进，抗风险能力逐步增强。报告期内，公司的大型家电及商用电器电控产品、小型家电电控产品、汽车电子电控产品、电动工具电控产品均实现了稳步增长，其中汽车电子电控产品增长42.47%，电动工具电控产品增长31.84%，大型家电及商用电器电控产品增长29.84%，小型家电电控产品增长26.40%。

3.3、扩大产能，持续提高智造能力，加强内控管理，提升公司运营能力

公司为抓住市场机遇，提升公司的核心竞争力，满足客户需求，实现敏捷交付，提高客户满意度，2021年公司积极扩大产能、增加多条自动化生产线，投入先进的自动化、智能化生产、检测设备，如在自动化测试、工装治具等方面，公司率先在行业内提出云测的概论，即依托IOT、数据库、虚拟仪器等技术，借助网络载体对项目采用PC+应用软件的传统开发模式，并持续加强功能的迭代升级，实现了测试过程及数据通过系统自动处理，通过该模式，可降低成本、优化数据管理、提升效率和产品品质、提升高端智造能力。在信息化方面，现已经应用OA、SAP、MES、PLM、SRM五大系统和SAP、BI两个大数据平台、通过一系

列的信息化系统实现科学管理供需、缩短产品生产周期，提高生产与库存计划，提升交付质量与效率，实现降本增效。在供应链方面，公司以和供应商建立战略合作伙伴关系，增强公司与供应商的协同，提升产品供应能力，为客户提供更优质的服务。

通过以上举措提升公司自动化、智能化、信息化水平；实现供应链集成、办公协同、制造协同，实现精细化运营，从而有效提高公司的经营管理效率，增效降本，提升公司盈利能力。

3.4、国家节能环保及智能化相关政策助推产业发展

国家不断推动低碳、绿色发展模式，提高电器产品能效比，以及持续推动家电和消费电子产品更新换代；鼓励淘汰能耗高、安全性差的冰箱、洗衣机、空调等产品。公司作为国内最早开展变频技术自主研发的企业之一，已掌握无位置传感永磁同步电机矢量控制技术、无位置传感器交流异步电机矢量控制技术、永磁同步电机转子位置初始检测技术、单转子压缩机低频力矩补偿技术等变频领域多项核心技术，现主要应用于变频空调、变频冰箱、变频热泵、变频风机等各类智能电器，该变频控制技术能减少电器损耗、优化传统定频电器在调节压缩机或电机转速时的重复启停过程，通过对频率的调节来调整不同的压缩机或电机的转速，能在节能减排的同时保证更佳的稳定性。近年来，公司不断拓展变频技术的应用和升级，推进节能减排，加快绿色发展，促进了公司业绩的增长。

同时，2020年3月，发改委等22部门联合颁布《关于促进消费扩容提质加快形成强大国内市场的实施意见》，明确提出要鼓励企业利用物联网、大数据、云计算、人工智能等技术推动各类电子产品的智能化升级；2020年5月，工信部提出要推广移动物联网技术在智能家居、可穿戴设备等产品中的应用，进一步明确了物联网快速渗透的技术背景下智能控制行业的明朗前景。公司积极布局人工智能，物联网领域，将图像识别、语音识别、机器学习等先进核心技术嵌入智能控制，实现了产品的迭代升级，为公司带来新的利润增长点。

三、核心竞争力分析

公司依托核心技术优势，深入把握智能电控行业技术发展趋势，通过成熟的平台化技术快速响应市场及客户的定制化需求，不断提升业务综合竞争力与市场影响力，向客户提供高品质、高性能的智能化控制器产品。公司凭借在技术研发、高端制造与品质保障、优质服务等方面优势，在其电控产品供应商体系中占据核心地位，并通过JDM、ODM业务模式与客户建立起较高的合作粘性，从而获得稳定的业务收入和一定的盈利空间。未来，公司将秉持“技术引领、创新驱动”的发展战略，通过持续提升技术研发与高端智能制造能力、丰富产品及客户结构、拓展新业务，扩大规模，持续提升自身综合竞争力，努力发展成为全球领先的智能控制整体解决方案提供商。

1、持续创新的技术研发，部分核心技术具备行业领先水平

公司始终将技术创新作为业务发展的核心驱动力，在研发技术创新和高端智造方面具备核心竞争力。在技术研发方面，公司持续优化机制、集聚人才、聚焦共性核心创新技术，构建平台技术，逐步形成了一套完整的自主创新技术体系；在矢量变频控制系统、制冷系统控制、数字高压电源、智能物联、智能识别、智能制造等大领域掌握了一系列核心技术，其中多项技术处于行业领先水平，如2021年公司的基于模型预测的无电解电容变频器、一种采用 AI 技术的便携式智能微波炉、基于VSLAM 算法的视觉导航扫地机器人三项技术被审定为第二十届深圳企业创新纪录，其中前两项为行业首创；同时，公司构建平台化、专业化的自主创新研发体系，形成了六大核心技术平台——变频控制技术平台、制冷系统控制技术平台、数字高压电源技术平台、智能物联技术平台、通用视觉检测平台和先进电池管理系统（ABMS）技术平台。相较一般智能电控企业零散化、碎片化的技术研发，依托六大核心技术平台，公司可以对已有技术资源进行系统性整合、拓展，实现基础技术标准化、模块化设计，快速将创新技术延伸到新的细分市场领域，实现技术横向纵向延伸，形成创新系统生态链、促进研发成果转化，提高研发投入产出效率、节省成本，缩短产品开发周期、加速产品市场化进程，为公司持续研发创新、保持技术先进性和核心竞争力提供有力支撑。

2、高端智造优势和严格的质量管控体系

由于智能电控产品属于定制化产品、型号较多、应用场景多变，功能要求不一，同时，公司是为国内外高端客户提供配套产品及服务，对制造工艺在精密度、可靠性上要求较高。因此，公司长期以来重视产品及服务质量，以“创新设计、精心制造、快速交付、优质服务”为宗旨，采用国际先进的制造设备和检测设备，持续优化改进生产工艺，积极应用新技术等，提升公司的智造能力。如公司产品在研发立项阶段便按照“可靠性设计，可靠性制造”的理念开展研究开发。同时，在生产制造方面，公司大力引进各类国际高端品牌的自动化生产设备，如SMT全部采用进口的全自动贴片机、AI机等等以提高产品的精密度和产品品质，提高生产效率。在自动化测试、工装治具等方面，公司率先在行业内提出云测的概论，即依托IOT，数据库，虚拟仪器等技术，借助网络载体对项目采用PC+应用软件的传统开发模式，并持续功能迭代升级，实现测试过程及数据通过系统进行处理和管理、降低成本，优化数据管理，提升效率。在品质方面，公司以“实现零缺陷”为生产品质管理目标，严格按照国际标准建立了一套覆盖产品研发、产品中试、供应商管理、原材料采购、生产过程控制、成品出厂检验及售后服务等业务全流程的质量控制体系，导入国际先进的制造体系标准，保证了生产产品的高质量、一致性和可追溯性。通过高可靠性、自动化制造体系的构建，实现产品质量的自动监控，显著提升质量管理水平和效率。

3、深耕智能控制领域，聚焦头部大客户，促进公司可持续发展

随着技术的发展，消费者对智能产品的功能、价格、品质等方面的要求日益提升，同时随着应用领域的日益拓展，相应控制技术不断丰富、产品更新换代速度较快。公司深耕智能控制领域二十多年，在技术创新、高端智能制造、供应链管理 and 品质质量管控等方面具备核心竞争优势，能通过技术创新为客户赋能、实现价值共享。现公司主要合作客户为国内外行业知名头部、品牌企业，均有广泛的行业影响力。同时，公司聚焦头部大客户，通过深化和客户的合作关系，以持续创新抢占先机，用优质服务赢得市场，为公司业绩的稳定增长奠定了基础。未来，公司将继续秉持技术创新的经营理念，并依托原有稳定的客户基础，积极拓展全球新兴产品应用领域，争取业绩的持续快速增长。

4、敏捷交付、响应快速，提供整套解决方案，为客户创造价值

公司建立了一套与国际接轨的管理体系，以快速响应、超越客户需求为目标，在项目管理、生产管理、协调沟通管理、客户服务、供应链管理等不断革新、精益求精，缩短产品研发及交付周期、提升客户响应速度和业务管理水平。如在研发方面，依托公司拥有丰富的技术积累和较强的自主创新能力、六大核心技术平台，公司可以在较短时间内定向研发出功能性与可靠性上均达到高标准的智能电控产品，实现技术赋能、快速响应，为客户创造价值。在产品制造方面，公司依托信息化、自动化的智能制造体系，在保证高质量、精益化、柔性化生产的同时，实现了产品检测的自动化、高精度，显著提高了生产效率和良品率，敏捷交付、快速响应客户及市场需求。

公司凭借上述产品设计周期、生产周期相对较短、极速创新、质量可靠的优势且为客户提供集硬件、软件、系统为一体的综合解决方案，为客户创造价值，从而促进公司高质量、可持续的发展。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，公司面对国内外宏观经济环境波动、行业竞争加剧、芯片短缺、原材料上涨等挑战，在公司管理层的带领下，公司遵循年初制定的2021年年度经营计划以及公司发展战略，并坚持以市场为导向、以技术创新为驱动，全面推动主营业务稳健发展，力求公司实现高质量、可持续发展。报告期内，公司实现营业收入131,723.25万元，较上年同期增长32.49%；实现归属于上市公司股东净利润21,009.30万元，较上年同期增长20.98%。

基于芯片短缺、原材料上涨给电子产业带来的严峻挑战，各类电子元器件的涨价成为普遍现象。面对原材料供应紧缺及价格上涨的形势，公司密切关注主要原材料市场价格波动，公司通过发挥自主研发设计

优势，不断加大研发投入，优化产品设计及方案，加大元器件替代力度；加强和客户的沟通、协调，价格传导，实现了和客户长远合作、利益共享风险共担；持续深化与供应商的合作，加强供应链管理，适当增加关键原材料储备以应对原材料短缺与涨价风险，努力减小因原材料价格上涨对公司经营业绩带来的不利影响。通过一系列的措施公司2021年毛利率仍在可控范围内，其次，基于在汽车电子领域掌握的核心技术，公司通过价格传导、优化产品设计及方案，加大元器件替代力度等措施，汽车电子产品毛利率同比增长3.94%。为因保障订单的交付，应对原材料紧缺，公司针对原材料供给、采购周期、在手订单等情况加强了部分原材料储备，导致本期经营活动现金流量净额与去年同期相比减少94.19%。

为应对复杂多变的环境，进一步增强公司研发核心竞争力，实现持续技术创新、公司在完善长效激励机制时，为吸引和留住优秀人才，充分调动核心人员的积极性，推动公司长远发展，重点向研发管理及核心技术人员倾斜，为公司长远发展和战略目标实现奠定了良好基础。报告期内，公司加大新产品、新技术的研究开发，丰富公司产品线，做好相应的研发技术储备。同时，公司结合储能产业政策引导和市场需求驱动的双重作用下迎来的良好发展机遇，为响应国家政策，积极抓住市场机遇，充分发挥在智能双向逆变控制技术及电池管理系统的技术优势，公司切入逆变器和储能产业，并和浙江大学联合开发“先进数字控制双向逆变电源项目”。因此，综合上述多种原因，报告期内研发费用同比增长51.39%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|---------------|------------------|---------|----------------|---------|-----------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,317,232,528.23 | 100% | 994,186,704.54 | 100% | 32.49% |
| 分行业 | | | | | |
| 智能控制电子行业 | 1,317,232,528.23 | 100.00% | 994,186,704.54 | 100.00% | 32.49% |
| 分产品 | | | | | |
| 大型家电及商用电器电控产品 | 134,645,486.53 | 10.22% | 103,699,467.91 | 10.43% | 29.84% |
| 小型家电电控产品 | 637,851,852.10 | 48.42% | 504,648,290.16 | 50.76% | 26.40% |
| 汽车电子电控产品 | 110,188,915.91 | 8.37% | 77,339,675.84 | 7.78% | 42.47% |
| 电动工具电控产品 | 403,421,861.25 | 30.63% | 305,984,393.94 | 30.78% | 31.84% |
| 其他 | 31,124,412.44 | 2.36% | 2,514,876.69 | 0.25% | 1,137.61% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 713,476,469.37 | 54.16% | 509,615,788.37 | 51.26% | 40.00% |
| 国外 | 603,756,058.86 | 45.84% | 484,570,916.17 | 48.74% | 24.60% |
| 分销售模式 | | | | | |

| | | | | | |
|----|------------------|---------|----------------|---------|--------|
| 直销 | 1,317,232,528.23 | 100.00% | 994,186,704.54 | 100.00% | 32.49% |
|----|------------------|---------|----------------|---------|--------|

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 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 |
|-------------------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 智能控制电子行业 | 1,317,232,528.23 | 964,818,129.49 | 26.75% | 32.49% | 39.39% | -3.63% |
| 分产品 | | | | | | |
| 大型家电及商用电器 电控产品 | 134,645,486.53 | 98,579,614.52 | 26.79% | 29.84% | 35.19% | -2.89% |
| 小型家电电控产品 | 637,851,852.10 | 459,918,757.65 | 27.90% | 26.40% | 33.86% | -4.02% |
| 汽车电子电控产品 | 110,188,915.91 | 65,713,574.89 | 40.36% | 42.47% | 33.64% | 3.94% |
| 电动工具电控产品 | 403,421,861.25 | 321,344,988.34 | 20.35% | 31.84% | 43.39% | -6.41% |
| 其他 | 31,124,412.44 | 19,261,194.09 | 38.12% | 1,137.61% | 696.58% | 34.27% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 713,476,469.37 | 508,651,302.01 | 28.71% | 40.00% | 42.77% | -1.38% |
| 国外 | 603,756,058.86 | 456,166,827.48 | 24.45% | 24.60% | 35.80% | -6.23% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 1,317,232,528.23 | 964,818,129.49 | 26.75% | 32.49% | 39.39% | -3.63% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|----------|-----|-----|------------|------------|--------|
| 智能控制电子行业 | 销售量 | PCS | 37,161,359 | 28,836,187 | 28.87% |
| | 生产量 | PCS | 38,147,018 | 30,272,206 | 26.01% |
| | 库存量 | PCS | 4,508,653 | 3,522,994 | 27.98% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比 增减 |
|----------|------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比 重 | 金额 | 占营业成本 比重 | |
| 智能控制电子行业 | 营业成本 | 964,818,129.49 | 100.00% | 692,188,197.93 | 100.00% | 39.39% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比 增减 |
|---------------|------|----------------|-------------|----------------|-------------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比 重 | 金额 | 占营业成本 比重 | |
| 大型家电及商用电器电控产品 | 营业成本 | 98,579,614.52 | 10.22% | 72,920,113.48 | 10.53% | 35.19% |
| 小型家电电控产品 | 营业成本 | 459,918,757.65 | 47.67% | 343,573,516.88 | 49.64% | 33.86% |
| 汽车电子电控产品 | 营业成本 | 65,713,574.89 | 6.81% | 49,171,797.26 | 7.10% | 33.64% |
| 电动工具电控产品 | 营业成本 | 321,344,988.34 | 33.31% | 224,104,780.27 | 32.38% | 43.39% |
| 其他 | 营业成本 | 19,261,194.09 | 2.00% | 2,417,990.04 | 0.35% | 696.58% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，合并范围变更主体的具体信息详见财务报告—合并范围的变更。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 835,528,723.31 |
|----------------|----------------|

| | |
|--------------------------|--------|
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 63.43% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 366,040,797.39 | 27.79% |
| 2 | 第二名 | 152,765,346.43 | 11.60% |
| 3 | 第三名 | 150,807,761.20 | 11.45% |
| 4 | 第四名 | 108,969,690.64 | 8.27% |
| 5 | 第五名 | 56,945,127.65 | 4.32% |
| 合计 | -- | 835,528,723.31 | 63.43% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 211,652,590.59 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 21.05% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 115,258,296.23 | 11.46% |
| 2 | 第二名 | 35,825,028.48 | 3.56% |
| 3 | 第三名 | 20,467,569.81 | 2.04% |
| 4 | 第四名 | 20,400,645.90 | 2.03% |
| 5 | 第五名 | 19,701,050.17 | 1.96% |
| 合计 | -- | 211,652,590.59 | 21.05% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|--------|-----------------------------|
| 销售费用 | 18,656,449.85 | 11,998,398.78 | 55.49% | 主要系公司加大市场开拓、业务规模增长及增加股权激励所致 |
| 管理费用 | 31,473,789.56 | 21,774,599.18 | 44.54% | 主要系公司规模扩张，增聘管理人 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|---------|----------------------|
| | | | | 才，增加股权激励等所致 |
| 财务费用 | 2,002,818.11 | 11,716,932.80 | -82.91% | 主要系汇兑损益及利息收入影响 |
| 研发费用 | 58,904,183.40 | 38,909,273.08 | 51.39% | 主要系本期加大研发投入、增加股权激励所致 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|--|---|------|--|--|
| 先进电池管理系统 Advanced Battery Management System (ABMS) | 研究电池充放电模型仿真与拟合技术、电池状态的估算算法、电池系统故障实时诊断、电池系统保护策略、电池均衡技术、热管理技术。 | 进行中 | 通过本技术平台项目的研发，掌握 BMS 电池管理系统的核心技术，实现更精准、更实时的前端监测，更精确、更鲁棒的 SOX (SOC 电荷量评估、SOH 电池健康状态评估、SOP 电池负荷能力评估) 指标评估，更安全、更优化的能源管理。 | BMS 作为以锂电池为主要储能单元的新能源、储能等应用和产品的技术核心，对新能源和储能产品的安全性、可靠性、高效节能、优化管理等性能和要求至关重要，将有利于公司立足新能源和储能行业，为广大客户和行业群体提供更先进更卓越的电池管理方案和产品服务。 |
| 机器视觉和人工智能技术的研究 | 本项目旨在使用机器视觉技术，攻克人工智能算法在工业应用的难点，积极布局人工智能领域、丰富公司产品线，提高公司生产智能化程度、提升产品品质，增强公司核心竞争力。 | 进行中 | 完成通用视觉检测平台搭建，实现快速搭建视觉检测应用，提高公司产品智能化、自动化检测，提升公司核心竞争力。 | 本项目完成后有利于公司在机器视觉和人工智能技术方向上的积累，提升公司在 AI 方向的竞争力。 |
| 清洁机器人 SLAM 算法研究 | 解决清洁机器人在复杂家居环境中建图、定位和导航、免碰、免撞、沿墙等功能。 | 进行中 | 将研发的基于复杂家居环境中建图、定位和导航算法应用于清洁机器人的产品中，提升清洁机器人的避障能力和清洁效率，解决清洁机器人在未知环境中的定位和建图问题，为后续其他服务机器人在该技术形成技术积累和领先优势。 | 本项目完成后，公司在清洁机器人领域进入到 SLAM 算法和机器人控制的纵深发展，可以为已有客户提供更高附加值的支持和服务，同时有利于后续拓展更多优质的客户。 |
| 户用组串式光伏并网逆变器 | 积极响应国家“碳达峰、碳中和”政策，推广新技术，丰富公司产品线，优化能源 | 进行中 | 通过本项目的开发，搭建 5KW 单相光伏逆变器的电路设计平台和软件控制技术。全面掌握和应用大功率电源转换拓 | 本项目完成后，公司将为客户提供户用光伏逆变器的技术支持和解决方案。拓展公司的产业布局，在碳中和政策的加 |

| | | | | |
|------------------|---|-----|---|--|
| | 结构、落实节能减排。 | | 扑、数字控制算法和并网逆变技术。 | 持下，迅速切入新能源赛道。 |
| 电磁式水泵数字驱动控制算法与研究 | 针对家用智能清洁产品存在水量控制不稳定，噪声大等问题，本项目旨在提高电磁泵驱动控制水量更加稳定，降低水泵变频噪声等，增加公司在清洁类产品设计的竞争力。 | 进行中 | 通过 均匀丢波方式 提高电磁水泵的驱动稳定性和可靠性 | 解决清洁类产品电磁水泵的驱动稳定性和可靠性问题，提高公司产品竞争力。 |
| 储能双向逆变控制器的研究开发 | 本项目旨在攻克大功率、高功率密度、高效率、低成本的双向高频变流控制技术的难点，丰富公司储能系统产品，促进节能环保，开发出高功率密度、高效率、低成本的储能系统产品，提升公司竞争力。 | 进行中 | 通过无桥图腾柱拓扑与 PSFB 移相全桥拓扑软开关控制技术 及高频谐振软开关控制算法的深度研究与测试验证，实现高功率密度、自身损耗小、电能转换效率高、智能化、发热低、成本低。 | 通过先进算法的深度研究和应用验证，提升产品的转换效率与功率密度，降低产品成本，保持行业技术领先地位，提高公司产品市场竞争力。 |
| 变频电机控制技术研究 | 积极响应政府节能减排政策，本项目旨在新型高效器件的应用，先进控制算法的开发，提升控制效率和性能。 | 进行中 | 通过本项目的开发，达到节能、降噪等目的。 | 拓宽变频技术的应用领域，不断在家电、电动工具、个人护理、工业控制、汽车电子等领域取得技术突破。 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 193 | 169 | 14.20% |
| 研发人员数量占比 | 13.60% | 14.51% | -0.91% |
| 研发人员学历结构 | --- | --- | --- |
| 本科 | 94 | 71 | 32.39% |
| 硕士 | 6 | 5 | 20.00% |
| 博士 | 1 | 1 | 0.00% |
| 大专及以下 | 92 | 92 | 0.00% |
| 研发人员年龄构成 | --- | --- | --- |
| 30 岁以下 | 70 | 45 | 55.56% |
| 30~40 岁 | 100 | 100 | 0.00% |

| | | | |
|--------|----|----|--------|
| 40 岁以上 | 23 | 24 | -4.17% |
|--------|----|----|--------|

