

Telpo 天波

天波信息

NEEQ：833839

广东天波信息技术股份有限公司

Telepower Communication Co., Ltd.



年度报告

2021

公司年度大事记

公司符合创新层准入条件，经全国中小企业股份转让系统挂牌委员会审核通过，自2021年6月7日起正式调入创新层

2021年6月，公司顺利通过了高级海关权威认证（AEO），为公司的出口贸易业务创造了更加快捷高效的条件，提升了公司在海外业务的品牌价值。

2021年9月，公司通过佛山高新技术产业开发区管理委员会综合评定，入选“2021年佛山高新区企业创新积分百强榜单”（大型企业排名23）。

2021年9月，广东天波总部大楼奠基仪式顺利开启。天波总部大楼建成后，公司将在此完成智能终端生产基地、下一代智能终端平台产业化项目以及研发中心升级建设3个重要项目。

2021年，公司的“一种防止显示屏过热的自适应调节方法及装置”、“一种摄像头360°翻转装置”、“安卓智能终端自动化测试系统和方法”获得国家知识产权局颁发发明专利证书。

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重大事件	26
第六节 股份变动、融资和利润分配	32
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	38
第八节 行业信息	43
第九节 公司治理、内部控制和投资者保护	54
第十节 财务会计报告	58
第十一节 备查文件目录	93

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人何枝铭、主管会计工作负责人田国平及会计机构负责人（会计主管人员）黄意保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

1、未按要求披露的事项及原因

由于公司与部分客户签订的商业合同中涉及保密条款，公司在2021年年度报告及财务附注中“按欠款方归集的期末余额前五名应收账款”、“前五名客户营业收入情况”中采用名次代替部分客户的具体名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、新产品研发的风险	公司专业从事物联网智能终端及企业级网络设备物联网产品及其解决方案的研发、生产及销售。公司自设立以来一贯重视研发与创新，不断丰富产品种类，并一直致力于推动物联网、云计算和人工智能等技术向各行业全面融合渗透。公司的研发以满足各行业客户定制化需求为主要出发点，客户需求呈现多样且更新较快的特点，未来如果公司的研发实力不能及时满足客户的需求，存在创新失败、失去部分业务机会、从而对业务发展造成不利影响的的风险。
2、技术升级迭代的风险	人工智能、大数据、物联网等新一代信息和工业现代化技术目前正在呈现快速发展态势，技术不断迭代升级，市场对技术与产品的需求不断提高，公司需密切跟踪新技术发展方向，加

	强研发投入、增强创新能力。如果公司不能跟上技术升级迭代的速度，掌握新技术的发展趋势，将影响公司的市场竞争力，并对未来的持续盈利能力造成不利影响。
3、税收优惠政策依赖风险	报告期内，公司享受的税收优惠政策主要包括高新技术企业所得税优惠、软件产品增值税即征即退的税收优惠。若未来国家有关税收优惠政策发生变化，导致公司实际适用的税率提高，将对公司经营业绩造成一定的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

无

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、挂牌公司、天波信息	指	广东天波信息技术股份有限公司
全国股份转让系统、全国股转公司、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
天波教育	指	广东天波教育科技有限公司, 公司全资子公司
广州威谱	指	广州威谱通信设备有限公司, 公司控股子公司
广州华灵	指	广州华灵信息科技有限公司, 公司控股孙公司（2021年7月注销）
香港天波	指	天波信息科技（香港）有限公司/Telepower Technology Co., Limited, 公司全资子公司
斯里兰卡天波	指	天波科技（斯里兰卡）有限公司/Telepower Technology Lanka (PVT)LTD, 公司全资子公司
尼日利亚天波	指	天波科技（尼日利亚）有限公司/Telepower Technology (Nigeria)Limited, 公司全资子公司
美国天波	指	天波科技（美国）有限公司/Telepower Technology (America)Limited, 公司全资子公司
佛山天瀚	指	佛山市天瀚投资有限公司, 公司股东
佛山科海	指	佛山市科海创业投资有限公司, 公司股东
《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	本公司的《公司章程》
报告期	指	2021年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
物联网智能终端	指	即以通信技术和互联网技术为基础, 将产品的销售与服务数字化。它可在不同的应用场景, 根据客户需求, 通过无线、有线方式接入不同的信息化平台, 支持身