公司研发投入情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入金额（元） | 58,904,183.40 | 38,909,273.08 | 51.39% |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.47% | 3.91% | 0.56% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,275,702,930.74 | 840,087,856.73 | 51.85% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,267,729,164.18 | 702,866,320.91 | 80.37% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,973,766.56 | 137,221,535.82 | -94.19% |
| 投资活动现金流入小计 | 931,973,618.81 | 54,957,204.32 | 1,595.82% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,417,777,221.33 | 78,936,792.88 | 1,696.09% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -485,803,602.52 | -23,979,588.56 | -1,925.90% |
| 筹资活动现金流入小计 | 42,282,543.09 | 571,421,698.11 | -92.60% |
| 筹资活动现金流出小计 | 51,493,407.32 | 94,695,798.11 | -45.62% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,210,864.23 | 476,725,900.00 | -101.93% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -489,981,767.03 | 585,140,908.31 | -183.74% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额本期金额较上年同比下降94.19%，主要系报告期内为应对销售订单增长及部分原材料市场供应紧张而增加材料采购所致

（2）投资活动产生的现金流量净额本期金额较上年同比下降1925.90%，主要原因系报告期内闲置资金理财及增加固定资产投资所致

（3）筹资活动产生的现金流量净额本期金额较上年同比下降101.93%，主要原因系上年度有收到IPO募集资金影响所致
报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因系报告期内为应对订单增长及原材料市场供应紧张增加备货，同时为实现公司战略，加大了部分期间费用的投入影响所致

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|------------------------|----------|
| 投资收益 | 2,392,659.23 | 0.98% | 主要系投资理财产品 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 6,544,727.15 | 2.69% | 主要系投资理财产品 | 否 |
| 资产减值 | -10,072,839.11 | -4.14% | 主要系计提存货跌价准备和预期信用减值损失所致 | 否 |
| 营业外收入 | 699,898.30 | 0.29% | | 否 |
| 营业外支出 | 2,405,229.93 | 0.99% | 主要系政府补助退回所致 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 269,222,921.24 | 15.98% | 759,204,688.27 | 52.50% | -36.52% | 主要系本期投资理财产品所致 |
| 应收账款 | 342,400,332.67 | 20.33% | 297,385,180.43 | 20.56% | -0.24% | 主要系本期业务量增加所致 |
| 合同资产 | 237,500.00 | 0.01% | 15,000.00 | 0.00% | 0.01% | |
| 存货 | 379,088,151.34 | 22.50% | 219,584,524.67 | 15.18% | 7.32% | 主要系本期为应对销售订单增长及部分原材料市场供应紧张而增加原材料备货所致 |
| 固定资产 | 67,363,075.94 | 4.00% | 50,796,562.91 | 3.51% | 0.49% | 主要系公司扩产及技改投入增加所致 |
| 使用权资产 | 11,775,620.02 | 0.70% | 21,661,768.78 | 1.50% | -0.80% | 主要系本期执行新租赁准则所致 |

| | | | | | | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|----------------|
| 短期借款 | 14,036,101.39 | 0.83% | | | 0.83% | 主要系贴现票据未到期所致 |
| 合同负债 | 23,105,346.95 | 1.37% | 5,646,191.60 | 0.39% | 0.98% | 主要系本期预收货款增加所致 |
| 租赁负债 | 3,234,964.24 | 0.19% | 12,352,709.18 | 0.85% | -0.66% | 主要系本期执行新租赁准则所致 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|------|--------------|---------------|---------|------------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 0.00 | 2,260,499.53 | | | 1,437,000,000.00 | 975,000,000.00 | | 464,260,499.53 |
| 金融资产小计 | 0.00 | 2,260,499.53 | | | 1,437,000,000.00 | 975,000,000.00 | | 464,260,499.53 |
| 上述合计 | 0.00 | 2,260,499.53 | | | 1,437,000,000.00 | 975,000,000.00 | | 464,260,499.53 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|----------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|-----------------------------------|--------------|
| 2020 | 公开发行股份上市 | 59,595 | 15,062.56 | 15,062.56 | 0 | 0 | 0.00% | 41,927.86 | 存放募集资金专户及部分暂时闲置的募集资金购买商业银行及证券公司的理 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|-----------|-----------|---|---|-------|--------|-----|---|
| | | | | | | | | | 财产品 | |
| 合计 | -- | 59,595 | 15,062.56 | 15,062.56 | 0 | 0 | 0.00% | 41,000 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市振邦智能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3309号）核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,740万股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币21.75元，募集资金总额为人民币59,595.00万元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币56,018.62万元。募集资金已于2020年12月21日划至公司指定账户。

截至2021年12月31日，募集资金累计使用15,062.56万元，为提高募集资金的使用效率，结合公司实际情况，并综合考虑公司内部战略、未来发展趋势等因素做出的审慎决定，在募集资金投入总额不变的前提下，公司对原募集资金投资项目内容进行变更，详见2022年3月9日公司在巨潮资讯网公告的《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、实施地点的公告》。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额（1） | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额（2） | 截至期末投资进度（3）=（2）/（1） | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------|----------------------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 智能控制部件产能扩张和产品升级项目 | 否 | 36,200 | 36,200 | 6,498.97 | 6,498.97 | 17.95% | | | 不适用 | 否 |
| 零功耗起动保护器建设项目 | 否 | 3,198.62 | 3,198.62 | 0 | 0 | 0.00% | | | 不适用 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 8,620 | 8,620 | 517.82 | 517.82 | 6.01% | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 8,000 | 8,000 | 8,045.77 | 8,045.77 | 100.57% | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 56,018.62 | 56,018.62 | 15,062.56 | 15,062.56 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 56,018.62 | 56,018.62 | 15,062.56 | 15,062.56 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 本报告期募投项目正在按计划建设中，尚未单独核算收益。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| (分具体项目) | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 本报告期不存在募集资金投资项目可行性发生重大变化的情况。 2022 年 3 月公司考虑到市场需求情况、国家行业政策变化等,为提高募集资金的使用效益,经审慎分析和认真研究,公司将部分募投项目的实施内容和实施地点进行变更,具体见 2022 年 3 月 9 日在巨潮资讯网等披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施内容、实施地点的公告》(公告编号 2022-004)。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 第二届董事会第十二次(定期)会议及第二届监事会第十一次(定期)会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意以首次公开发行募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 5,054.47 万元,大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《深圳市振邦智能科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(大华核字[2021]004748 号)。详见 2021 年 4 月 20 日公司在巨潮资讯网等公告的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 针对暂时闲置的募集资金主要用于购买商业银行及证券公司的理财产品。 公司于 2021 年 2 月 25 日召开第二届董事会第十次(临时)会议和第二届监事会第七次(临时)会议,2021 年 3 月 15 日召开的 2021 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分闲置自有资金和部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用最高额度不超过人民币 4 亿元的闲置自有资金和最高额度不超过人民币 3.5 亿元的闲置募集资金进行现金管理。截止 2021 年 12 月 31 日,闲置募集资金用于购买理财产品本金为人民币 3.5 亿元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金,同时及时、真实、准确、完整地披露募集资金存放与使用情况的相关信息,不存在募集资金使用及管理的违规情形。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

一、公司发展战略

公司将以技术创新作为发展核心驱动力，依托自身技术研发及高端智能制造实力，深耕智能控制器行业，继续提升变频家电、汽车电子等细分市场的竞争优势。同时，将结合行业技术发展趋势与市场需求，抓住逆变器和储能产业的发展机遇，积极拓展产品及技术领域、持续优化产品结构、加大自动化、信息化的投入、扩大公司规模、提升内部管理水平、为客户提供品质可靠、性能更优、节能环保、智能物联的智能化产品。

1、合理使用募集资金，稳步推进募投项目建设

基于公司的战略布局和长远发展，为积极响应国家号召、助力“碳达峰”、“碳中和”目标的实现，充分发挥公司在逆变器及电池管理系统（BMS）的技术优势，抓住逆变器和储能在产业政策引导和市场需求驱动的双重作用下迎来的良好发展机遇，公司积极布局逆变器和储能产业，拟计划生产高效智能双向逆变控制器、高效智能光伏控制器（MPPT）、高安全锂电模组（PACK）、智能电池管理系统（BMS）与多功能高效户外移动储能等产品，主要应用于消费电子、交通工具、分布式光伏储能、商用/家用储能、电力供应等方面。与市场现有同类产品相比，力争研发的产品实现智能化、高功率密度、自身损耗小、电能转换效率高、发热低等优点。同时，2022年公司变更部分募集资金投资项目情况，以提高公司研发及高端制造能力、满足客户需求、扩大公司产能、提高公司盈利水平和整体核心竞争力。

未来，公司将加快深圳市光明研发生产基地项目建设，提高公司研发及高端制造能力、满足客户需求、扩大产能、提高公司盈利水平。稳步推进募集资金投资项目建设，加大研发投入、加强技术创新；构建多条自动化产生、检测的高端生产线，持续优化生产工艺，不断提高生产制造的自动化、信息化水平，提高生产产品质量，持续夯实公司研发技术和高端智造优势，进一步增强公司核心竞争力。

2、聚焦研发、持续创新，打造技术核心竞争力

技术研发和创新能力是公司业务发展的核心驱动力，是公司在保持竞争优势的重要基础。公司将继续

秉持“技术驱动业务”的理念，聚焦产品研发技术创新、密切关注行业发展趋势与技术前沿，做好新技术储备，引领客户技术升级，依托变频控制技术平台、制冷系统控制技术平台、数字高压电源技术平台、智能物联技术平台、通用视觉检测平台和先进电池管理系统（ABMS）技术平台6大核心技术平台，着重发展人工智能技术、机器视觉技术、变频技术、电机控制技术、机器视觉技术、逆变器技术、先进电池管理技术及储能双向逆变控制技术，加强在汽车电子、逆变器和储能、电动工具、创新型家电、变频家电等领域的技术创新，拓展技术应用领域，丰富产品结构，促进产品迭代升级，助力“碳达峰”、“碳中和”目标实现，为民众提供智能产品，创造美好生活。同时进一步完善技术创新机制与研发体系，大力引进高端研发和产品人才，完善人才队伍梯队建设，为技术创新提供人才支撑；提高研发实验管理水平，引进相关的研发设备，促进研发技术质量，加快新品研发、小试、中试等试验研究任务，为头部高端客户提供敏捷的、集智能硬件、软件及系统控制整套解决方案，给客户创造价值，增强公司研发核心竞争力。

3、持续推进自动化和数字化，提升高端智造能力，加强内部管控，实现增效降本

随着下游客户对智能电控产品在可靠性、稳定性等品质方面标准不断严格，对智能电控产品厂商在生产工艺、制造技术方面提出了更高要求。一直以来，公司注重自身高端智能制造能力的建设，为更好的适应行业发展趋势。未来，公司将持续推进以信息技术与制造技术深度融合，以数字化、智能化为主线战略布局，以进一步提高公司的核心竞争能力，构建实时响应、敏捷迭代的研发和制造体系。同时夯实管理基础，注重效率效益，加强供应商管理与协同，降低采购成本；提高生产智造效率，合理、有效降低生产成本；促进管理创新，提升风险管控能力，推进经营治理体系现代化建设，实现公司科学化管理、高质量发展。

二、公司在发展过程中可能面临的风险

1、宏观经济风险

国际政治经济形势动荡多变，全球新冠病毒疫情影响还在持续，宏观经济面临较强的不确定性。

应对措施：公司将密切关注国际、地区形势变化，提升预判能力，采取针对性措施积极应对，并做好疫情防范，努力实现平稳运营。

2、原材料价格波动及供给风险

公司生产经营所用的主要原材料为集成电路（IC）、PCB、电阻、电感、电容及其他元器件等。目前，原材料价格波动幅度较大且价格走势难以预测，若公司不能有效地将原材料价格上涨的压力转移或不能通过技术工艺创新抵消原材料成本上涨的压力，或未来因外部宏观环境变动、芯片等核心原材料短缺，致使公司无法及时采购到所需的芯片等核心原材料，且公司未能及时通过调整客户和产品结构来有效应对；又或者公司的下游客户亦因原材料短缺进而影响对智能控制器产品的需求下降，将对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司将积极主动地采用备货、锁价、设计替代、优化产品结构、严格控制用料成本等多种措施进行应对，通过与供应商、客户建立长期战略合作关系、调整公司产品售价等措施，以利较好控制原材料价格波动带来的风险，进而维持产品毛利率。

3、毛利率下降的风险

凭借在技术创新、可靠性制造、品质控制、综合服务等多方面竞争优势，公司长期以来向下游国内外知名终端设备品牌商、制造商销售高技术附加值、高品质附加值的智能电控产品，盈利能力较强。随着业务规模快速拓展、产品及客户结构调整，同时受主要原材料价格波动及市场竞争及国际形势等外部宏观环境的加剧影响。未来，公司可能面临毛利率下降的风险。

应对措施：公司持续加强技术创新和研发投入，提升研发平台技术实力，缩短开发周期；积极研发高质量、高附加值的新技术、新产品，拓展新市场，提高公司产品技术含金量；加强智能制造管理，推进自动化和信息化，积极优化现有产品设计、生产工艺、提升生产效率和产品良率，实现更高自动化程度和更低单位生产成本；加强供应链管理和供应商的深度合作，提高和供应商的协同，建立长期战略合作关系，

以及依托公司自主研发设计优势，做好元器件选型、替代等，通过多举措管控做好上游材料的供应、成本管控。

4、新产品开发和新项目建设不及预期的风险

目前智能控制器行业景气度持续增长，同时储能产业政策引导和市场需求驱动的双重作用下亦迎来良好发展机遇，因此，公司为顺应国家政策，积极抓住市场机遇，公司切入储能行业，并变更募集资金项目情况，以提高公司研发及高端制造能力、扩大公司产能、满足客户需求、提高公司盈利水平，提升公司整体核心竞争力。但若市场环境发生重大波动、产业政策发生较大调整、客户需求发生重大变化等不可预见因素将导致项目延期或者无法实施或收益达不到预期。

应对措施：持续加强技术创新，积极引进核心骨干和管理人才，关注行业发展、政策变化及客户需求，加强项目管控，确保项目的顺利进展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|-------|------|--------|--|------------------------|---|
| 2021年04月21日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 国信证券、中泰证券、天风证券、招商基金、国海证券、中信建投、太平洋证券、国泰君安、睿远基金、高毅资产 | 了解公司经营、财务情况、战略规划，未提供资料 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2021年05月13日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中信建投、贝莱德基金、嘉实基金、太平洋证券、民生通讯、招商证券、且恩资本、鼎萨投资、鹏华基金、华宝基金、五八产业投资、第一北京、富国基金、国开证券、创金合信、万和证券、复胜资产、淳厚基金、五矿证券、南方基金、新华资产、红塔红土基金、湧金资产 | 了解公司经营、财务情况、战略规划，未提供资料 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2021年06月18日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 上投摩根、富荣基金、德毅资产、彭扬基金、华商基金、丰岭资本、华金证券、明湖投资、信达证券、长城证券、新时代证券 | 了解公司经营、财务情况、战略规划，未提供资料 | http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | |
|------------------|-------|------|----|--|------------------------|---|
| 2021 年 07 月 08 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 上投摩根、摩根华鑫、鹏华基金、鹏扬基金、嘉实基金、天风证券、中信建投通信、宝盈基金、民生证券、浙商证券、上海冰河资产、山东明湖投资、研胡金融、新时代证券、中泰证券、远致瑞信、招商证券 | 了解公司经营、财务情况、战略规划，未提供资料 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2021 年 09 月 02 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 广发证券股份有限公司、招商基金管理有限公司、北京方圆金鼎投资管理有限公司、民生加银基金管理有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、深圳丰岭资本管理有限公司、深圳研股金融信息服务有限公司 | 了解公司经营、财务情况、战略规划，未提供资料 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2021 年 11 月 05 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 民生证券股份有限公司、Lazard Asset Management(Hong Kong)Limited、申万宏源研究、深圳私享股权投资基金管理有限公司、招商证券股份有限公司、深圳前海同威资本有限公司、东方阿尔法 | 了解公司经营、财务情况、战略规划，未提供资料 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2021 年 12 月 03 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 易方达基金管理有限公司、中信建投证券股份有限公司 | 了解公司经营、财务情况、战略规划，未提供资料 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2021 年 12 月 16 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 五矿证券有限公司、浙江三耕资产管理有限公司 | 了解公司经营、财务情况、战略规划，未提供资料 | http://www.cninfo.com.cn |
| 2021 年 12 月 31 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 广发证券、东莞证券、红荔湾投资、格隆汇、羲和投资、宁波若汐投资、圆石投资、基 | 了解公司经营、财务情况、战略规划，未提供资 | http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--------------------------------------|---|--|
| | | | | 石投资、大成基金、沿海国际、布尔特科技、新健坤投资、金鼎资本、中世鼎基金 | 料 | |
|--|--|--|--|--------------------------------------|---|--|

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》等有关法律法规的要求，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度，并建立了《募集资金管理制度》、《公开信息披露管理制度》等一系列法人治理制度。报告期内，公司治理情况符合《上市公司治理准则》等中国证监会发布的关于上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》、《上市公司股东大会规范意见》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于董事和董事会：公司全体董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关规则开展工作，认真出席相关会议，积极参加培训，熟悉有关法律法规。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。根据《上市公司治理准则》的要求，本公司在董事会下设审计、提名、薪酬与考核、和战略四个专门委员会，并按照规则运作。

3、关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、尽责的对公司财务状况、重大事项的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续健康地发展。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司绩效评价与激励机制公正透明，高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人绩效挂钩，聘任严格遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》、《公司信息披露制度》等法律法规的相关规定，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，保证公司信息披露的及时、准确。

7、关于投资者关系：公司严格按照《投资者关系管理制度》的相关规定，开展投资者关系管理工作。在制度的约束下，使整个投资者关系管理工作有序化、系统化地开展。公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人进行投资者来访接待工作，并做好各次接待的资料存档工作。公司通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，在不违背信息披露规定的前提下尽可能解答投资者的疑问，有效地保证了公司与投资者之间及时、准确地沟通。在接待特定对象（证券机构、机构投资者）过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（以下简称“《主板上市公司规范运作》”）有关要求，认真做好特定对象来访接待工作，并记录谈话主要内容，按照规定将调研记录报备深圳证券交易所。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东为自然人，在业务、人员、资产、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，

能够独立规范的运作。

1、业务独立：公司业务独立于控股股东，拥有完整、独立的产、供、销体系，不依赖于股东或其他任何关联方。

2、人员独立：公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的人事管理制度。公司的董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

3、资产独立：公司拥有独立的生产经营场所，生产系统、配套设施、土地使用权、房屋所有权，不存在与控股股东共用的情况。

4、机构独立：公司设立了健全的组织机构体系，能够独立运作。与控股股东不存在从属关系。

5、财务独立：公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在有关会计制度的要求下，独立进行财务运作。公司拥有独立的银行账户，并依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.01% | 2021 年 03 月 15 日 | 2021 年 03 月 16 日 | 审议通过：《关于变更公司注册资本、公司类型及修改〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于使用部分闲置自有资金和部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于变更会计师事务所的议案》《关于公司董事薪酬方案的议案》《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》《关于公司监事薪酬方案的议案》《关于更换公司监事的议案》7.01 选举何晓晓女士为第二届监事会非职工代表监事，7.02 选举刘芳兰女士为第二届监事会非职工代表监事 |
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 75.18% | 2021 年 05 月 12 日 | 2021 年 05 月 13 日 | 审议通过：《关于〈2020 年董事会工作报告〉的议案》《关于〈2020 年监事会工作报告〉的议案》《关于 2020 年年度报告及摘要的议案》《关于〈2020 年度财务决算报告〉的议案》《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》《关于 2020 年度审计费用的议案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度审计机 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | 构的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》关于公司〈2021 年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票和股票期权激励计划相关事宜的议案》 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|----------|------|----|----|------------------|------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------|
| 陈志杰 | 董事长、总工程师 | 现任 | 男 | 60 | 2017 年 01 月 21 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 32,659,862.78 | 0 | 0 | 0 | 32,659,862.78 | |
| 唐娟 | 董事、总经理 | 现任 | 女 | 55 | 2017 年 01 月 21 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 17,273,079.47 | 0 | 0 | 0 | 17,273,079.47 | |
| 徐滨 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2017 年 01 月 21 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘丽馨 | 独立董事 | 现任 | 女 | 44 | 2017 年 01 月 21 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 石春和 | 董事 | 现任 | 男 | 55 | 2017 年 01 月 21 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘芳兰 | 监事会主 | 现任 | 女 | 36 | 2021 年 03 月 15 日 | 2023 年 01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|---|----|------------------|------------------|--------|--------|---|---|---------|----------------------|
| | 席 | | | | | 月 15 日 | | | | | | |
| 何晓晓 | 监事 | 现任 | 女 | 27 | 2021 年 03 月 15 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 曾云石 | 监事 | 现任 | 男 | 42 | 2021 年 03 月 04 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 汤力 | 副总经理、财务总监 | 现任 | 男 | 46 | 2017 年 01 月 21 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 80,000 | 60,000 | 0 | 0 | 140,000 | 2021 年限制性股票和股票期权激励计划 |
| 夏群波 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 女 | 37 | 2017 年 01 月 21 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 60,000 | 60,000 | 0 | 0 | 120,000 | 2021 年限制性股票和股票期权激励计划 |
| 方仕军 | 副总经理、销售总监 | 现任 | 男 | 36 | 2021 年 04 月 02 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 40,000 | 60,000 | 0 | 0 | 100,000 | 2021 年限制性股票和股票期权激励计划 |
| 侯新军 | 副总经理、销售总监 | 现任 | 男 | 41 | 2017 年 01 月 21 日 | 2023 年 01 月 15 日 | 50,000 | 60,000 | 0 | 0 | 110,000 | 2021 年限制性股票和股 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------------|----|----|----|-----------------|-------------------------|-----------------------|-------------|---|---|-------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | 票期 权激 励计 划 |
| 陈玮 钰 | 副总 经理 | 现任 | 女 | 31 | 2021年10 月26日 | 2023 年01 月15 日 | 31,857 ,991.1 | 0 | 0 | 0 | 31,857, 991.1 | |
| 方仕 军 | 监事 会主 席 | 离任 | 男 | 36 | 2017年01 月21日 | 2021 年03 月15 日 | 40,000 | 60,00 0 | 0 | 0 | 100,000 | 2021 年限 制性 股票 和股 票期 权激 励计 划 |
| 李建 锋 | 监事 | 离任 | 男 | 40 | 2017年01 月21日 | 2021 年03 月04 日 | 40,000 | 60,00 0 | 0 | 0 | 100,000 | 2021 年限 制性 股票 和股 票期 权激 励计 划 |
| 孙明 磊 | 监事 | 离任 | 男 | 41 | 2019年10 月16日 | 2021 年03 月15 日 | 20,000 | 10,00 0 | 0 | 0 | 30,000 | 2021 年限 制性 股票 和股 票期 权激 励计 划 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 82,120 ,933.3 5 | 370,0 00 | 0 | 0 | 82,490, 933.35 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年3月4日李建锋辞任职工代表监事，职工代表大会选举曾云石为职工代表监事；2021年3月3日和15日，孙明磊和方仕军先后辞任监事职务，2021年3月15日，经过股东大会审议通过，选举刘芳兰和何晓晓为监事。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-----------|-----|-------------|----|
| 刘芳兰 | 监事会主席 | 被选举 | 2021年03月15日 | 选举 |
| 何晓晓 | 监事 | 被选举 | 2021年03月15日 | 选举 |
| 曾云石 | 监事 | 被选举 | 2021年03月04日 | 选举 |
| 方仕军 | 副总经理、销售总监 | 聘任 | 2021年04月02日 | 聘任 |
| 方仕军 | 监事会主席 | 离任 | 2021年03月15日 | 离任 |
| 李建锋 | 监事 | 离任 | 2021年03月03日 | 离任 |
| 孙明磊 | 监事 | 离任 | 2021年03月03日 | 离任 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

(1) 陈志杰先生

公司董事长、总工程师。1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1994年4月至1995年5月，任深圳市宝安电子工业公司副总工程师；1995年5月至1997年7月，任中山火炬电子技术研究所（筹建期）所长；1996年8月至2001年12月，任高科力执行董事；1999年7月至2001年12月，任振邦有限监事、总工程师；2001年12月至2007年1月，任振邦有限执行董事、总工程师；2007年1月至2014年7月，任振邦有限执行董事兼经理、总工程师；2010年1月至2017年5月，任星河软件董事；2014年7月至今，先后任振邦有限、振邦智能董事长、总工程师。

(2) 唐娟女士

公司董事、总经理。1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年9月至1994年9月，任职于湘潭市建委培训科；1994年10月至1996年5月，任职于深圳新恒星医疗器械有限公司；1996年8月至2001年12月，任高科力监事；1999年7月至2007年1月，任振邦有限经理；2001年11月至2005年7月，任高科力执行董事；2007年1月至2014年7月，任振邦有限监事；2010年1月至2017年5月，任星河软件董事长、总经理；2014年7月至今，先后任振邦有限、振邦智能董事兼总经理。唐娟女士于2020年1月当选深圳市光明区人民代表大会常务委员会委员。

(3) 石春和先生

公司董事。1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师职称。1989年6月至2000年4月，任湖南科技大学计算机应用研究所高级工程师；2000年4月至2016年9月，任华为技术有限公司资深人力资源经理；2016年9月至2018年12月，从事人力资源自由顾问；2017年1月至今，任振邦智能董事；2018年4月至今，任惠州涛海美源旅游服务股份有限公司董事；2019年1月至2020年1月，任深圳市一览网络股份有限公司副总裁；2020年3月至今，任上海实话石说管理咨询中心董事长，从事人力资源管理咨询顾问。

(4) 徐滨先生

公司独立董事。1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师职称。1991年7月至1997年1月，任职深圳中华会计事务所高级项目经理；1997年1月至今，任深圳中胜会计师事务所合伙人；2014年4月至今，任深圳市亿翔企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2012年1月至今，任深圳首创新能源股份有限公司董事；2014年3月至今，任深圳市首聘新材料科技有限公司董事/财务总监；2015年5月至今，任余彭年管理（深圳）有限公司董事；2017年1月至今，任振邦智能独立董事。

(5) 刘丽馨女士

公司独立董事。1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年4月至2015年12月，在广东深金牛律师

事务所担任律师；2015年12月至今，任深圳市三诺声智联股份有限公司董事会秘书兼法务总监；2017年1月至今，任振邦智能独立董事。

2、监事会成员

(1) 刘芳兰女士

公司监事会主席。1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016年3月至2017年12月任先歌国际影音有限公司人力行政中心人事襄理；2018年7月至2019年2月任深圳市德航智能技术有限公司人力资源部人事主管；2020年7月至今任振邦智能人事主管；2021年3月15日至今，任振邦智能监事会主席。

(2) 何晓晓女士

公司监事。1995年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2016年7月至2017年2月，任职深圳市帝显电子有限公司品质部；2017年2月至今任公司证券事务部专员；2021年3月15日至今，任振邦智能监事。

(3) 曾云石先生

公司监事。1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至今，任振邦智能IT工程师；2021年3月至今，任振邦智能监事。

3、高级管理人员

(1) 唐娟女士

公司董事、总经理，简历详见本节“五、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况”。

(2) 陈玮钰女士

公司副总经理。1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2015年7月至2018年4月，任Zoomi Inc. 首席数据分析师；2018年5月加入公司，历任研发中心项目经理、研发中心技术总监等，振邦智能科技（香港）有限公司董事等，现任公司副总经理、香港振邦董事。

(3) 汤力先生

公司副总经理、财务总监。1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年10月至1998年10月，任职于湘潭市一商局下属企业；1998年10月至2001年3月，在惠州德赛视听科技有限公司从事财务工作；2001年3月至2003年11月，在深圳市美盛科技有限公司从事财务、行政管理工作；2003年12月至2008年3月，在深圳浩伴电子有限公司从事财务、行政管理工作；2008年3月加入公司，历任公司财务部经理、财务负责人、董事，现任公司副总经理、财务总监。

(4) 侯新军先生

公司副总经理、销售总监。1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年7月至2004年6月，任珠海市飞翔达实业有限公司研发部测试工程师；2004年8月加入公司，历任公司研发测试工程师、市场部业务经理、销售总监，现任公司副总经理、销售总监；2021年1月至今，任振邦智能科技（越南）有限公司总经理。

(5) 夏群波女士

公司副总经理、董事会秘书。1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年8月至2009年12月，任深圳市金谷科技有限公司部门助理；2010年4月加入公司，历任企划部负责人、人事行政部经理、监事、人事行政总监；现任公司副总经理、董事会秘书。

(6) 方仕军先生

公司副总经理、销售总监。1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月至2012年8月，先后任三和盛电子科技（东莞）有限公司工程部科员、工程师、主管；2012年11月加入振邦，历任公司销售工程师、销售经理、销售总监、监事、监事会主席；现任公司副总经理、销售总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报 |
|--------|--------|------------|--------|--------|------------|
| | | | | | |

| | | | | | 酬津贴 |
|-----|------|---------|-------------|--|-----|
| 陈志杰 | 国汇通 | 执行事务合伙人 | 2017年02月08日 | | 否 |
| 陈玮钰 | 中天智科 | 执行事务合伙人 | 2017年02月08日 | | 否 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 陈志杰 | 苏州盟诺达精密机械科技有限公司 | 执行董事 | 2021年09月03日 | 2022年03月10日 | 否 |
| 陈玮钰 | 振邦智能科技（香港）有限公司 | 董事 | 2019年11月25日 | | 否 |
| 侯新军 | 振邦智能科技（越南）有限公司 | 法定代表人 | 2021年06月23日 | | 否 |
| 石春和 | 惠州涛海美源旅游服务股份有限公司 | 董事 | 2018年04月19日 | | 否 |
| 石春和 | 上海实话石说管理咨询中心 | 董事 | 2020年01月15日 | | 是 |
| 徐滨 | 深圳中胜会计师事务所 | 合伙人 | 2001年03月15日 | | 否 |
| 徐滨 | 深圳首创新能源股份有限公司 | 董事 | 2011年01月18日 | | 否 |
| 徐滨 | 深圳市首聘新材料科技有限公司 | 董事/财务总监 | 2014年03月20日 | | 是 |
| 徐滨 | 余彭年管理（深圳）有限公司 | 董事 | 2015年05月05日 | | 是 |
| 徐滨 | 深圳市嘉霖科技投资有限公司 | 董事长/总经理 | 2017年07月11日 | | 否 |
| 徐滨 | 彭年中外企业家俱乐部（深圳）有限公司 | 董事 | 2015年05月06日 | | 否 |
| 徐滨 | 湖南祝志康实业有限公司 | 董事 | 2019年01月16日 | | 否 |
| 徐滨 | 湖南彭立珊产业投资管理有限公司 | 董事 | 2018年08月27日 | | 否 |
| 徐滨 | 苏州首聘新材料科技有限公司 | 董事 | 2019年03月11日 | | 否 |
| 徐滨 | 深圳市嘉霖信业股权投资管理有限公司 | 董事 | 2017年05月27日 | | 否 |
| 徐滨 | 福华（深圳）地产发展有限公司 | 董事 | 2015年05月06日 | | 否 |
| 徐滨 | 广西首聘光电科技有限公司 | 监事 | 2017年01月26日 | | 否 |
| 徐滨 | 深圳市嘉霖置业集团有限公司 | 董事 | 2018年07月16日 | | 否 |
| 徐滨 | 乐山千禧投资发展有限公司 | 监事 | 2001年12月21日 | | 否 |
| 徐滨 | 湖南彭立珊教育产业投资集团有限公司 | 董事 | 2019年07月30日 | | 否 |
| 徐滨 | 陕西鸿道生物分析科学技术研究院有限公司 | 董事 | 2019年12月11日 | | 否 |
| 徐滨 | 深圳爱立爱诺生物科技有限公司 | 副董事长 | 2019年10月09日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|-----------------------|----------|-------------|--|---|
| 徐滨 | 深圳余彭年物业管理有限公司 | 董事 | 2020年07月14日 | | 否 |
| 徐滨 | 浙江中禅控股有限公司 | 董事 | 2020年08月17日 | | 否 |
| 徐滨 | 深圳市嘉霖科技生物投资有限公司 | 总经理/执行董事 | 2019年03月15日 | | 否 |
| 徐滨 | 深圳市亿翔企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2014年04月22日 | | 否 |
| 徐滨 | 深圳市水蓝星技术咨询有限公司 | 监事 | 2011年02月15日 | | 否 |
| 刘丽馨 | 四川创一智慧科技有限公司 | 监事 | 2016年11月04日 | | 否 |
| 刘丽馨 | 阿拉的（深圳）人工智能有限公司 | 监事 | 2017年12月06日 | | 否 |
| 刘丽馨 | 深圳市三诺声智联股份有限公司 | 董秘兼法务总监 | 2015年12月01日 | | 是 |
| 侯新军 | 振邦智能科技（越南）有限公司 | 总经理 | 2021年01月25日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，其报酬确定依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
- 2、在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员的报酬由公司支付，非独立董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 陈志杰 | 董事长 | 男 | 60 | 现任 | 168.06 | 否 |
| 唐娟 | 董事、总经理 | 女 | 55 | 现任 | 168.06 | 否 |
| 徐滨 | 独立董事 | 女 | 52 | 现任 | 7.2 | 是 |
| 刘丽馨 | 独立董事 | 女 | 44 | 现任 | 7.2 | 是 |
| 石春和 | 董事 | 男 | 55 | 现任 | 7.2 | 是 |
| 刘芳兰 | 监事会主席 | 女 | 36 | 现任 | 14.21 | 否 |
| 何晓晓 | 监事 | 女 | 27 | 现任 | 12.45 | 否 |
| 曾云石 | 监事 | 男 | 42 | 现任 | 12.88 | 否 |
| 陈玮钰 | 副总经理 | 女 | 31 | 现任 | 121.06 | 否 |
| 侯新军 | 副总经理、销售总监 | 男 | 41 | 现任 | 80.82 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|--------|----|
| 汤力 | 副总经理、财务总监 | 男 | 46 | 现任 | 76.08 | 否 |
| 夏群波 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 37 | 现任 | 75.46 | 否 |
| 方仕军 | 副总经理、销售总监 | 男 | 36 | 现任 | 102.45 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 853.13 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|------------------|-------------|-------------|---|
| 第二届董事会第十次（临时）会议 | 2021年02月25日 | 2021年02月26日 | 审议通过：《关于变更公司注册资本、公司类型及修改〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于使用部分闲置自有资金和部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于变更会计师事务所的议案》《关于公司董事薪酬方案的议案》《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》《关于制订〈董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》《关于制订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》《关于制订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第二届董事会第十一次（临时）会议 | 2021年04月02日 | 2021年04月06日 | 审议通过：《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票和股票期权激励计划相关事宜的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司内部审计负责人的议案》 |
| 第二届董事会第十二次（定期）会议 | 2021年04月16日 | 2021年04月20日 | 审议通过：《关于〈2020年总经理工作报告〉的议案》《关于〈2020年董事会工作报告〉的议案》《关于2020年年度报告及摘要的议案》《关于〈2020年度审计报告〉的议案》《关于〈2020年度财务决算报告〉的议案》《关于公司2020年度利润分配方案的议案》《关于〈2020年度内部控制评价报告〉的议案》《关于〈2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》《关于2020年度审计费用的议案》《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为2021年度审计机构的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》《关于2020年度计提资产减值准备的议案》《关于召开2020年度股东大会的议案》 |
| 第二届董事会第十三次（临时）会议 | 2021年04月27日 | 2021年04月28日 | 审议通过：《关于2021年第一季度报告全文及正文的议案》 |

| | | | |
|------------------|-------------|-------------|---|
| 时)会议 | | | |
| 第二届董事会第十四次(临时)会议 | 2021年06月10日 | 2021年06月11日 | 审议通过:《关于调整2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予限制性股票激励对象名单及调整限制性股票授予价格、股票期权行权价格的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票和股票期权的议案》 |
| 第二届董事会第十五次(临时)会议 | 2021年07月02日 | 2021年07月05日 | 审议通过:《关于调整2021年限制性股票与股票期权激励计划激励对象名单及权益授予数量的议案》 |
| 第二届董事会第十六次(临时)会议 | 2021年08月24日 | 2021年08月26日 | 审议通过:《关于2021年半年度报告及摘要的议案》《关于〈2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 |
| 第二届董事会第十七次(临时)会议 | 2021年10月26日 | 2021年10月28日 | 审议通过:《关于2021年第三季度报告的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于制定〈子公司管理制度〉的议案》 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 陈志杰 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 唐娟 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 石春和 | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 徐滨 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘丽馨 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，本着对全体股东负责的态度，及时了解并持续关注公司业务经营管理状况，积极参加历次会议并深入讨论、科学决策，认真贯彻落实股东大会的各项决议，不断完善公司治理机制和强化内部控制，确保了公司的规范运作，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东特别是中小股东的合法权益发挥了应有的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|------------|--------|-------------|--|--|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 陈志杰、徐滨、刘丽馨 | 8 | 2021年02月19日 | 1、审议《关于变更会计师事务所的议案》 | 审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与财务部门及审计机构进行沟通，一致同意相关议案。 | 不适用 | 不适用 |
| | | | 2021年03月16日 | 审议：1、《关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）进场审计公司2020年度财务报告的议案》 | | | |
| | | | 2021年03月26日 | 审议：1、《关于聘任公司内部审计负责人的议案》 | | | |
| | | | 2021年03月30日 | 审议：1、《关于〈2020年度财务报告 | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|------------------|---|--|--|--|
| | | | | 初稿》的议案》 | | | |
| | | | 2021 年 04 月 14 日 | 审议：1、《关于〈2020 年业绩快报内部审计报告〉的议案》 | | | |
| | | | 2021 年 04 月 16 日 | 审议：1、《关于〈2020 年度审计报告〉的议案》；2、《关于〈2020 年度财务决算报告〉的议案》；3、《关于〈2020 年度内部控制评价报告〉的议案》；4、《关于〈2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》；5、《关于 2020 年度审计费用的议案》；6、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度审计机构的议案》；7、《关于会计政策变更的议案》8、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的 | | | |

| | | | | | | | |
|----------|------------|---|------------------|--|---|--|--|
| | | | | 自筹资金的议案》9、《关于公司向银行申请综合授信的议案》10、《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》 | | | |
| | | | 2021 年 08 月 24 日 | 审议：1、《关于 2021 年半年度报告及摘要的议案》；2、《关于〈2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 | | | |
| | | | 2021 年 10 月 26 日 | 审议：1、《关于 2021 年第三季度报告的议案》 | | | |
| 薪酬与考核委员会 | 石春和、徐滨、刘丽馨 | 2 | 2021 年 02 月 19 日 | 审议：1、《关于公司董事、高级管理人员薪酬方案的议案》 | 董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案。 | | |
| | | | 2021 年 03 月 26 日 | 审议：1、《关于公司〈2021 年限制性股票和股票期权激 | | | |

| | | | | | | | |
|-------|------------|---|------------------|---|---|--|--|
| | | | | 励计划（草案）及其摘要的议案》； 2、《关于公司〈2021 年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》 | | | |
| 提名委员会 | 唐娟、徐滨、刘丽馨 | 2 | 2021 年 03 月 26 日 | 审议：1、《关于聘任公司副总经理的议案》 | 提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。 | | |
| | | | 2021 年 10 月 19 日 | 审议：1、《关于聘任公司副总经理的议案》 | | | |
| 战略委员会 | 陈志杰、唐娟、石春和 | 1 | 2021 年 04 月 02 日 | 审议：1、《关于 2021 年度战略规划的议案》 | 战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。 | | |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 1,352 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 67 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,419 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,419 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 813 |
| 销售人员 | 58 |
| 技术人员 | 421 |
| 财务人员 | 22 |
| 行政人员 | 105 |
| 合计 | 1,419 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 12 |
| 本科 | 189 |
| 大学专科 | 207 |
| 大专以下 | 1,011 |
| 合计 | 1,419 |