		份识别(安防\社保)、移动支付、电子票务、充值缴费、刷卡支付等多种业务。客户可通过该类智能终端设备,为其用户提供自助订购产品、服务,实现线上业务向线下的对接。
电信运营商	指	电信运营商是指提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司。中国三大电信运营商分别是中国电信,中国移动,中国联通。
物联网/IOT	指	英文 Internet of Things 的缩写,是指基于传感技术的物物相联、人物相联和人人相联的信息实时共享的网络
人工智能/AI	指	英文 Artificial Intelligence 的简称,是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
云计算	指	利用互联网实现随时随地、按需、便捷地访问共享资源池(如计算设施、存储设备、应用程序等)的计算模式。计算机资源服务化是云计算重要的表现形式,它为用户屏蔽了数据中心管理、大规模数据处理、应用程序部署等问题。
大数据	指	一种针对数据的分析处理应用,目的是在数据量爆发性增长的背景下,能够使用一定技术手段,从庞杂数据中挖掘出有用信息,实现对海量数据的有效利用。
终端设备	指	本公司的信息采集终端、智能硬件终端和语音终端。
信息采集终端	指	社会信息采集终端、校园信息机等,是面向行业信息化应用的终端设备,可通过有线或无线的方式接入行业信息化平台,支持语音,RFID、身份证、条形码等数据采集功能,主要应用在公安、教育等行业。
移动互联网	指	将移动通信和互联网二者结合起来,成为一体。是互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的活动的总称。
SMT	指	表面组装技术(表面贴装技术),英文全称为 Surface Mount Technology,是目前电子组装行业里最流行的一种技术和工艺。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东天波信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Telepower Communication Co.,Ltd.
	Telpo
证券简称	天波信息
证券代码	833839
法定代表人	何枝铭

二、 联系方式

董事会秘书姓名	田国平
联系地址	佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 5 号楼五楼
电话	0757-81230333
传真	0757-81230333
电子邮箱	dongmiban@telpo.com
公司网址	www.telpo.com
办公地址	佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 5 号楼二楼 201、203 单元、五楼 502、504 单元
邮政编码	528251
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 6 月 2 日
挂牌时间	2015 年 11 月 17 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信及其他电子设备制造业-C391 计算机制造-C3919 其他计算机制造
主要产品与服务项目	主营产品为物联网智能终端
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	86,230,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为佛山市天瀚投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	何枝铭

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440600712334236Q	否
注册地址	广东省佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 5 号楼二楼 201、203 单元、五楼 502、504 单元	否
注册资本	86,230,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	招商证券	
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张朝铖	王琳
	4 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	700,333,528.21	666,500,232.51	5.08%
毛利率%	28.09%	31.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,599,340.30	57,437,811.17	-25.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,392,849.25	49,479,047.43	-28.47%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.53%	19.30%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.41%	16.62%	-
基本每股收益	0.49	0.67	-26.87%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	743,397,125.34	687,590,807.90	8.12%
负债总计	377,638,680.23	348,886,729.24	8.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	353,588,492.17	324,830,731.71	8.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.10	3.77	8.85%
资产负债率%（母公司）	45.17%	48.20%	-
资产负债率%（合并）	50.80%	50.74%	-
流动比率	1.98	1.85	-
利息保障倍数	20.41	45.00	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-54,252,268.90	44,075,252.75	-223.09%
应收账款周转率	4.05	5.51	-
存货周转率	2.20	2.49	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.12%	27.01%	-
营业收入增长率%	5.08%	21.18%	-
净利润增长率%	-28.57%	148.35%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	86,230,000	86,230,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-56,535.86
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,364,169.44
委托他人投资或管理资产的损益	2,191,134.44
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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	146,116.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,848.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	101,202.82
非经常性损益合计	8,688,238.02
所得税影响数	1,106,466.28
少数股东权益影响额（税后）	375,280.69
非经常性损益净额	7,206,491.05

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

报告期内，公司进行了会计政策变更(公告编号：2021-021)，本次会计政策变更后，公司执行财政部于2018年12月7日修订并发布的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，自2021年1月1日起按照新租赁准则进行会计处理。本次会计政策变更系根据国家财政部规定进行的变更，符合有关法律法规的相关规定，不存在损害公司及公司其他股东利益的情形，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，无需追溯调整。