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定了公司薪酬管理规定，按照薪酬管理规定考核发放工资。公司严格遵守《劳动法》和国家及地方有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项职工保险。公司总体薪酬由以下三部分构成：固定薪酬、绩效薪酬和福利津贴，其中固定薪酬包括基本工资、岗位工资、保密工资；绩效薪酬包括绩效奖金、年终奖金和专项奖金；福利包括法定福利、公司福利和津贴补助。

3、培训计划

公司培训计划的制定依据是整体战略发展方向、年度经营计划、员工素质及组织素养等方面的需求而定。公司年初制定年度培训计划，并将年度培训计划进行分解形成具体培训工作进行安排。公司按计划积极组织开展各项员工培训及人才发展工作，包括定期组织开展新员工入职培训、职工技能培训。同时，注重专业技术人员经验总结与分享。通过技术分享、专业

授课、集中培训、技能竞赛等全方位、多层次的培训工作开展和强化监督考核，不断提升员工管理和操作水平。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会听取公司股东的意见，在符合利润分配原则保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》和《公司章程》的规定制定了公司2020年度利润分配方案，该方案经过第二届董事会第十二次（定期）会议、公司2020年度股东大会审议通过，具体为：公司2020年度利润分配采用现金分红方式，拟向实施权益分派股权登记日登记在册的股东每10股派发现金红利3元（含税），不送红股，也不以资本公积金转增股本，以现有总股本109,600,000股为基数计算，拟派发现金红利总额人民币32,880,000元（含税）。从方案公告日至实施利润分配方案的股权登记日期间，公司股本总额若因股权激励授予股份等事项发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|-------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 3.00 |
| 分配预案的股本基数（股） | 111,402,280 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 3.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 33,420,684 |
| 可分配利润（元） | 364,856,293.68 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |

| 本次现金分红情况 |
|---|
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 |
| <p>经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司《2021 年度审计报告》（大华审字[2022]007599）确认，2021 年度公司母公司实现净利润 203,231,536.00 元人民币，母公司截至 2021 年 12 月 31 日可供股东分配的利润为 364,856,293.68 元人民币。</p> <p>以实施分配方案时股权登记日的总股本为基准，按分配比例不变的原则，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），本次分配不送红股，也不以资本公积金转增股本。本次股利分配后，公司未分配利润余额结转以后年度分配。</p> <p>若在分配方案实施前因股份回购注销、授予预留的限制性股票等事项致使公司总股本发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则进行相应调整。董事会提请股东大会授权董事会实施权益分配相关事宜。</p> |

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励

公司根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所与中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，公司在报告期内实施了股权激励计划，具体实施情况如下：

1、2021年4月2日，公司召开第二届监事会第十次（临时）会议和第二届董事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》等议案。拟向激励对象授予限制性股票和股票期权合计不超过219.20万股/万份，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额10,960万股的2.00%。其中首次授予175.36万股/万份，约占本次拟授出权益总数的80.00%、约占本激励计划草案公告时公司股本总额10,960万股的1.60%；预留43.84万股/万份，约占本次拟授出权益总数的20.00%，约占本激励计划草案公告时公司股本总额10,960万股的0.40%。计划首次授予的激励对象总人数为118人，包括公司公告本激励计划时在公司任职的高级管理人员、中层管理人员、核心骨干人员。

2、2021年4月16日召开第二届董事会第十二次（定期）会议审议通过了《关于提请召开公司2020年度股东大会的议案》。

3、2021年5月12日，公司召开2020年度股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票和股票期权激励计划相关事宜的议案》。

4、2021年6月10日，公司第二届监事会第十三次（临时）会议、第二届董事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予限制性股票激励对象名单及调整限制性股票授予价格、股票期权行权价格的议案》，对激励计划的授予对象和限制性股票授予价格、股票期权行权价格进行了调整，即首次授予限制性股票人数由118名变更为110名。限制性股票的授予价格由20.5元/股调整为20.20元/股，股票期权的行权价格由41.00元/份调整为40.70元/份。并审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票和股票期权的议案》，确定2021年6月10日为首次授予日，向激励对象授予限制性股票和股票期权。

5、2021年7月2日，公司第二届监事会第十四次（临时）会议、第二届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票与股票期权激励计划激励对象名单及权益授予数量的议案》。部分激励对象因个人原因离职、自愿放弃认购公司拟向其授予的限制性股票与股票期权，因此公司对本激励计划首次授予限制性股票的激励对象人数和授予权益数量作相应调整，调整后，公司实际向符合条件的108名激励对象首次授予140.288万股限制性股票和30名激励对象授予35.072

万份股票期权。

6、2021年7月6日，公司发布了《关于2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》。

以上的内容详见公司于2021年4月6日、4月20日、5月13日、6月11日、7月5日、7月7日刊载于在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公告。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|------------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 夏群波 | 副总经理、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41.9 | 0 | 0 | 60,000 | 20.2 | 60,000 |
| 汤力 | 副总经理、财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41.9 | 0 | 0 | 60,000 | 20.2 | 60,000 |
| 方仕军 | 副总经理、销售总监 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41.9 | 0 | 0 | 60,000 | 20.2 | 60,000 |
| 陈玮钰 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41.9 | 0 | 0 | 0 | 20.2 | 0 |
| 侯新军 | 副总经理、销售总监 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41.9 | 0 | 0 | 60,000 | 20.2 | 60,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 0 | 0 | 240,000 | -- | 240,000 |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司核心管理人员绩效考核以企业经营效益和战略目标为出发点，根据公司年度生产、经营、管理能力搭建和管理人员分管工作的目标完成情况，按照按劳分配与责、权、利相结合、收入水平与公司业绩及分管工作目标挂钩、激励与约束并重、结果考核与过程管理相结合的原则进行综合考核，并根据考核结果确定高级管理人员的薪酬分配，推动公司长期发展与

战略目标达成。

公司高级管理人员薪酬由基本工资和绩效工资组成，其中基本工资按月发放，绩效工资根据公司的业绩达成情况以及个人业绩等情况发放。长期股权激励由公司定期股权激励考核管理办法制定。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定，并贯彻落实《关于深交所主板与中小板合并后原中小板上市公司实施企业内部控制规范体系的通知》要求，公司结合业务开展及经营管理的实际情况，持续健全内部控制体系，制定了有效的内控评价标准，修订和优化了《子公司管理制度》；通过内部控制体系的进一步完善，公司合理保障了经营管理合法合规、资产安全，确保了财务报告及相关信息真实、准确、完整。同时，公司审计部开展了内部控制制度执行情况专项审计，审计结论为体系规范、风险可控。

至报告期末，公司未发现财务报告相关及非财务报告相关内部控制的重大缺陷和重要缺陷。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了内部控制审计报告（大华内字〔2022〕000183号）。未来，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | |
|------------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 12 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 公司《2021 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合 | 100.00% |

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 并财务报表资产总额的比例 | | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>重大缺陷，是指一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致组织严重偏离控制目标。评价维度如下：①导致重大财务损失，且财务损失，长时间内不能恢复，或重大财务损失已威胁公司的生存；②对财务基础数据的真实性造成极其严重的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况；③提交到监管机构及政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到严厉的处罚。</p> <p>重要缺陷，是指一个或者多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致组织偏离控制目标。评价维度如下：①导致严重的财务损失，且财务损失较长时间内不能恢复，或重大财务损失对公司的正常经营产生严重的负面影响；②对财务基础数据的真实性造成较大的负面影响，并导致财务报告无法反映大部分业务的实际情况；③提交到监管机构及政府部门的财务报告大部分不满足要求，并遭到较为严厉的处罚。</p> <p>一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。评价维度如下：①导致一定程度的财务损失，且财务损失一段时间内不能恢复，或财务损失对公司的正常经营产生一定的负面影响；②对财务基础数据的真实性造成中等程度的负面影响，并导致财务报告无法反映部分主营业务或金额较大的非主营业务的实际情况；③提交到监管机构及政府部门的财务报告部分不满足要求，并遭到一般处罚。</p> | <p>重大缺陷：i) 发生频率：重复的关键控制缺陷。ii) 合规程度：重大控制属性不达标，控制活动实质性无效，无法发挥作用。iii) 运营影响：1.战略影响：①对公司业务规模的有序扩张造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响；②对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响；③对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的指标几乎全部不能完成；④极大的阻碍了战略实施的推进工作，或极大的破坏了战略实施与评估机制；2.经营效率：①公司整体资本运营效率受到严重影响；②公司整体资金配置效率受到严重影响；③日常业务运营效率受到严重影响；④信息传递与沟通效率受到严重影响。</p> <p>iv) 监管影响：严重违法法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。</p> <p>重要缺陷：i) 发生频率：重复的一般控制缺陷。ii) 合规程度：主要控制属性不达标，但控制活动仍然能够起到一定的作用。iii) 运营影响：1.战略影响：①对公司业务规模的有序扩张造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响；②对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响；③对公司战略目标的最终实现造成较大阻碍，战略规划中的关键指标难以完成；④对战略实施的推进工作造成了较大阻碍，或较大地破坏了战略实施与评估机制；2.经营效率：①公司整体资本运</p> |

| | | |
|-------------|---|---|
| | | <p>营效率大幅度降低；公司整体资金配置效率大幅度降低；②公司整体资金配置效率大幅度降低；③日常业务运营效率下降；④信息传递与沟通效率下降。iv) 监管影响：违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令停业整顿等。</p> <p>一般缺陷：i) 发生频率未重复发生。ii) 合规程度：非主要控制属性不达标，控制活动的作用未受到严重影响。iii) 运营影响：1.战略影响：①对公司业务规模的有序扩张造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响；②对公司盈利水平的稳步提高造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响；③对公司战略目标的最终实现造成阻碍，但是从中长期来看，这种阻碍的不良影响可以逐渐消除；或战略规划中的部分指标难以完成；④对战略实施的推进工作造成了一定的阻碍，或在一定程度上破坏了战略实施与评估机制； 2.经营效率：①公司整体资本运营效率受到较大影响；②公司整体资金配置的效率受到较大影响；③日常业务运营效率有所降低；④信息传递与沟通效率有所降低。iv) 监管影响：违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金。</p> |
| <p>定量标准</p> | <p>重大缺陷：潜在财务损失错报漏报影响) 利润总额的 5%，或潜在财务损失错报漏报影响) 资产总额的 1%，或潜在财务损失错报漏报影响) 营业收入的 4%。</p> <p>重要缺陷：利润总额的 3% (潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 利润总额的 5%，或资产总额的 0.5% (潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 资产总额的 1%，或营业收入的 2% (潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 营业</p> | <p>重大缺陷：潜在财务损失错报漏报影响) 利润总额的 5%，或潜在财务损失错报漏报影响) 资产总额的 1%，或潜在财务损失错报漏报影响) 营业收入的 4%。</p> <p>重要缺陷：利润总额的 3% (潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 利润总额的 5%，或资产总额的 0.5% (潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 资产总额的 1%，或营业收入的 2% (潜在财务损</p> |

| | | |
|----------------|--|--|
| | 收入的 4%。 一般缺陷：潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 利润总额的 3%，或潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 资产总额的 0.5%，或潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 营业收入的 2%。 | 失错报漏报影响 ≤ 营业收入的 4%。 一般缺陷：潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 利润总额的 3%，或潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 资产总额的 0.5%，或潜在财务损失错报漏报影响 ≤ 营业收入的 2%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|--|
| 根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华内字〔2022〕000183 号出具的内部控制审计报告：公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 12 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ） |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项行动自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《主板上市公司规范运作指引》等有关法律法规以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报。通过本次自查，公司认为本公司治理符合《公司法》、《证券法》、《主板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题。公司存在以下几项需要整改和完善的情况：

1、进一步完善公司内部控制制度

整改情况：公司按照最新法律法规，结合监管部门的要求及公司的自查情况，对公司在公司治理和内部控制方面的制度进行系统梳理、修订、补充和完善，进一步健全公司内部控制体系，对修订、完善的相关制度履行相应的审议程序。

2、进一步充分发挥董事会各专门委员会的作用

整改情况：报告期内公司严格按照法规召开专门委员会，对公司经营管理、内控制度建设执行、董事会决议执行等进行监督、指导。在今后的工作中，公司将持续创造条件，使各专门委员会成员更好的熟悉公司的业务，发挥各专业委员会的作用，为公司的发展规划、经营管理、风险控制、高级管理人才选聘、绩效考核、内控及内部审计等方面献计献策，进一步提

高公司科学决策能力和风险防范能力。

3、进一步加强董事、监事及高级管理人员在法律法规方面的培训

整改措施：报告期内，公司积极、及时的组织董事、监事及高级管理人员参加监管机构组织的相关培训，董事会秘书办公室及时更新证券市场最新法律法规、监管部门指引文件、违规案例等，并向董事、监事及高级管理人员进行宣导，保证公司董事、监事及高级管理人员及时了解政策环境及导向，并深入贯彻。未来，公司将始终秉持规范治理的工作态度，注重公司治理建设，推动公司规范运作，谨记“四个敬畏”，实现公司稳健经营，持续发展。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司产品生产过程中不存在严重污染的情况，不属于重点排污单位。公司注重环境保护，根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，以及相关环境保护法律、法规规定落实相关工作，将环境保护作为公司履行社会责任的一项重要内容来贯彻实施。公司每个季度邀请第三方检测机构对废气进行定期检测，确保各项污染物排放达到国家环保标准。废物的处置严格按《广东省固体废物污染环境防治条例》中的有关规定进行，对危险废物的产生、利用、收集、运输、贮存、处置等环节建立追踪性的账目和手续，并纳入环保部门的监督管理，确保工业固废按规定得到有效处置。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司未发生环境污染事故，没有出现环境违法行为，没有受到环保部门的处罚。

二、社会责任情况

公司秉承“绿色科技、智享生活”的经营理念，赋能产品智慧，为客户提供智能硬件、软件及系统控制整套解决方案，让科技创造美好生活。严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营、依法纳税、重视环境保护，充分承担社会责任，有效地维护了股东、员工、客户的合法权益，从而促进公司与社会的和谐发展。

1、股东权益保护

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，完善内部控制制度，确保公司董事会、监事会、股东大会等机构合法运作和科学决策，建立有效的激励约束机制，树立风险防范意识，加强公司治理，将公司股东特别是中小股东的权益放在公司治理的重中之重，公司召开股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

2、客户与供应商权益保护

公司注重与客户、供应商关系的维护，与客户、供应商始终坚持合作共赢、共谋发展。重视供应商管理，加强监督考核，为供应商提供质量控制帮助，协助其提升完善；与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，竭尽全力提供物超所值的产品和服务，让客户更有竞争力。

3、员工权益保护

公司坚持以人为本，注重人才培养，不断改善工作办公环境。健全员工激励机制，通过股权激励计划、基本薪酬、绩效奖金等各类激励方式，将员工收益与公司业绩做深度绑定，多角度为奋斗者赋能，激励员工与公司共同成长，加强人才梯队建设，为广大员工提供宽广的平台；关注员工生活，免费为员工提供餐饮、住宿、通勤班车等，增强员工归属感，加强企业的凝聚力，为公司的可持续发展提供人才保障。

4、环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护，将环保环境作为可持续发展战略的重要内容，积极响应国家关于节能减排的号召，在日常生产经营中坚持保护环境、节能减排、绿色安全的方针，不断加大环保投入。在研发技术方面，严格落实国家环保政策要求，致力于提供高效节能环保的新产品、新技术的研究和推广，为企业的绿色发展提供有力支撑。在环境保护方面，严格按照有关环保法及相应法律法规，对危废、废气等进行有效管理，通过投入相关的环保设备及定期请第三方公司对废气进行监测，为环境可持续发展履行应尽的社会责任。

未来，公司将继续坚持企业发展与社会责任并重，持续为经济繁荣和社会和谐稳定发展做出自身的贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------|---------------------------------|--|-------------|------|--------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 陈志杰、陈玮钰、唐娟 | 公开发行前股东所持股份的流通限制及股东对所持股份自愿锁定的承诺 | (1) 主动向发行人申报本人所直接和间接持有的发行人股份及其变动情况；(2) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。在上述承诺期限届满后，本人承诺届时将按照国家有关法律法规（包括但不限于中国证监会、深圳证券交易所的有关规定）规定的程 | 2020年12月28日 | 持续进行 | 严格履行承诺 |

| | | | | | | |
|--|----------|--|---|------------------|------|--------|
| | | | <p>序对所持有的发行人股份进行操作；(3) 在发行人上市后六个月内，若发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行的发行价，本人持有的发行人股票锁定期限自动延长六个月。若本人在上述锁定期届满后两年内减持所持有的发行人股票，减持价格不低于首次公开发行的发行价；上述价格均因公司派息、深圳市振邦智能科技股份有限公司招股意向书 1-1-3 送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项而作相应调整。</p> | | | |
| | 国汇通、中天智科 | <p>公开发行前股东所持股份的流通限制及股东对所持股份自愿锁定的承诺</p> | <p>(1) 主动向发行人申报本人所直接和间接持有的发行人股份及其变动情况；(2) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不</p> | 2020 年 12 月 28 日 | 持续进行 | 严格履行承诺 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。在上述承诺期限届满后，本人承诺届时将按照国家有关法律法规（包括但不限于中国证监会、深圳证券交易所的有关规定）规定的程序对所持有的发行人股份进行操作；（3）在发行人上市后六个月内，若发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行的发行价，本人持有的发行人股票锁定期限自动延长六个月。若本人在上述锁定期届满后两年内减持所持有的发行人股票，减持价格不低于首次公开发行的发行价；上述价格均因公司派息、深圳</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|------|---|--|----------|--------|
| | | | 市振邦智能科技股份有限公司 招股意向书 1-1-3 送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项而作相应调整。 | | | |
| 股权激励承诺 | 汤力、侯新军、夏群波、方仕军 | 其他承诺 | 本人承诺：2021 年限制性股票和股票期权激励计划行权后，六个月内不转让本人持有的所有公司股份 | | 行权后 6 个月 | 严格履行承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围有振邦智能科技（香港）有限公司和振邦智能科技（越南）有限公司，与上年度财务报告相比，新增振邦智能科技（越南）有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 58 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 王海第、牛乃升 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|--|---------------|--------------|------|------|
| <p>2018 年 12 月 22 日，深圳市日科实业有限公司将公司作为被告向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：</p> <p>1、判令公司支付深圳日科货款 684.76 万元及逾期付款利息 8.32 万元；</p> <p>2、判令公司承担本案诉讼费用。2019 年 1 月 31 日，公司向深圳市宝安区人民法院提起反诉，诉讼请求如下：1、判令解除其与深圳日科之间的买卖合同关系；</p> <p>2、判令合同金额 397.99 万元的剩余货物退回深圳日科，由深圳日科自行取回；3、判令深圳日科支付违约金 60 万元，检测费 9.5 万元，律师费 30 万元；4、判令深圳日科承担本案全部诉讼费用。2021 年 4 月 2 日，深圳市日科实业有限公司变更诉讼请求如下：1、判令公司支付深圳日科货款 684.76 万元及逾期付款利息 8.32 万元；2、判令公司按如下标准支付逾期付款利息损失：（1）2018 年 12 月 12 日至 2019 年 8 月 19 日，以 684.76 万元为基数，按同期人民银行贷款利率的 1.5 倍支付利息。（2）2019 年 8 月 20 日至全部款项清偿之日，以 684.76 万元为基数，按中国人民银行授权全国</p> | 684.76 | 否 | <p>2019 年 7 月 9 日，深圳市宝安区人民法院作出一审判决，判决：1、公司与深圳市日科实业有限公司的买卖合同关系于 2019 年 1 月 31 日解除；</p> <p>2、公司支付深圳市日科实业有限公司货款 286.78 万元；</p> <p>3、深圳市日科实业有限公司支付公司违约金 60 万元；</p> <p>4、深圳市日科实业有限公司从公司取回价值 397.99 万元的货物；</p> <p>5、驳回公司与深圳市日科实业有限公司的其他诉讼请求。深圳市日科实业有限公司不服一审判决上诉至深圳市中级人民法院，2021 年 3 月 5 日，深圳市中级人民法院裁定：撤销原判、发回深圳市宝安区人民法院重审。案件在深圳市宝安区人民法院分别于 2021 年 7 月 29 日、2021 年 12 月 16 日开庭审理，目前尚未判决。</p> | 尚未判决 | 尚未判决 | | |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| <p>银行间同业拆借中心每月 20 日发布的一年期贷款市场报价利率的 1.5 倍支付利息。3、判令公司承担本案诉讼费用。2022 年 3 月 29 日，公司变更诉讼请求如下：1、判令解除其与深圳日科之间的买卖合同关系；2、判令合同金额 408.49 万元的剩余货物退回深圳日科，由深圳日科自行取回；3、判令深圳日科支付违约金 408.49 万元，检测费 9.5 万元，律师费 30 万元；4、判令深圳日科承担本案全部诉讼费用。</p> | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

报告期间，公司向深圳市华宏信通科技有限公司租赁了厂房；向深圳市汉海达物业管理有限公司租赁了厂房、宿舍，向深圳市宏发投资集团有限公司租赁宿舍、食堂；向深圳市光明区住房和建设局租赁了宿舍，报告期内，上述租赁费及管理费合计为 10,671,392.01 元。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 28,700 | 11,200 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 85,000 | 8,000 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 募集资金 | 27,000 | 27,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 140,700 | 46,200 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年限制性股票与股票期权激励计划

1、2021年4月2日，公司召开第二届董事会第十一次（临时）会议审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激

励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。2021年4月16日召开第二届董事会第十二次（定期）会议审议通过了《关于提请召开公司2020年度股东大会的议案》。律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

2、2021年4月2日，公司召开第二届监事会第十次（临时）会议审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈公司2021年限制性股票和股票期权激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

3、2021年4月23日至2021年5月6日，公司内部公示了本激励计划首次授予激励对象的姓名和职务。公示期内，公司监事会未收到任何异议，无反馈意见。

4、2021年5月7日，公司披露了《监事会关于公司2021年限制性股票和股票期权激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

5、2021年5月12日，公司召开2020年度股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

6、2021年5月27日，公司披露了《关于2021年限制性股票和股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

7、2021年6月10日，公司第二届董事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票与股票期权激励计划首次授予限制性股票激励对象名单及调整限制性股票授予价格、股票期权行权价格的议案》，对激励计划的授予对象和限制性股票授予价格、股票期权行权价格进行了调整；审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票和股票期权的议案》，确定2021年6月10日为首次授予日，向激励对象授予限制性股票和股票期权。公司独立董事就本次调整发表了同意的独立意见，律师出具了法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

8、2021年6月10日，公司第二届监事会第十三次（临时）会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予限制性股票激励对象名单及调整限制性股票授予价格、股票期权行权价格的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票和股票期权的议案》。

9、2021年7月2日，公司第二届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票与股票期权激励计划激励对象名单及权益授予数量的议案》，公司独立董事就本次调整发表了同意的独立意见，律师出具了法律意见书。

10、2021年7月2日，公司第二届监事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于调整2021年限制性股票与股票期权激励计划激励对象名单及权益授予数量的议案》。

11、2021年7月9日，公司披露了《关于2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了2021年限制性股票和股票期权激励计划所涉的限制性股票及股票期权授予登记工作，股票期权的登记工作于2021年7月5日完成，期权简称：振邦JLC1，期权代码：037150，限制性股票于2021年7月9日上市。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|-----------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 82,200,000 | 75.00% | 1,402,880 | | | | 1,402,880 | 83,602,880 | 75.32% |
| 1、国家持股 | | 0.00% | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | 0.00% | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 82,200,000 | 75.00% | 1,402,880 | | | | 1,402,880 | 83,602,880 | 75.32% |
| 其中：境内法人持股 | 6,600,000 | 6.02% | | | | | | 6,600,000 | 5.95% |
| 境内自然人持股 | 75,600,000 | 68.98% | 1,402,880 | | | | 1,402,880 | 77,002,880 | 69.37% |
| 4、外资持股 | | 0.00% | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | 0.00% | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | 0.00% | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 27,400,000 | 25.00% | | | | | | 27,400,000 | 24.68% |
| 1、人民币普通股 | 27,400,000 | 25.00% | | | | | | 27,400,000 | 24.68% |
| 2、境内上市的外资股 | | 0.00% | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | 0.00% | | | | | | | |
| 4、其他 | | 0.00% | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 109,600,000 | 100.00% | 1,402,880 | | | | 1,402,880 | 111,002,880 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年，公司实施了股权激励计划，向符合条件的108名激励对象首次授予140.288万股限制性股票和30名激励对象授予35.072万份股票期权，并于2021年7月9日完成登记，详见公司在巨潮资讯网发布的《关于2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2021-055）。本次限制性股票授予登记完成后，公司股份总数将由109,600,000.00股增加至111,002,880.00股，以上尚未完成工商变更。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年4月2日，公司召开第二届监事会第十次（临时）会议和第二届董事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于

公司《2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》等议案。拟向激励对象授予限制性股票和股票期权合计不超过219.20万股/万份，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额10,960万股的2.00%。

2021年4月16日召开第二届董事会第十二次（定期）会议审议通过了《关于提请召开公司2020年度股东大会的议案》。

2021年5月12日，公司召开2020年度股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案〉、《关于公司〈2021年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票和股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2021年6月29日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字[2021]000461号的《验资报告》，根据报告，截至2021年6月24日止，公司已收到108名激励对象以货币资金缴纳的出资额人民币28,338,176.00元，增加股本人民币1,402,880.00元，变更后的注册资本为人民币111,002,880.00元。

2021年7月7日，公司公告了关于2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予登记完成的公告，公司向符合条件的108名激励对象首次授予140.288万股限制性股票和30名激励对象授予35.072万份股票期权。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------------|--------|-----------|----------|-----------|---------|---|
| 限制性股票激励计划激励对象 | 0 | 1,402,880 | 0 | 1,402,880 | 股权激励限售股 | 分别自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起12个月后、24个月后、36个月后按规定比例解除限售。 |
| 合计 | 0 | 1,402,880 | 0 | 1,402,880 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2021年，公司实施了股权激励计划，向符合条件的108名激励对象首次授予140.288万股限制性股票和30名激励对象授予35.072万份股票期权，并于2021年7月9日登记，详见公司在巨潮资讯网发布的《关于2021年限制性股票与股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2021-055）。本次限制性股票授予登记完成后，公司股份总数将由109,600,000.00股增加至111,002,880.00股，以上尚未完成工商变更。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 13,595 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 13,089 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | |
|--------------------------|---------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 陈志杰 | 境内自然人 | 27.24% | 30,240,000 | 0 | 30,240,000 | 0 | | |
| 陈玮钰 | 境内自然人 | 26.56% | 29,484,000 | 0 | 29,484,000 | 0 | | |
| 唐娟 | 境外自然人 | 14.30% | 15,876,000 | 0 | 15,876,000 | 0 | | |
| 珠海国汇通管理咨询合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 5.45% | 6,050,000 | 0 | 6,050,000 | 0 | | |
| 珠海中天智科管理咨询合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.50% | 550,000 | 0 | 550,000 | 0 | | |
| 郭坚强 | 境内自然人 | 0.38% | 419,108 | 0 | 0 | 419,108 | | |
| 王贯虹 | 境内自然人 | 0.25% | 280,100 | 0 | 0 | 280,100 | | |

| 许辉 | 境内自然人 | 0.22% | 242,487 | 0 | 0 | 242,487 | | |
|--|-----------------|--|--|---|---|---------|--|--|
| 施越 | 境内自然人 | 0.18% | 204,600 | 0 | 0 | 204,600 | | |
| 刘清 | 境内自然人 | 0.17% | 187,011 | 0 | 0 | 187,011 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | | | 不适用 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | 陈志杰与唐娟系夫妻关系，陈志杰与陈玮钰为父女关系，唐娟与陈玮钰为母女关系；国汇通执行事务合伙人为陈志杰；中天智科执行事务合伙人为陈玮钰。 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。 | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | | | 不适用 | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | | | 不适用 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 郭坚强 | 419,108 | 人民币普通股 | 419,108 | | | | | |
| 王贯虹 | 280,100 | 人民币普通股 | 280,100 | | | | | |
| 许辉 | 242,487 | 人民币普通股 | 242,487 | | | | | |
| 施越 | 204,600 | 人民币普通股 | 204,600 | | | | | |
| 刘清 | 187,011 | 人民币普通股 | 187,011 | | | | | |
| 蔡晓 | 180,000 | 人民币普通股 | 180,000 | | | | | |
| 厦门市融开资产管理有限公司—融开 1 号证券投资基金 | 160,972 | 人民币普通股 | 160,972 | | | | | |
| 张素英 | 160,000 | 人民币普通股 | 160,000 | | | | | |
| 陈白燕 | 152,000 | 人民币普通股 | 152,000 | | | | | |
| 陈小愚 | 145,000 | 人民币普通股 | 145,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | | 不适用 | | | | | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|--|----------------|
| 陈志杰 | 中国 | 否 |
| 陈玮钰 | 中国 | 否 |
| 唐娟 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 陈志杰先生任公司董事长、总工程师，陈玮钰女士任公司副总经理，唐娟女士任公司董事兼总经理。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

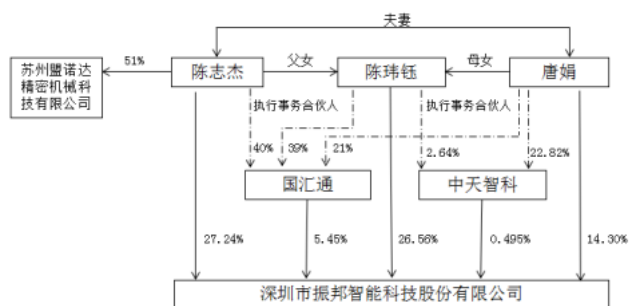
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 陈志杰 | 本人 | 中国 | 否 |
| 陈玮钰 | 本人 | 中国 | 否 |
| 唐娟 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 陈志杰先生任公司董事长、总工程师，陈玮钰女士现任公司副总经理、技术总监，唐娟女士任公司董事兼总经理。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 08 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字（2022）007599 号 |
| 注册会计师姓名 | 王海第、牛乃升 |

审计报告正文

大华审字（2022）007599号

深圳市振邦智能科技股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了深圳市振邦智能科技股份有限公司（以下简称振邦智能公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了振邦智能公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于振邦智能公司，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。

关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 营业收入确认

2. 应收账款坏账准备

（一）营业收入确认

1. 事项描述

收入确认的会计政策详情及收入分析请重要会计政策、会计估计之39收入所述的会计政策。本公司主要从事电子智能控制器等产品的生产和销售，2021年度确认营业收入1,317,232,528.23元。由于收入是公司的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于营业收入所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、测试和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯的运用；
- (3) 对主要产品收入、成本、毛利率执行年度及各月间的变动比较分析、同行业对比分析；
- (4) 向重要客户实施积极式函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认营业收入的真实性、完整性；
- (5) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，针对内销收入：检查销售合同、订单、销售发票、出库单、回款单据、定期对账函等；针对外销收入：获取电子口岸信息并与账面记录进行核对，检查销售合同、订单、物流单据、出口报关单、货运提单等；
- (6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、定期对账函及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；
- (8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为管理层对营业收入的确认符合企业会计准则的规定。

(二) 应收账款坏账准备

1. 事项描述

如合并财务报表项目注释应收账款所述，截止到2021年12月31日，公司应收账款余额为人民币360,431,866.32元，坏账准备为人民币18,031,533.65元，账面价值为人民币342,400,332.67元。

管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，采用预期信用损失率计算预期信用损失计提坏账准备。由于应收账款金额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款采用预期信用损失法计提坏账准备所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评估及测试公司与应收账款组合划分以及预期信用损失估计相关的内部控制；
- (2) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；
- (3) 对在单项工具层面能以合理成本评估和确定预期信用损失的，复核管理层评估信用风险及预期信用损失金额确定的依据；
- (4) 对管理层按照信用风险特征划分若干组合计提坏账准备的，复核管理层划分标准的恰当性和预期信用损失率的合理性；
- (5) 通过分析应收账款的账龄、客户结算账期、信誉情况以及结合预期信用损失计提方法，重新计算并评价应收账款预期信用损失计提的合理性；
- (6) 通过选取样本执行函证程序以及执行应收账款期后回款检查程序，进一步评价管理层应收账款预期信用损失计提的合理性；
- (7) 评估管理层期末对应收账款坏账准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为管理层对应收账款减值准备的计提是合理的。

其他信息

振邦智能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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。

管理层和治理层对财务报表的责任

振邦智能公司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，振邦智能公司管理层负责评估振邦智能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振邦智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督振邦智能公司的财务报告过程。

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：

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。

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

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。

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，就可能对振邦智能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告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振邦智能公司不能持续经营。

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。

就振邦智能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市振邦智能科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 269,222,921.24 | 759,204,688.27 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 464,260,499.53 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 71,571,239.64 | 25,310,162.54 |
| 应收账款 | 342,400,332.67 | 297,385,180.43 |
| 应收款项融资 | 47,710,036.64 | 31,070,287.62 |
| 预付款项 | 7,002,938.76 | 3,439,636.17 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 3,428,461.51 | 2,399,954.95 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 379,088,151.34 | 219,584,524.67 |
| 合同资产 | 237,500.00 | 15,000.00 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,785,268.10 | 19,204,814.29 |
| 流动资产合计 | 1,587,707,349.43 | 1,357,614,248.94 |
| 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 | 67,363,075.94 | 50,796,562.91 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 11,775,620.02 | |
| 无形资产 | 2,991,051.06 | 1,098,677.47 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,016,937.73 | 2,787,288.28 |
| 递延所得税资产 | 7,259,302.59 | 6,380,690.43 |
| 其他非流动资产 | 4,406,697.00 | 5,838,362.21 |
| 非流动资产合计 | 96,812,684.34 | 66,901,581.30 |
| 资产总计 | 1,684,520,033.77 | 1,424,515,830.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 14,036,101.39 | |
| 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 | 123,258,458.60 | 118,820,571.29 |
| 应付账款 | 195,096,106.05 | 204,849,993.72 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 23,105,346.95 | 5,646,191.60 |
| 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 | 25,415,547.86 | 21,676,984.99 |
| 应交税费 | 12,587,180.79 | 10,558,713.43 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 36,645,999.24 | 17,290,626.76 |
| 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 | 9,117,744.93 | |
| 其他流动负债 | 689,250.60 | 162,405.25 |
| 流动负债合计 | 439,951,736.41 | 379,005,487.04 |
| 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 | 3,234,964.24 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 4,762,902.04 | 4,897,715.77 |
| 递延所得税负债 | 6,903,947.58 | 5,404,806.09 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 14,901,813.86 | 10,302,521.86 |
| 负债合计 | 454,853,550.27 | 389,308,008.90 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 111,002,880.00 | 109,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 678,301,713.93 | 633,870,272.87 |
| 减：库存股 | 28,338,176.00 | |
| 其他综合收益 | -2,810,299.43 | -2,559,801.63 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 100,815,690.48 | 70,330,960.08 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 370,694,674.52 | 223,966,390.02 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,229,666,483.50 | 1,035,207,821.34 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,229,666,483.50 | 1,035,207,821.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,684,520,033.77 | 1,424,515,830.24 |

法定代表人：陈志杰

主管会计工作负责人：汤力

会计机构负责人：汤力

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 248,533,397.00 | 724,033,585.57 |
| 交易性金融资产 | 464,260,499.53 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 71,571,239.64 | 25,310,162.54 |
| 应收账款 | 350,584,940.20 | 304,005,357.42 |
| 应收款项融资 | 47,710,036.64 | 31,070,287.62 |
| 预付款项 | 6,609,176.56 | 3,439,636.17 |
| 其他应收款 | 2,815,240.96 | 1,880,340.95 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 361,948,097.68 | 215,627,601.21 |
| 合同资产 | 237,500.00 | 15,000.00 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,258,846.77 | 19,204,814.29 |
| 流动资产合计 | 1,555,528,974.98 | 1,324,586,785.77 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 35,131,000.00 | 35,131,000.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | 56,001,214.09 | 50,796,562.91 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 10,597,606.46 | |
| 无形资产 | 2,991,051.06 | 1,098,677.47 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,182,921.33 | 2,224,672.12 |
| 递延所得税资产 | 6,891,204.47 | 6,020,842.41 |
| 其他非流动资产 | 4,406,697.00 | 5,838,362.21 |
| 非流动资产合计 | 118,201,694.41 | 101,110,117.12 |
| 资产总计 | 1,673,730,669.39 | 1,425,696,902.89 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 14,036,101.39 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 123,258,458.60 | 118,820,571.29 |
| 应付账款 | 193,722,395.06 | 204,009,094.95 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 21,158,841.09 | 5,646,191.60 |
| 应付职工薪酬 | 25,211,471.76 | 21,676,984.99 |
| 应交税费 | 9,375,721.85 | 10,069,427.88 |
| 其他应付款 | 36,826,493.17 | 16,218,984.04 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,911,719.92 | |
| 其他流动负债 | 689,250.60 | 162,405.25 |
| 流动负债合计 | 432,190,453.44 | 376,603,660.00 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 3,234,964.24 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 4,762,902.04 | 4,897,715.77 |
| 递延所得税负债 | 6,903,947.58 | 5,404,806.09 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 14,901,813.86 | 10,302,521.86 |
| 负债合计 | 447,092,267.30 | 386,906,181.86 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 111,002,880.00 | 109,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 678,301,713.93 | 633,870,272.87 |
| 减：库存股 | 28,338,176.00 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 100,815,690.48 | 70,330,960.08 |
| 未分配利润 | 364,856,293.68 | 224,989,488.08 |
| 所有者权益合计 | 1,226,638,402.09 | 1,038,790,721.03 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,673,730,669.39 | 1,425,696,902.89 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,317,232,528.23 | 994,186,704.54 |
| 其中：营业收入 | 1,317,232,528.23 | 994,186,704.54 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|----------------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,081,041,278.62 | 781,799,206.91 |
| 其中：营业成本 | 964,818,129.49 | 692,188,197.93 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,185,908.21 | 5,211,805.14 |
| 销售费用 | 18,656,449.85 | 11,998,398.78 |
| 管理费用 | 31,473,789.56 | 21,774,599.18 |
| 研发费用 | 58,904,183.40 | 38,909,273.08 |
| 财务费用 | 2,002,818.11 | 11,716,932.80 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 5,885,431.85 | 1,071,206.02 |
| 加：其他收益 | 10,176,767.89 | 6,918,406.17 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,392,659.23 | 237,121.10 |
| 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 | | |
| 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） | 6,544,727.15 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,921,567.33 | -7,329,576.75 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -8,151,271.78 | -12,072,279.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 35,377.68 | 24,516.43 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 245,267,942.45 | 200,165,685.23 |
| 加：营业外收入 | 699,898.30 | 174,123.34 |
| 减：营业外支出 | 2,405,229.93 | 16,392.29 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 243,562,610.82 | 200,323,416.28 |
| 减：所得税费用 | 33,469,595.92 | 26,663,494.50 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 210,093,014.90 | 173,659,921.78 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 210,093,014.90 | 173,659,921.78 |
| 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.归属于母公司股东的净利润 | 210,093,014.90 | 173,659,921.78 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -250,497.80 | -2,309,801.63 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -250,497.80 | -2,309,801.63 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | -250,497.80 | -2,309,801.63 |
| 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 | -250,497.80 | -2,309,801.63 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 209,842,517.10 | 171,350,120.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 209,842,517.10 | 171,350,120.15 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 1.90 | 2.11 |
| (二) 稀释每股收益 | 1.90 | 2.11 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈志杰

主管会计工作负责人：汤力

会计机构负责人：汤力

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,302,631,166.94 | 990,377,890.54 |
| 减：营业成本 | 966,225,143.99 | 690,539,117.05 |
| 税金及附加 | 5,185,908.21 | 5,211,805.14 |
| 销售费用 | 18,568,606.56 | 11,933,444.84 |
| 管理费用 | 29,047,717.87 | 20,143,666.63 |
| 研发费用 | 58,904,183.40 | 38,909,273.08 |
| 财务费用 | 1,639,504.00 | 11,833,988.73 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 5,860,622.02 | 949,052.21 |
| 加：其他收益 | 10,176,767.89 | 6,918,406.17 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,392,659.23 | 237,121.10 |
| 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） | | |
| 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） | 6,544,727.15 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -485,293.41 | -6,783,180.14 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -6,043,182.20 | -12,072,279.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 35,377.68 | 24,516.43 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 235,681,159.25 | 200,131,179.28 |
| 加：营业外收入 | 665,765.98 | 174,123.20 |
| 减：营业外支出 | 2,399,585.39 | 16,392.29 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 233,947,339.84 | 200,288,910.19 |
| 减：所得税费用 | 30,715,803.84 | 26,370,653.14 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 203,231,536.00 | 173,918,257.05 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 203,231,536.00 | 173,918,257.05 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 203,231,536.00 | 173,918,257.05 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 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 | 1,193,057,680.97 | 813,331,739.43 |
| 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 | 63,567,471.72 | 10,786,149.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 19,077,778.05 | 15,969,967.86 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,275,702,930.74 | 840,087,856.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,028,425,351.53 | 535,373,867.48 |
| 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 | 178,284,266.61 | 112,997,416.23 |
| 支付的各项税费 | 37,096,457.52 | 31,464,944.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,923,088.52 | 23,030,092.99 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,267,729,164.18 | 702,866,320.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,973,766.56 | 137,221,535.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 925,000,000.00 | 54,650,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,805,495.22 | 237,121.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 168,123.59 | 70,083.22 |
| 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 | 931,973,618.81 | 54,957,204.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,777,221.33 | 24,286,792.88 |
| 投资支付的现金 | 1,387,000,000.00 | 54,650,000.00 |
| 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 | 1,417,777,221.33 | 78,936,792.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -485,803,602.52 | -23,979,588.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 28,338,176.00 | 571,421,698.11 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 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 | 13,944,367.09 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 42,282,543.09 | 571,421,698.11 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 32,880,000.00 | 92,064,000.00 |
| 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 | 18,613,407.32 | 2,631,798.11 |
| 筹资活动现金流出小计 | 51,493,407.32 | 94,695,798.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,210,864.23 | 476,725,900.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,941,066.84 | -4,826,938.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -489,981,767.03 | 585,140,908.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 759,204,688.27 | 174,063,779.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 269,222,921.24 | 759,204,688.27 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 1,176,640,994.45 | 805,469,679.57 |
| 收到的税费返还 | 63,076,773.61 | 10,786,149.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,275,493.34 | 14,752,005.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,259,993,261.40 | 831,007,834.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,016,476,999.06 | 531,789,321.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 176,570,192.27 | 112,997,416.23 |
| 支付的各项税费 | 37,084,643.68 | 31,464,944.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,855,645.75 | 21,281,929.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,251,987,480.76 | 697,533,610.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,005,780.64 | 133,474,224.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 925,000,000.00 | 54,650,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,805,495.22 | 237,121.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,303,794.31 | 70,083.22 |

| | | |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 940,109,289.53 | 54,957,204.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 26,814,161.21 | 23,724,176.72 |
| 投资支付的现金 | 1,387,000,000.00 | 54,650,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,413,814,161.21 | 78,374,176.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -473,704,871.68 | -23,416,972.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 28,338,176.00 | 571,421,698.11 |
| 取得借款收到的现金 | 13,944,367.09 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 42,282,543.09 | 571,421,698.11 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 32,880,000.00 | 92,064,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 16,513,071.58 | 2,631,798.11 |
| 筹资活动现金流出小计 | 49,393,071.58 | 94,695,798.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,110,528.49 | 476,725,900.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,690,569.04 | -2,517,137.32 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -475,500,188.57 | 584,266,014.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 724,033,585.57 | 139,767,571.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 248,533,397.00 | 724,033,585.57 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|--------|--|--|----------|---------------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----|------|----------------|---------------------|
| | 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 | 其他 | 小计 | | |
| 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 | 109 | | | | 633, | | -2,5 | | 70,3 | | 223, | | 1,03 | | 1,03 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------|---------------------------|---------------------------|--|---------------------------|--|----------------------------|--|------------------------------|------------------------------|
| 余额 | ,60 0,0 00. 00 | | | | 870, 272. 87 | | 59,8 01.6 3 | | 30,9 60.0 8 | | 966, 390. 02 | | 5,20 7,82 1.34 | 5,20 7,82 1.34 |
| 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 | 109 ,60 0,0 00. 00 | | | | 633, 870, 272. 87 | | -2,5 59,8 01.6 3 | | 70,3 30,9 60.0 8 | | 223, 966, 390. 02 | | 1,03 5,20 7,82 1.34 | 1,03 5,20 7,82 1.34 |
| 三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列） | 1,4 02, 880 .00 | | | | 44,4 31,4 41.0 6 | 28,3 38,1 76.0 0 | -250 ,497. 80 | | 30,4 84,7 30.4 0 | | 146, 728, 284. 50 | | 194, 458, 662. 16 | 194, 458, 662. 16 |
| （一）综合 收益总额 | | | | | | | -250 ,497. 80 | | | | 210, 093, 014. 90 | | 209, 842, 517. 10 | 209, 842, 517. 10 |
| （二）所有 者投入和 减少资本 | 1,4 02, 880 .00 | | | | 44,4 31,4 41.0 6 | 28,3 38,1 76.0 0 | | | | | | | 17,4 96,1 45.0 6 | 17,4 96,1 45.0 6 |
| 1. 所有者 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 | 1,4 02, 880 .00 | | | | 44,4 31,4 41.0 6 | 28,3 38,1 76.0 0 | | | | | | | 17,4 96,1 45.0 6 | 17,4 96,1 45.0 6 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 30,484,730.40 | | -63,364,730.40 | | -32,880,000.00 | | -32,880,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 30,484,730.40 | | -30,484,730.40 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -32,880,000.00 | | -32,880,000.00 | | -32,880,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 111,002,880.00 | | | | 678,301,713.93 | 28,338,176.00 | -2,810,299.43 | | 100,815,690.48 | | 370,694,674.52 | | 1,229,666,483.50 | 1,229,666,483.50 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
| | 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 | 其他 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 82,200,000.00 | | | | 101,084,046.45 | | -250,000.00 | | 44,243,221.52 | | 168,458,206.80 | | 395,735,474.77 | 395,735,474.77 |
| 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 | 82,200,000.00 | | | | 101,084,046.45 | | -250,000.00 | | 44,243,221.52 | | 168,458,206.80 | | 395,735,474.77 | 395,735,474.77 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 27,400,000.00 | | | | 532,786,226.42 | | -2,309,801.63 | | 26,087,738.56 | | 55,508,183.22 | | 639,472,346.57 | 639,472,346.57 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -2,309,801.63 | | | | 173,659,921. | | 171,350,120. | 171,350,120. |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|---|---------------|--|-----------------|----|--|----------------|--|----------------|
| | | | | | | 3 | | | | 78 | | 15 | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | 27,400,000.00 | | | | 532,786,226.42 | | | | | | | 560,186,226.42 | | 560,186,226.42 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 27,400,000.00 | | | | 532,786,226.42 | | | | | | | 560,186,226.42 | | 560,186,226.42 |
| 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 | | | | | | | 26,087,738.56 | | -118,151,738.56 | | | -92,064,000.00 | | -92,064,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 26,087,738.56 | | -26,087,738.56 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -92,064,000.00 | | | -92,064,000.00 | | -92,064,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 109,600.00 | | | | 633,870.272.87 | -2,559.801.63 | | 70,330.960.08 | | 223,966.390.02 | | 1,035,207.821.34 | | 1,035,207.821.34 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 109,600.00 | | | | 633,870.272.87 | | | | 70,330,960.08 | 224,989,488.08 | | 1,038,790,721.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 109,600.00 | | | | 633,870,272.87 | | | | 70,330,960.08 | 224,989,488.08 | | 1,038,790,721.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,402,880.00 | | | | 44,431,441.06 | 28,338,176.00 | | | 30,484,730.40 | 139,866,805.60 | | 187,847,681.06 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 203,231,536.00 | | 203,231,536.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,402,880.00 | | | | 44,431,441.06 | 28,338,176.00 | | | | | | 17,496,145.06 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 1,402,880.00 | | | | 44,431,441.06 | 28,338,176.00 | | | | | | 17,496,145.06 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 30,484,730.40 | -63,364,730.40 | | -32,880,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 30,484,730.40 | -30,484,730.40 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -32,880,000.00 | | -32,880,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 111,002,880.00 | | | | 678,301,713.93 | 28,338,176.00 | | | 100,815,690.48 | 364,856,293.68 | | 1,226,638,402.09 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 82,200,000.00 | | | | 101,084,046.45 | | | | 44,243,221.52 | 169,222,969.59 | | 396,750,237.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----------|--|--|--|------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 82,200.00 | | | | 101,084.04 | | | | 44,243.22 | 169,222,969.59 | | 396,750,237.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 27,400.00 | | | | 532,786.22 | | | | 26,087,738.56 | 55,766,518.49 | | 642,040,483.47 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 173,918,257.05 | | 173,918,257.05 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 27,400.00 | | | | 532,786.22 | | | | | | | 560,186,226.42 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 27,400.00 | | | | 532,786.22 | | | | | | | 560,186,226.42 |
| 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 | | | | | | | | | 26,087,738.56 | -118,151,738.56 | | -92,064,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 26,087,738.56 | -26,087,738.56 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -92,064,000.00 | | -92,064,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|------------------------|--|----------------------|
| 转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 109, 600, 000. 00 | | | | 633,8 70,27 2.87 | | | | 70,33 0,960 .08 | 224,98 9,488.0 8 | | 1,038,79 0,721.03 |

三、公司基本情况

(一)、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市振邦智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市振邦智能科技有限公司。2017年2月20日，公司以截至2016年11月30日经审计的账面净资产折股整体变更为股份制公司，总股本为7,560.00万股，注册资本为人民币7,560.00万元。

2020年12月3日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3309号”文核准，本公司首次公开发行股票数量确定为2,740.00万股，每股面值为人民币1.00元，并于2020年12月28日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司注册资本为人民币11,100.29万元，注册地址：深圳市光明新区玉塘街道根玉路与南明路交汇处华宏信通工业园4栋1-6楼，实际控制人为陈志杰、陈玮钰、唐娟。现持有统一社会信用代码为9144030071521706XE的营业执照。

(二)、公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业，主要产品和服务为电子智能控制器的研发、生产和销售。

（三）、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月8日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共2户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----------------|-------|----|---------|----------|
| 振邦智能科技（香港）有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 振邦智能科技（越南）有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100 | 100 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，合并范围变更主体的具体信息详见合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始

控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与

购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、

其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应

分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- (2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- (3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 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) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

- (1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- (2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- (3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见-金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------|---|-------------------------------------|
| 银行承兑票据 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 出票人为非银行金融机构出具的商业承兑汇票，信用损失风险高于银行承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见-金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------|--|--|
| 关联方组合 | 纳入合并范围的关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，预期无信用损失 |
| 账龄组合 | 包括除上述组合之外的应收账款，本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及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，计算预期信用风险 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见-金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见-金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，

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

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------|---|---|
| 关联方组合 | 纳入合并范围的关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，预期无信用损失 |
| 账龄组合 | 包括除上述组合之外的其他应收款，本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用风险 |

15、存货

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、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认

为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

17、合同成本

合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，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该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见-金融工具减值。

21、长期应收款

22、长期股权投资

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见-同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会

计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大

影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|---------------|
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 31.67%-19.00% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

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

借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括知识产权、软件等。

无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|------|--------|--------|
| 知识产权 | 5 | 预计使用年限 |
| 软件 | 5 | 预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|-----|------|-----|
| 装修费 | 5 | --- |

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支

付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

35、租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作

为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认的一般原则

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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（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）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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

收入确认的具体方法

公司销售电子智能控制器等产品，属于在某一时点履行履约义务，产品销售分为内销和外销，销售收入确认的具体方法披露如下：

（1）国内销售收入

本公司国内销售收入确认的具体标准按照结算形式不同可以分为以下两类：

1）验收对账：在客户收到货物后，公司定期与客户进行对账结算，核实对账期内客户验收合格商品数量及结算金额，在对账完成时确认收入。

2）领用对账：在客户收到货物后，公司定期与客户进行对账结算，核实对账期内客户验收合格并实际领用的商品数量及结算金额，在对账完成时确认收入。

（2）出口销售收入

本公司出口销售收入确认的具体标准：办理完出口报关手续，且货物实际放行时确认销售收入。

特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1）因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，

因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
|----------------|---------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 政策性补贴、研究开发补贴 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 直属专项补贴，如财政贴息等 |

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-----------------------------------|----|
| 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》 | 第二届董事会第十二次（定期）会议、第二届监事会第十一次（定期）会议 | |

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见-重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

| 项目 | 2020年12月31日 | 累积影响金额（注） | 2021年1月1日 |
|-------|-------------|---------------|---------------|
| 使用权资产 | --- | 21,661,768.78 | 21,661,768.78 |
| 租赁负债 | --- | 12,352,709.18 | 12,352,709.18 |

| | | | |
|-------------|-----|--------------|--------------|
| 一年内到期的非流动负债 | --- | 9,309,059.60 | 9,309,059.60 |
|-------------|-----|--------------|--------------|

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

本公司于2021年1月1日确认租赁负债人民币21,661,768.78元（包括一年内到期的非流动负债人民币9,309,059.60元）、使用权资产人民币21,661,768.78元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为4.5%。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-----------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 759,204,688.27 | 759,204,688.27 | |
| 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 | 25,310,162.54 | 25,310,162.54 | |
| 应收账款 | 297,385,180.43 | 297,385,180.43 | |
| 应收款项融资 | 31,070,287.62 | 31,070,287.62 | |
| 预付款项 | 3,439,636.17 | 3,439,636.17 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 2,399,954.95 | 2,399,954.95 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 存货 | 219,584,524.67 | 219,584,524.67 | |
| 合同资产 | 15,000.00 | 15,000.00 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 19,204,814.29 | 19,204,814.29 | |
| 流动资产合计 | 1,357,614,248.94 | 1,357,614,248.94 | |
| 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 | 50,796,562.91 | 50,796,562.91 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 21,661,768.78 | 21,661,768.78 |
| 无形资产 | 1,098,677.47 | 1,098,677.47 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 2,787,288.28 | 2,787,288.28 | |
| 递延所得税资产 | 6,380,690.43 | 6,380,690.43 | |
| 其他非流动资产 | 5,838,362.21 | 5,838,362.21 | |
| 非流动资产合计 | 66,901,581.30 | 88,563,350.08 | 21,661,768.78 |
| 资产总计 | 1,424,515,830.24 | 1,446,177,599.02 | 21,661,768.78 |
| 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 | 118,820,571.29 | 118,820,571.29 | |
| 应付账款 | 204,849,993.72 | 204,849,993.72 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 5,646,191.60 | 5,646,191.60 | |
| 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 | 21,676,984.99 | 21,676,984.99 | |
| 应交税费 | 10,558,713.43 | 10,558,713.43 | |
| 其他应付款 | 17,290,626.76 | 17,290,626.76 | |
| 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 | | 9,309,059.60 | 9,309,059.60 |
| 其他流动负债 | 162,405.25 | 162,405.25 | |
| 流动负债合计 | 379,005,487.04 | 388,314,546.64 | 9,309,059.60 |
| 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 | | 12,352,709.18 | 12,352,709.18 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 4,897,715.77 | 4,897,715.77 | |
| 递延所得税负债 | 5,404,806.09 | 5,404,806.09 | |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 非流动负债合计 | 10,302,521.86 | 22,655,231.04 | 12,352,709.18 |
| 负债合计 | 389,308,008.90 | 410,969,777.68 | 21,661,768.78 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 109,600,000.00 | 109,600,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 633,870,272.87 | 633,870,272.87 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -2,559,801.63 | -2,559,801.63 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 70,330,960.08 | 70,330,960.08 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 223,966,390.02 | 223,966,390.02 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,035,207,821.34 | 1,035,207,821.34 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 1,035,207,821.34 | 1,035,207,821.34 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,424,515,830.24 | 1,446,177,599.02 | 21,661,768.78 |

调整情况说明

执行新租赁准则对2021年1月1日合并财务报表相关项目的影​​响列示如下：

| 项目 | 2020年12月31日 | 累积影响金额（注） | 2021年1月1日 |
|-------------|-------------|---------------|---------------|
| 使用权资产 | --- | 21,661,768.78 | 21,661,768.78 |
| 租赁负债 | --- | 12,352,709.18 | 12,352,709.18 |
| 一年内到期的非流动负债 | --- | 9,309,059.60 | 9,309,059.60 |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 724,033,585.57 | 724,033,585.57 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 25,310,162.54 | 25,310,162.54 | |
| 应收账款 | 304,005,357.42 | 304,005,357.42 | |
| 应收款项融资 | 31,070,287.62 | 31,070,287.62 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 预付款项 | 3,439,636.17 | 3,439,636.17 | |
| 其他应收款 | 1,880,340.95 | 1,880,340.95 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 215,627,601.21 | 215,627,601.21 | |
| 合同资产 | 15,000.00 | 15,000.00 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 19,204,814.29 | 19,204,814.29 | |
| 流动资产合计 | 1,324,586,785.77 | 1,324,586,785.77 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 35,131,000.00 | 35,131,000.00 | |
| 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 | 50,796,562.91 | 50,796,562.91 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 18,464,303.40 | 18,464,303.40 |
| 无形资产 | 1,098,677.47 | 1,098,677.47 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 2,224,672.12 | 2,224,672.12 | |
| 递延所得税资产 | 6,020,842.41 | 6,020,842.41 | |
| 其他非流动资产 | 5,838,362.21 | 5,838,362.21 | |
| 非流动资产合计 | 101,110,117.12 | 119,574,420.52 | 18,464,303.40 |
| 资产总计 | 1,425,696,902.89 | 1,444,161,206.29 | 18,464,303.40 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 118,820,571.29 | 118,820,571.29 | |
| 应付账款 | 204,009,094.95 | 204,009,094.95 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 5,646,191.60 | 5,646,191.60 | |
| 应付职工薪酬 | 21,676,984.99 | 21,676,984.99 | |
| 应交税费 | 10,069,427.88 | 10,069,427.88 | |
| 其他应付款 | 16,218,984.04 | 16,218,984.04 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 7,317,619.24 | 7,317,619.24 |
| 其他流动负债 | 162,405.25 | 162,405.25 | |
| 流动负债合计 | 376,603,660.00 | 383,921,279.24 | 7,317,619.24 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 11,146,684.16 | 11,146,684.16 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 4,897,715.77 | 4,897,715.77 | |
| 递延所得税负债 | 5,404,806.09 | 5,404,806.09 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 10,302,521.86 | 21,449,206.02 | 11,146,684.16 |
| 负债合计 | 386,906,181.86 | 405,370,485.26 | 18,464,303.40 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 109,600,000.00 | 109,600,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 633,870,272.87 | 633,870,272.87 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 70,330,960.08 | 70,330,960.08 | |
| 未分配利润 | 224,989,488.08 | 224,989,488.08 | |
| 所有者权益合计 | 1,038,790,721.03 | 1,038,790,721.03 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,425,696,902.89 | 1,444,161,206.29 | 18,464,303.40 |

调整情况说明

执行新租赁准则对2021年1月1日母公司财务报表相关项目的影​​响列示如下： 单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 累积影响金额（注） | 2021年1月1日 |
|-------------|-------------|---------------|---------------|
| 使用权资产 | --- | 18,464,303.40 | 18,464,303.40 |
| 租赁负债 | --- | 11,146,684.16 | 11,146,684.16 |
| 一年内到期的非流动负债 | --- | 7,317,619.24 | 7,317,619.24 |

（4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|---------------|
| 增值税 | 境内销售产品 | 13% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、20% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 深圳市振邦智能科技股份有限公司 | 15% |
| 振邦智能科技（香港）有限公司 | 16.5% |

| | |
|----------------|-----|
| 振邦智能科技（越南）有限公司 | 20% |
|----------------|-----|

2、税收优惠

2019年12月09日，根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政厅、国家税务总局深圳市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为GR201944204768，认定本公司为高新技术企业。公司将连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。本年度本公司企业所得税率为15%。

纳入本期合并范围振邦智能科技（越南）有限公司注册地为越南胡志明市西贡高新区，该园区为越南三个国家高新技术区之一。当地政府规定在该区设立的企业享受自获利年度起15年内按10%征收企业所得税的税收优惠政策，并在此基础上实施四免九减半的税收优惠政策。即自获利年度起第一年至第四年免征企业所得税、第五年至第十三年按优惠税率10%减半征收企业所得税、第十四年至第十五年按优惠税率10%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 22,982.10 | 2,889.00 |
| 银行存款 | 269,199,939.12 | 759,201,799.25 |
| 其他货币资金 | 0.02 | 0.02 |
| 合计 | 269,222,921.24 | 759,204,688.27 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 20,689,524.24 | 35,171,102.70 |

其他说明

截止2021年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 464,260,499.53 | |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 464,260,499.53 | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 66,780,389.64 | |
| 商业承兑票据 | 4,790,850.00 | 25,310,162.54 |
| 合计 | 71,571,239.64 | 25,310,162.54 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 71,823,389.64 | 100.00% | 252,150.00 | 0.35% | 71,571,239.64 | 26,642,276.36 | 100.00% | 1,332,113.82 | 5.00% | 25,310,162.54 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 66,780,389.64 | 92.98% | | | 66,780,389.64 | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 5,043,000.00 | 7.02% | 252,150.00 | 5.00% | 4,790,850.00 | 26,642,276.36 | 100.00% | 1,332,113.82 | 5.00% | 25,310,162.54 |
| 合计 | 71,823,389.64 | 100.00% | 252,150.00 | 0.35% | 71,571,239.64 | 26,642,276.36 | 100.00% | 1,332,113.82 | 5.00% | 25,310,162.54 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：252,150.00

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票 | 66,780,389.64 | | |
| 商业承兑汇票 | 5,043,000.00 | 252,150.00 | 5.00% |
| 合计 | 71,823,389.64 | 252,150.00 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|--------------|--------|--------------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑 汇票 | 1,332,113.82 | | 1,079,963.82 | | | 252,150.00 |
| 合计 | 1,332,113.82 | | 1,079,963.82 | | | 252,150.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | | 30,324,337.84 |
| 合计 | | 30,324,337.84 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 360,431,866.32 | 100.00% | 18,031,533.65 | 5.00% | 342,400,332.67 | 313,083,298.00 | 100.00% | 15,698,117.57 | 5.01% | 297,385,180.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 360,431,866.32 | 100.00% | 18,031,533.65 | 5.00% | 342,400,332.67 | 313,083,298.00 | 100.00% | 15,698,117.57 | 5.01% | 297,385,180.43 |
| 合计 | 360,431,866.32 | 100.00% | 18,031,533.65 | 5.00% | 342,400,332.67 | 313,083,298.00 | 100.00% | 15,698,117.57 | 5.01% | 297,385,180.43 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

按组合计提坏账准备：18,031,533.65

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 360,431,866.32 | 18,031,533.65 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

详见重要会计政策及会计估计-金融工具

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 360,233,059.60 |
| 1 至 2 年 | 198,806.72 |
| 合计 | 360,431,866.32 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------------|----------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 15,698,117.57 | 2,525,156.69 | 190,240.61 | 1,500.00 | | 18,031,533.65 |
| 合计 | 15,698,117.57 | 2,525,156.69 | 190,240.61 | 1,500.00 | | 18,031,533.65 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 1,500.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 116,664,828.13 | 32.37% | 5,833,241.41 |
| 第二名 | 49,141,836.18 | 13.63% | 2,457,091.81 |
| 第三名 | 37,924,008.40 | 10.52% | 1,896,200.42 |
| 第四名 | 21,192,413.97 | 5.88% | 1,059,620.70 |
| 第五名 | 19,058,930.02 | 5.29% | 952,946.50 |
| 合计 | 243,982,016.70 | 67.69% | |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 应收票据-银行承兑汇票 | 47,710,036.64 | 31,070,287.62 |
| 合计 | 47,710,036.64 | 31,070,287.62 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

截止2021年12月31日，本公司所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|---------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 7,002,938.76 | 100.00% | 3,382,923.00 | 98.35% |
| 1 至 2 年 | | | 29,521.17 | 0.86% |
| 2 至 3 年 | | | 19,854.42 | 0.58% |
| 3 年以上 | | | 7,337.58 | 0.21% |
| 合计 | 7,002,938.76 | -- | 3,439,636.17 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|--------------|----------------|-------|---------|
| 第一名 | 1,705,249.60 | 24.35 | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 第二名 | 1,539,126.34 | 21.98 | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 第三名 | 846,171.43 | 12.08 | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 第四名 | 615,945.28 | 8.80 | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 第五名 | 385,061.55 | 5.50 | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 5,091,554.20 | 72.71 | | |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,428,461.51 | 2,399,954.95 |
| 合计 | 3,428,461.51 | 2,399,954.95 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 3,033,606.08 | 2,632,842.83 |
| 出口退税 | 600,928.47 | |
| 备用金 | 416,387.40 | |
| 代扣代缴社保公积金 | 600,575.99 | 484,874.30 |
| 其他 | 410,829.63 | 59,248.20 |
| 合计 | 5,062,327.57 | 3,176,965.33 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 777,010.38 | | | 777,010.38 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 856,855.68 | | | 856,855.68 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 1,633,866.06 | | | 1,633,866.06 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,236,244.81 |
| 1 至 2 年 | 100,800.00 |
| 2 至 3 年 | 526,617.88 |
| 3 年以上 | 1,198,664.88 |
| 3 至 4 年 | 1,198,664.88 |
| 合计 | 5,062,327.57 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|------------|------------|--|--|--|--------------|
| 账龄组合 | 777,010.30 | 856,855.68 | | | | 1,633,866.06 |
| 合计 | 777,010.30 | 856,855.68 | | | | 1,633,866.06 |

详见重要会计政策及会计估计-金融工具

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| 第一名 | 押金及保证金 | 1,387,608.38 | 1 年以内、1-3 年、3 年以上 | 27.41% | 1,049,831.44 |
| 第二名 | 押金及保证金 | 553,234.13 | 1 年以内 | 10.93% | 27,661.71 |
| 第三名 | 押金及保证金 | 325,600.00 | 1 年以内、1-3 年、3 年以上 | 6.43% | 197,940.00 |
| 第四名 | 押金及保证金 | 291,628.00 | 1 年以内 | 5.76% | 14,581.40 |
| 第五名 | 备用金 | 228,576.68 | 1 年以内 | 4.52% | 11,428.83 |
| 合计 | -- | 2,786,647.19 | -- | 55.04% | 1,301,443.38 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 238,869,240.34 | 9,624,078.86 | 229,245,161.48 | 127,530,681.10 | 12,260,023.02 | 115,270,658.08 |
| 在产品 | 20,337,051.03 | 284,347.22 | 20,052,703.81 | 20,292,154.66 | | 20,292,154.66 |
| 库存商品 | 72,728,322.44 | 4,553,855.82 | 68,174,466.62 | 39,776,107.92 | 2,412,438.57 | 37,363,669.35 |
| 发出商品 | 47,772,641.08 | 917,678.76 | 46,854,962.32 | 42,769,079.86 | 2,652,166.48 | 40,116,913.38 |
| 委托加工物资 | 14,760,857.11 | | 14,760,857.11 | 6,541,129.20 | | 6,541,129.20 |
| 合计 | 394,468,112.00 | 15,379,960.66 | 379,088,151.34 | 236,909,152.74 | 17,324,628.07 | 219,584,524.67 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 12,260,023.02 | 4,842,226.55 | | 7,478,170.71 | | 9,624,078.86 |
| 在产品 | | 284,347.22 | | | | 284,347.22 |
| 库存商品 | 2,412,438.57 | 2,952,398.13 | | 810,980.88 | | 4,553,855.82 |
| 发出商品 | 2,652,166.48 | 84,799.88 | | 1,819,287.60 | | 917,678.76 |
| 合计 | 17,324,628.07 | 8,163,771.78 | | 10,108,439.19 | | 15,379,960.66 |

确定可变现净值的具体依据：相关产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。

本期转销存货跌价准备的原因：本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收客户质量保证金 | 910,000.00 | 672,500.00 | 237,500.00 | 700,000.00 | 685,000.00 | 15,000.00 |
| 合计 | 910,000.00 | 672,500.00 | 237,500.00 | 700,000.00 | 685,000.00 | 15,000.00 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

详见重要会计政策及会计估计-金融工具

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|------|-----------|---------|-----------|
| 应收客户质量保证金 | | 12,500.00 | | 收回客户质量保证金 |
| 合计 | | 12,500.00 | | -- |

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
| | | | | | | |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| 一年内到期的租赁负债 | | |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| | | |

| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|--|----|------|------|-----|----|------|------|-----|
|--|----|------|------|-----|----|------|------|-----|

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税留抵税额 | 2,785,268.10 | 17,733,116.18 |
| 其他 | | 1,471,698.11 |
| 合计 | 2,785,268.10 | 19,204,814.29 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | --- | --- | --- | --- |
| 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
| | | | | | | | | 备 | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 67,363,075.94 | 50,796,562.91 |
| 合计 | 67,363,075.94 | 50,796,562.91 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 59,637,577.78 | 8,854,726.59 | 3,480,350.31 | 11,535,420.54 | 83,508,075.22 |
| 2.本期增加金额 | 18,835,665.01 | 1,052,302.70 | 2,302,255.05 | 3,627,091.61 | 25,817,314.37 |
| (1) 购置 | 18,835,665.01 | 1,052,302.70 | 2,302,255.05 | 3,627,091.61 | 25,817,314.37 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 303,222.84 | | 334,989.41 | 630,378.45 | 1,268,590.70 |
| (1) 处置或报废 | 303,222.84 | | 334,989.41 | 630,378.45 | 1,268,590.70 |
| 4.期末余额 | 78,170,019.95 | 9,907,029.29 | 5,447,615.95 | 14,532,133.70 | 108,056,798.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 17,879,803.60 | 5,804,721.22 | 2,411,865.91 | 6,615,121.58 | 32,711,512.31 |
| 2.本期增加金额 | 5,597,947.35 | 1,089,770.17 | 533,087.02 | 1,715,828.41 | 8,936,632.95 |
| (1) 计提 | 5,597,947.35 | 1,089,770.17 | 533,087.02 | 1,715,828.41 | 8,936,632.95 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | 81,594.56 | | 303,443.56 | 569,384.19 | 954,422.31 |
| (1) 处置或报废 | 81,594.56 | | 303,443.56 | 569,384.19 | 954,422.31 |
| 4.期末余额 | 23,396,156.39 | 6,894,491.39 | 2,641,509.37 | 7,761,565.80 | 40,693,722.95 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 54,773,863.56 | 3,012,537.90 | 2,806,106.58 | 6,770,567.90 | 67,363,075.94 |
| 2.期初账面价值 | 41,757,774.18 | 3,050,005.37 | 1,068,484.40 | 4,920,298.96 | 50,796,562.91 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 21,661,768.78 | 21,661,768.78 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 21,661,768.78 | 21,661,768.78 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 9,886,148.76 | 9,886,148.76 |
| (1) 计提 | 9,886,148.76 | 9,886,148.76 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 9,886,148.76 | 9,886,148.76 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| (1) 计提 | | |
| | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 11,775,620.02 | 11,775,620.02 |
| 2.期初账面价值 | 21,661,768.78 | 21,661,768.78 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 知识产权 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 833,528.86 | 2,392,718.28 | 3,226,247.14 |
| 2.本期增加金额 | | | | 492,877.45 | 2,247,624.58 | 2,740,502.03 |
| (1) 购置 | | | | 492,877.45 | 2,247,624.58 | 2,740,502.03 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 1,326,406.31 | 4,640,342.86 | 5,966,749.17 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|--|--|--|------------|--------------|--------------|
| 1.期初余额 | | | | 536,905.29 | 1,590,664.38 | 2,127,569.67 |
| 2.本期增加金额 | | | | 135,368.89 | 712,759.55 | 848,128.44 |
| (1) 计提 | | | | 135,368.89 | 712,759.55 | 848,128.44 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 672,274.18 | 2,303,423.93 | 2,975,698.11 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 654,132.13 | 2,336,918.93 | 2,991,051.06 |
| 2.期初账面价值 | | | | 296,623.57 | 802,053.90 | 1,098,677.47 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修费 | 2,787,288.28 | 1,063,427.49 | 833,778.04 | | 3,016,937.73 |
| 合计 | 2,787,288.28 | 1,063,427.49 | 833,778.04 | | 3,016,937.73 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 16,052,460.66 | 2,091,655.66 | 18,009,628.07 | 2,701,444.21 |
| 内部交易未实现利润 | 290,308.66 | 43,546.30 | 1,793,789.06 | 269,068.36 |
| 递延收益 | 4,762,902.04 | 714,435.31 | 4,897,715.77 | 734,657.37 |
| 股权激励 | 9,328,450.56 | 1,399,267.58 | | |
| 信用减值准备 | 19,917,549.71 | 3,010,397.74 | 17,807,241.77 | 2,675,520.49 |
| 合计 | 50,351,671.63 | 7,259,302.59 | 42,508,374.67 | 6,380,690.43 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产加速折旧 | 46,026,317.20 | 6,903,947.58 | 36,032,040.60 | 5,404,806.09 |
| 合计 | 46,026,317.20 | 6,903,947.58 | 36,032,040.60 | 5,404,806.09 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 7,259,302.59 | | 6,380,690.43 |
| 递延所得税负债 | | 6,903,947.58 | | 5,404,806.09 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 4,406,697.00 | | 4,406,697.00 | 4,392,974.21 | | 4,392,974.21 |
| 预付软件款 | | | | 1,445,388.00 | | 1,445,388.00 |
| 合计 | 4,406,697.00 | | 4,406,697.00 | 5,838,362.21 | | 5,838,362.21 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|------|
| 未到期的票据贴现 | 14,036,101.39 | |
| 合计 | 14,036,101.39 | |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 123,258,458.60 | 118,820,571.29 |
| 合计 | 123,258,458.60 | 118,820,571.29 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 190,362,402.16 | 202,505,712.03 |
| 应付工程设备款 | 899,013.99 | 1,055,331.48 |
| 应付费用款及其他 | 3,834,689.90 | 1,288,950.21 |
| 合计 | 195,096,106.05 | 204,849,993.72 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 预收销售款 | 23,105,346.95 | 5,646,191.60 |
| 合计 | 23,105,346.95 | 5,646,191.60 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 21,676,984.99 | 177,210,049.49 | 173,471,486.62 | 25,415,547.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 4,920,930.31 | 4,920,930.31 | |
| 合计 | 21,676,984.99 | 182,130,979.80 | 178,392,416.93 | 25,415,547.86 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 21,676,984.99 | 169,265,568.82 | 165,527,005.95 | 25,415,547.86 |
| 2、职工福利费 | | 4,146,143.18 | 4,146,143.18 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 3、社会保险费 | | 1,368,743.70 | 1,368,743.70 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,141,840.71 | 1,141,840.71 | |
| 工伤保险费 | | 79,806.92 | 79,806.92 | |
| 生育保险费 | | 147,096.07 | 147,096.07 | |
| 4、住房公积金 | | 2,426,420.40 | 2,426,420.40 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 3,173.39 | 3,173.39 | |
| 合计 | 21,676,984.99 | 177,210,049.49 | 173,471,486.62 | 25,415,547.86 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 4,697,247.39 | 4,697,247.39 | |
| 2、失业保险费 | | 223,682.92 | 223,682.92 | |
| 合计 | | 4,920,930.31 | 4,920,930.31 | |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 10,708,456.70 | 9,844,152.41 |
| 个人所得税 | 339,934.98 | 231,784.66 |
| 城市维护建设税 | 872,163.03 | 210,000.00 |
| 教育费附加 | 373,784.16 | 90,000.00 |
| 地方教育费附加 | 249,189.44 | 60,000.00 |
| 印花税 | 43,652.48 | 122,776.36 |
| 合计 | 12,587,180.79 | 10,558,713.43 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 36,645,999.24 | 17,290,626.76 |
| 合计 | 36,645,999.24 | 17,290,626.76 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 28,338,176.00 | |
| 押金及保证金 | 80,000.00 | 103,946.38 |
| 中介服务费 | | 8,547,735.84 |
| 预提费用 | 1,786,888.66 | 2,194,892.77 |
| 非关联方往来款 | 6,426,698.82 | 6,426,698.82 |
| 其他 | 14,235.76 | 17,352.95 |
| 合计 | 36,645,999.24 | 17,290,626.76 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|---------------------------|
| 深圳市日科实业有限公司 | 6,426,698.82 | 存在诉讼纠纷, 详见资产负债表日存在的重要或有事项 |
| 合计 | 6,426,698.82 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 9,117,744.93 | 9,309,059.60 |
| 合计 | 9,117,744.93 | 9,309,059.60 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 689,250.60 | 162,405.25 |
| 合计 | 689,250.60 | 162,405.25 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 12,352,709.17 | 21,661,768.78 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -9,117,744.93 | -9,309,059.60 |
| 合计 | 3,234,964.24 | 12,352,709.18 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 4,897,715.77 | 3,330,000.00 | 3,464,813.73 | 4,762,902.04 | |
| 合计 | 4,897,715.77 | 3,330,000.00 | 3,464,813.73 | 4,762,902.04 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 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 | 109,600,000.00 | 1,402,880.00 | | | | 1,402,880.00 | 111,002,880.00 |

其他说明：

股本变动情况说明：

本期股本增加系本公司对员工实施股权激励，将1,402,880.00股以20.20元/股价格作为股权激励计划，授予在公司任职的高级管理人员、中层管理人员、核心骨干人员及董事会认为需要激励的其他人员（不包括独立董事、监事）。本次股权激励募集资金28,338,176.00元，其中增加股本1,402,880.00元、增加资本公积26,935,296.00元，增资方式为货币出资。上述出资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告“验字（2021）000461号”。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 633,870,272.87 | 26,935,296.00 | | 660,805,568.87 |
| 其他资本公积 | | 17,496,145.06 | | 17,496,145.06 |
| 合计 | 633,870,272.87 | 44,431,441.06 | | 678,301,713.93 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

(1) 本期对员工实施股权激励，增加资本公积人民币26,935,296.00元。

(2) 本期对员工实施股权激励为以权益结算的股份支付，等待期分别为12个月、24个月、36个月，本期确认成本费用及相应的资本公积人民币17,496,145.06元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|---------------|------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | | 28,338,176.00 | | 28,338,176.00 |
| 合计 | | 28,338,176.00 | | 28,338,176.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股情况说明：

本期库存股增加系本公司对员工实施股权激励，将1,402,880.00股以20.20元/股价格作为股权激励计划，授予在公司任职的高级管理人员、中层管理人员、核心骨干人员及董事会认为需要激励的其他人员（不包括独立董事、监事），增加注册资本人民币1,402,880.00元，计入资本公积人民币26,935,296.00元，就回购义务确认负债及库存股人民币28,338,176.00元。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|-------------|--------------------|----------------------|------------|-------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -2,559,801.63 | -270,977.88 | | | -20,480.08 | -250,497.80 | | -2,810,299.43 |
| 外币财务报表折算差额 | -2,559,801.63 | -270,977.88 | | | -20,480.08 | -250,497.80 | | -2,810,299.43 |
| 其他综合收益合计 | -2,559,801.63 | -270,977.88 | | | -20,480.08 | -250,497.80 | | -2,810,299.43 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 46,887,306.72 | 20,323,153.60 | | 67,210,460.32 |
| 任意盈余公积 | 23,443,653.36 | 10,161,576.80 | | 33,605,230.16 |
| 合计 | 70,330,960.08 | 30,484,730.40 | | 100,815,690.48 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司分别按母公司净利润的10%提取法定盈余公积、5%计提任意盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
| | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 223,966,390.02 | 168,458,206.80 |
| 调整后期初未分配利润 | 223,966,390.02 | 168,458,206.80 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 210,093,014.90 | 173,659,921.78 |
| 减：提取法定盈余公积 | 20,323,153.60 | 17,391,825.71 |
| 提取任意盈余公积 | 10,161,576.80 | 8,695,912.85 |
| 应付普通股股利 | 32,880,000.00 | 92,064,000.00 |
| 期末未分配利润 | 370,694,674.52 | 223,966,390.02 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,286,108,115.79 | 945,556,935.40 | 991,671,827.85 | 689,770,207.89 |
| 其他业务 | 31,124,412.44 | 19,261,194.09 | 2,514,876.69 | 2,417,990.04 |
| 合计 | 1,317,232,528.23 | 964,818,129.49 | 994,186,704.54 | 692,188,197.93 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|------------|--|--|--|--|
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,739,158.45 | 2,811,036.57 |
| 教育费附加 | 1,173,925.06 | 1,204,729.96 |
| 车船使用税 | 189.12 | 17,822.60 |
| 印花税 | 490,018.88 | 375,062.70 |
| 地方教育费附加 | 782,616.70 | 803,153.31 |
| 合计 | 5,185,908.21 | 5,211,805.14 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 9,288,124.15 | 5,992,825.75 |
| 股权激励费用 | 3,130,853.36 | |
| 折旧及摊销 | 209,941.10 | 188,825.28 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 房租水电费 | 411,159.93 | 189,188.85 |
| 广告宣传费 | 36,069.48 | 595,713.26 |
| 办公及招待费 | 4,015,677.63 | 3,893,503.23 |
| 差旅费 | 737,074.08 | 641,767.89 |
| 质量检测费 | 162,531.83 | 104,486.72 |
| 其他 | 665,018.29 | 392,087.80 |
| 合计 | 18,656,449.85 | 11,998,398.78 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,689,649.10 | 12,275,302.78 |
| 股权激励费用 | 2,937,640.29 | |
| 折旧与摊销 | 2,746,377.12 | 1,951,372.99 |
| 房租水电费 | 1,590,523.45 | 1,606,120.86 |
| 办公及招待费 | 4,287,110.60 | 1,796,073.26 |
| 差旅费 | 312,544.67 | 155,831.43 |
| 中介服务费 | 1,627,385.48 | 1,733,366.07 |
| 安全环保费 | 144,373.20 | 144,874.97 |
| 其他 | 1,138,185.65 | 480,724.27 |
| 越南公司筹建费 | | 1,630,932.55 |
| 合计 | 31,473,789.56 | 21,774,599.18 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 38,056,626.03 | 27,002,794.50 |
| 股权激励费用 | 9,221,481.81 | |
| 折旧与摊销 | 1,397,827.99 | 1,397,024.40 |
| 租赁水电费 | 1,165,706.86 | 752,596.97 |
| 直接材料 | 7,894,311.16 | 8,567,904.99 |
| 检验费 | 56,115.10 | 174,166.04 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 办公费 | 585,964.83 | 256,549.82 |
| 差旅费 | 326,441.06 | 417,658.92 |
| 其他 | 199,708.56 | 340,577.44 |
| 合计 | 58,904,183.40 | 38,909,273.08 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 5,885,431.85 | 1,071,206.02 |
| 租赁资产融资费用 | 757,785.11 | |
| 汇兑损益 | 6,194,733.54 | 12,783,808.66 |
| 银行手续费 | 610,772.59 | 300,279.29 |
| 贴现费用 | 92,167.05 | |
| 其他 | 232,791.67 | -295,949.13 |
| 合计 | 2,002,818.11 | 11,716,932.80 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 606,315.88 | 905,676.69 |
| 与收益相关的政府补助 | 9,206,236.88 | 5,720,530.34 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 364,215.13 | 292,199.14 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|--------------|------------|
| 银行理财产品投资收益 | 2,521,267.60 | 237,121.10 |
| 以公允价值计量的金融资产终止确认收益 (贴息费用) | -128,608.37 | |
| 合计 | 2,392,659.23 | 237,121.10 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产 | 6,544,727.15 | |
| 合计 | 6,544,727.15 | |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -1,921,567.33 | -7,329,576.75 |
| 合计 | -1,921,567.33 | -7,329,576.75 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -8,163,771.78 | -11,387,279.35 |
| 十二、合同资产减值损失 | 12,500.00 | -685,000.00 |
| 合计 | -8,151,271.78 | -12,072,279.35 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-----------|
| 固定资产处置利得或损失 | 35,377.68 | 24,516.43 |

74、营业外收入

单位：元

| 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 |
|--------|------------|------------|-------------------|
| 质量罚款收入 | | 171,289.20 | |
| 其他 | 699,898.30 | 2,834.14 | 699,898.30 |
| 合计 | 699,898.30 | 174,123.34 | 699,898.30 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否 影响当年 盈亏 | 是否特殊 补贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-------------|--------------|-----------|-------------------|
| 政府补助退回 | 2,150,212.16 | | |
| 罚款、滞纳金支出 | 1,900.37 | | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 181,422.48 | 336.71 | |
| 其他 | 71,694.92 | 16,055.58 | |
| 合计 | 2,405,229.93 | 16,392.29 | |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 32,849,066.59 | 26,776,075.91 |
| 递延所得税费用 | 620,529.33 | -112,581.41 |
| 合计 | 33,469,595.92 | 26,663,494.50 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 243,562,610.82 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 36,534,391.62 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -136,653.66 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,886,013.00 |
| 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 | 1,447,530.84 |
| 研发加计扣除 | -6,261,685.88 |
| 所得税费用 | 33,469,595.92 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 12,536,236.88 | 5,720,530.34 |
| 存款利息收入 | 5,885,431.85 | 1,071,206.02 |
| 其他 | 656,109.32 | 2,247,382.90 |
| 受限资金本期收回 | | 6,930,848.60 |
| 合计 | 19,077,778.05 | 15,969,967.86 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 日常经营费用支出 | 22,625,212.52 | 22,819,273.36 |
| 业务往来款 | 1,297,876.00 | 210,819.63 |
| 合计 | 23,923,088.52 | 23,030,092.99 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 支付上市中介费 | 8,547,735.84 | 2,631,798.11 |
| 偿还租赁负债 | 10,065,671.48 | |
| 合计 | 18,613,407.32 | 2,631,798.11 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 210,093,014.90 | 173,659,921.78 |
| 加：资产减值准备 | 10,072,839.11 | 19,401,856.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,936,632.95 | 7,534,907.44 |
| 使用权资产折旧 | 9,886,148.76 | |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 848,128.44 | 399,851.93 |
| 长期待摊费用摊销 | 833,778.04 | 565,081.35 |
| 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） | -35,377.68 | -24,516.43 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 181,422.48 | 336.71 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -6,544,727.15 | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 2,782,736.09 | 12,783,808.66 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -2,392,659.23 | -237,121.10 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -878,612.16 | -1,605,192.41 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 1,499,141.49 | 1,492,611.00 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -167,667,398.45 | -130,851,699.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -98,316,814.96 | -132,207,567.86 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 38,069,198.05 | 185,403,581.31 |
| 其他 | 606,315.88 | 905,676.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,973,766.56 | 137,221,535.82 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 269,222,921.24 | 759,204,688.27 |
| 减：现金的期初余额 | 759,204,688.27 | 174,063,779.96 |
| 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 | -489,981,767.03 | 585,140,908.31 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 269,222,921.24 | 759,204,688.27 |
| 其中：库存现金 | 22,982.10 | 2,889.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 269,199,939.12 | 759,201,799.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.02 | 0.02 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 269,222,921.24 | 759,204,688.27 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-------------------|-----------------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 28,102,023.62 | 6.3757 | 179,170,071.99 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 5,203.28 | 0.8176 | 4,254.20 |
| 越南盾 | 228,093,203.00 | 0.0002754677036 | 62,832.31 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 37,168,089.06 | 6.3757 | 236,972,585.42 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 越南盾 | 1,636,172,403.99 | 0.0002754677036 | 450,712.66 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 2,824,662.24 | 6.3757 | 18,009,199.04 |
| 越南盾 | 2,343,270,403.00 | 0.0002754677036 | 645,495.32 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 9,641,432.95 | 6.3757 | 61,470,884.06 |
| 越南盾 | 121,515,153.25 | 0.0002754677036 | 33,473.50 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 33,970.17 | 6.3757 | 216,583.61 |
| 越南盾 | 57,971,837,794.07 | 0.0002754677036 | 15,969,369.03 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司之子公司振邦智能科技（香港）有限公司注册地为香港，主要经营地为香港，以美元为记账本位币。

本公司之孙公司振邦智能科技（越南）有限公司注册地为越南，主要经营地为越南，以越南盾为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|--------------|------|--------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 3,330,000.00 | 递延收益 | 606,315.88 |
| 计入其他收益的政府补助 | 9,206,236.88 | 其他收益 | 9,206,236.88 |

（2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 原因 |
|------------------|--------------|--|
| 深圳市冰箱变频控制技术工程实验室 | 5,000,000.00 | 根据深圳市发展和改革委员会关于新兴产业扶持计划项目验收结果的通知（2020年第三批（1））的文件 |

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|---------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

本期新设孙公司振邦智能科技（越南）有限公司，2021年1月25日取得注册号为0316692780的营业执照，注册资本为100.00万美元，注册地址为越南胡志明市西贡高新区。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|---------------------------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 振邦智能科技（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 电子产品进出口贸易、技术引进、合作与服务、专案投资 | 100.00% | | 投资设立 |
| 振邦智能科技（越南）有限公司 | 越南 | 越南 | 生产销售 | | 100.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 子公司名 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| | | |

| 称 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 |
|---|------|-----|------------|--------------|------|-----|------------|--------------|
|---|------|-----|------------|--------------|------|-----|------------|--------------|

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联 营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |

| | | |
|-----------------|----|----|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
|-----------------|----|----|

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三

方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 账龄 | 账面余额 | 减值准备 |
|--------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 71,823,389.64 | 252,150.00 |
| 应收账款 | 360,431,866.32 | 18,031,533.65 |
| 应收款项融资 | 47,710,036.64 | --- |
| 其他应收款 | 5,062,327.57 | 1,633,866.06 |
| 合计 | 485,027,620.17 | 19,917,549.71 |

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户相对集中，存在一定的信用集中风险，截止2021年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额67.69%。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2021年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额54,000.00万元，其中：已使用授信金额为12,400.00万元。

截止2021年12月31日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|------|
| | 账面价值 | 未折现现金流量 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
| 应付票据 | 123,258,458.60 | 123,258,458.60 | 123,258,458.60 | --- | --- | --- |
| 应付账款 | 195,096,106.05 | 195,096,106.05 | 195,096,106.05 | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 36,645,999.24 | 36,645,999.24 | 19,643,093.64 | 8,501,452.80 | 8,501,452.80 | --- |
| 合计 | 355,000,563.89 | 355,000,563.89 | 337,997,658.29 | 8,501,452.80 | 8,501,452.80 | --- |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 464,260,499.53 | 464,260,499.53 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 464,260,499.53 | 464,260,499.53 |
| （1）债务工具投资 | | | 464,260,499.53 | 464,260,499.53 |
| （八）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | | | 47,710,036.64 | 47,710,036.64 |
| 应收款项融资 | | | 47,710,036.64 | 47,710,036.64 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|-------|------|--------------|---------------|
| 陈志杰 | 深圳 | 自然人股东 | | 29.42% | 29.42% |
| 陈玮钰 | 深圳 | 自然人股东 | | 28.70% | 28.70% |
| 唐娟 | 深圳 | 自然人股东 | | 15.56% | 15.56% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈志杰、陈玮钰、唐娟共同控制。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方 名称 | 受托方/承包方 名称 | 受托/承包资产 类型 | 受托/承包起始 日 | 受托/承包终止 日 | 托管收益/承包 收益定价依据 | 本期确认的托 管收益/承包收 益 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|------------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|------------------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方 名称 | 受托方/承包方 名称 | 委托/出包资产 类型 | 委托/出包起始 日 | 委托/出包终止 日 | 托管费/出包费 定价依据 | 本期确认的托 管费/出包费 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位: 元

| 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 |
|--------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 陈志杰、唐娟 | 80,000,000.00 | 2020年05月26日 | 2021年05月25日 | 是 |
| 陈志杰、唐娟 | 50,000,000.00 | 2020年04月24日 | 2021年04月23日 | 是 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 8,531,272.42 | 6,706,473.88 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 1,753,600.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

其他说明

2021年公司实施限制性股票和股票股权激励计划，向符合条件的激励对象授予140.288万股限制性股票，授予价格为20.20元/股，限制性股票授予登记完成日为2021年7月9日，激励对象获授的限制性股票自登记完成之日起12个月后、24个月后、36个月后按规定比例解除限售；向符合条件的激励对象授予35.072万份股票期权，授予价格为40.70元/份，股票期权登记完成日为2021年7月5日，激励对象获授的股票期权自登记完成之日起12个月后、24个月后、36个月后可按规定比例行权。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 限制性股票根据股份的市场价格确定其公允价值；股票期权根据期权定价模型估计其公允价值； |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司根据《关于公司 2021 年限制性股票和股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司 2021 年限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 17,496,145.06 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 17,496,145.06 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

深圳市振邦智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年6月10日召开的第二届董事会第十四次（临时）会议和第二届监事会第十三次（临时）会议审议通过：鉴于本次激励计划（以下简称“本计划”）规定的授予条件已经成就，根据本计划规定及公司2020年股东大会授权，公司董事会同意以2021年6月10日为授予日，向符合条件的110名激励对象授予140.288万股限制性股票和向符合条件的30名激励对象授予35.072万份股票期权。其中限制性股票授予价格为20.20元/股，股票期权授予价格为40.70元/份。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2018年12月22日，因深圳市日科实业有限公司与本公司合同纠纷，其向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付货款6,847,638.40元以及逾期付款利息83,210.20元，并承担本案的诉讼费用。

2019年1月31日，本公司向深圳市宝安区人民法院提起反诉，请求判令：（1）解除与深圳日科之间的买卖合同；（2）合同金额3,979,876.65元的剩余货物退回深圳日科，由其自行取回；（3）深圳日科支付违约金600,000.00元、检测费95,000.00元、律师费300,000.00元，并承担本案全部诉讼费用。

2019年7月9日，深圳市宝安区人民法院对上述案件进行判决，主要判决结果为：（1）确认双方的买卖合同关系于2019年1月31日起解除；（2）本公司应于判决生效之日起十日内支付原告深圳日科货款2,867,761.75元；（3）原告深圳日科应于判决生效之日起十日内支付本公司违约金60.00万元；（4）原告深圳日科应于判决生效之日起十日内至本公司处取回价值3,979,876.65元的货物。

深圳日科不服判决结果于2019年7月31日再次上诉。2021年3月5日，深圳市中级人民法院裁定撤销一审判决，将案件发回至深圳市宝安区人民法院进行重新审理。

2021年4月2日，深圳日科向深圳市宝安区人民法院提起变更诉讼请求申请书，变更事项为逾期付款利息部分，其余不变，变更后的诉讼请求如下：（1）2018年12月12日至2019年08月19日，以6,847,638.40元为基数，按同期人民银行贷款利率的1.5倍支付利息；（2）2019年08月20日至全部款项清偿之日，以6,847,638.40元为基数，按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心每月20日发布的一年期贷款市场报价利率（LPR）的1.5倍支付利息；（3）承担本案的诉讼费用。重审一审已于2021年07月29日开庭审理，截至2021年12月31日，本案件尚未判决。

除存在上述或有事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 33,420,684.00 |
|-----------|---------------|

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2022年4月8日第二届董事会第十九次（定期）会议决议，本公司拟实施2021年年度权益分配方案，以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利3元（含税），本次分配不送红股，也不以资本公积金转增股本。本次股利分配后，公司未分配利润余额结转以后年度分配。若在分配方案实施前因股份回购注销、授予预留的限制性股票等事项致使公司总股本发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则进行相应调整。董事会提请股东大会授权董事会实施权益分配相关事宜。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 366,636,838.43 | 100.00% | 16,051,898.23 | 4.38% | 350,584,940.20 | 319,155,186.79 | 100.00% | 15,149,829.37 | 4.75% | 304,005,357.42 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | 45,797,680.54 | 12.49% | | | 45,797,680.54 | 17,037,653.02 | 5.34% | | | 17,037,653.02 |
| 账龄组合 | 320,839,157.89 | 87.51% | 16,051,898.23 | 5.00% | 304,787,259.66 | 302,117,533.77 | 94.66% | 15,149,829.37 | 5.01% | 286,967,704.40 |
| 合计 | 366,636,838.43 | 100.00% | 16,051,898.23 | 4.38% | 350,584,940.20 | 319,155,186.79 | 100.00% | 15,149,829.37 | 4.75% | 304,005,357.42 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

详见重要会计政策及会计估计-金融工具

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|----|------|
| | |

| | |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 366,438,031.71 |
| 1 至 2 年 | 198,806.72 |
| 合计 | 366,636,838.43 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------------|----------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 15,149,829.37 | 1,093,809.47 | 190,240.61 | 1,500.00 | | 16,051,898.23 |
| 合计 | 15,149,829.37 | 1,093,809.47 | 190,240.61 | 1,500.00 | | 16,051,898.23 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 1,500.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 116,443,204.11 | 31.76% | 5,822,160.21 |
| 第二名 | 37,924,008.40 | 10.34% | 1,896,200.42 |
| 第三名 | 36,997,011.68 | 10.09% | |
| 第四名 | 21,192,413.97 | 5.78% | 1,059,620.70 |
| 第五名 | 20,203,009.63 | 5.51% | 1,010,150.48 |
| 合计 | 232,759,647.79 | 63.48% | -- |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,815,240.96 | 1,880,340.95 |
| 合计 | 2,815,240.96 | 1,880,340.95 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|-----|
| | | | | 断依据 |
|--|--|--|--|-----|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 2,388,110.76 | 2,085,880.76 |
| 出口退税 | 600,928.47 | |
| 备用金 | 416,387.40 | |
| 代扣代缴社保公积金 | 600,575.99 | 484,874.30 |
| 其他 | 410,829.63 | 59,248.20 |
| 合计 | 4,416,832.25 | 2,630,003.26 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 749,662.31 | | | 749,662.31 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 851,928.98 | | | 851,928.98 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 1,601,591.29 | | | 1,601,591.29 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,590,749.49 |
| 1 至 2 年 | 100,800.00 |

| | |
|---------|--------------|
| 2 至 3 年 | 526,617.88 |
| 3 年以上 | 1,198,664.88 |
| 3 至 4 年 | 1,198,664.88 |
| 合计 | 4,416,832.25 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 749,662.31 | 851,928.98 | | | | 1,601,591.29 |
| 合计 | 749,662.31 | 851,928.98 | | | | 1,601,591.29 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| 第一名 | 押金及保证金 | 1,387,608.38 | 1 年以内、1-3 年、3 年以上 | 31.42% | 1,049,831.44 |
| 第二名 | 押金及保证金 | 325,600.00 | 1 年以内、1-3 年、3 年以上 | 7.37% | 197,940.00 |
| 第三名 | 押金及保证金 | 291,628.00 | 1 年以内、1-3 年 | 6.60% | 14,581.40 |

| | | | | | |
|-----|-----|--------------|-------|--------|--------------|
| 第四名 | 备用金 | 228,576.68 | 1 年以内 | 5.18% | 11,428.83 |
| 第五名 | 备用金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 4.53% | 10,000.00 |
| 合计 | -- | 2,433,413.06 | -- | 55.10% | 1,283,781.67 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 35,131,000.00 | | 35,131,000.00 | 35,131,000.00 | | 35,131,000.00 |
| 合计 | 35,131,000.00 | | 35,131,000.00 | 35,131,000.00 | | 35,131,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 振邦智能科技(香港)有限公司 | 35,131,000.00 | | | | | 35,131,000.00 | |
| 合计 | 35,131,000.00 | | | | | 35,131,000.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单 | 期初余 | 本期增减变动 | 期末余 | 减值准 |
|-----|-----|--------|-----|-----|
| | | | | |

| 位 | 额（账面价值） | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | 额（账面价值） | 备期末余额 |
|--------|---------|------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,199,400,727.81 | 886,045,573.66 | 962,302,145.83 | 670,649,582.99 |
| 其他业务 | 103,230,439.13 | 80,179,570.33 | 28,075,744.71 | 19,889,534.06 |
| 合计 | 1,302,631,166.94 | 966,225,143.99 | 990,377,890.54 | 690,539,117.05 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |

| | | | | |
|---------|--|--|--|--|
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|------------|
| 银行理财产品投资收益 | 2,521,267.60 | 237,121.10 |
| 以公允价值计量的金融资产终止确认收益 | -128,608.37 | |
| 合计 | 2,392,659.23 | 237,121.10 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 35,377.68 | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 9,812,552.76 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 9,065,994.75 | |

| | | |
|--------------------|---------------|---------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,705,331.63 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 364,215.13 | 个税手续费返还 |
| 减：所得税影响额 | 2,637,345.68 | |
| 合计 | 14,935,463.01 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 18.51% | 1.90 | 1.90 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.19% | 1.77 | 1.77 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无