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 无 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
使用权资产		17,043,738.18		
递延所得税资产	2,745,448.51	3,025,096.99		
资产合计	687,590,807.90	704,914,194.56		
租赁负债		15,005,030.78		
一年内到期的非流动负债		4,156,646.52		
负债合计	348,886,729.24	368,048,406.54		
未分配利润	192,301,492.80	190,532,112.96		
少数股东权益	13,873,346.95	13,804,436.15		
所有者权益合计	338,704,078.66	336,865,788.02		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，发行人所处行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”之“C391 计算机制造”中的“C3919 其他计算机制造”。根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”之“C391 计算机制造”中的“C3919 其他计算机制造”。公司专业从事物联网智能终端及企业级网络设备等产品及其解决方案的研发、生产及销售。

公司根据物联网智能终端及企业级网络设备产品的技术特点、市场需求情况、客户群体分布、原材料供应情况、产业链分工等因素，组织生产经营活动，形成当前的经营模式，与同行业公司基本一致。公司的经营模式包括研发模式、销售模式、采购模式和生产模式。

（一）研发模式

基于客户需求多样化、行业技术发展迭代快的特点，公司形成了现有的研发模式。公司研发分为市场需求驱动型研发和技术前瞻性研发两种模式。市场需求驱动型研发是以客户和市场需求为导向，针对性地开发符合客户应用场景要求的物联网智能终端及企业级网络设备，并提供最优的技术解决方案。技术前瞻性研发是以技术发展趋势为导向的行业前沿技术积累，以引领技术攻关和突破技术难点为使命，基于公司多年积累的物联网、人工智能、人机交互、生物识别、金融安全等技术基础进行前瞻性技术发展方向研究，为公司持续保持创新活力以及综合竞争优势提供强有力的技术支持。

（二）采购模式

公司采购内容主要包括设备制造用原材料和外协加工服务两个方面。其中，设备制造用原材料采购主要包括芯片、液晶屏、触摸屏、摄像头、通讯模块、电源适配器、结构件、电子元器件等核心组件。原材料采购主要由供应链中心下属的采购部负责实施，外协加工服务采购由供应链中心下属的生管部负责实施。

公司制定了《采购管理规范》与《供应商管理规范》，建立了严格规范的采购控制程序并严格执行，包括供应商选择与管理、采购计划制定、采购实施等各个环节，采购过程规范、透明、高效。公司定期根据市场发展前景、与主要客户的合作情况以及客户的业务规划制定销售计划，从而确定生产、采购计划，并按季度、月度进行调整。

（三）生产模式

为适应公司成长期的经营要求，缓解资金压力，公司采用了轻资产经营策略，构建了产品量产前自主可控生产，产品量产后成熟重复的生产外协加工的生产模式，避免了大量固定资产投资给公司带来的资金压力。

公司的生产方式可分为两类，一种是自主生产，公司拥有 SMT 贴片车间和生产装配车间；一种是委外生产，其中委外生产包括公司供料委托加工生产和委托加工厂提供全部物料生产。

（四）销售模式

基于公司产品主要服务于大客户的特点，公司形成以直销为主的销售模式，直销客户主要包括国内行业客户、海外客户、电信运营商等。同时，公司少量接入类设备通过其下游代理商进行销售。

报告期内公司的商业模式基本保持稳定，无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
----------	--

“高新技术企业”认定	√是
其他与创新属性相关的认定情况	广东省高成长中小企业 - 广东省工业和信息化厅
其他与创新属性相关的认定情况	广东省省级企业技术中心 - 广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局、中华人民共和国海关总署广东分署
其他与创新属性相关的认定情况	广东省工程技术研究开发中心 - 广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息化委员会
其他与创新属性相关的认定情况	国家 CNAS 实验室 - 中国合格评定国家认可委员会
详细情况	<p>1、2020年12月9日，公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为GR202044005829的高新技术企业证书，有效期三年，为2020年12月至2023年12月。</p> <p>2、2019年6月，公司被广东省工业和信息化厅遴选为广东省高成长中小企业，取得编号为2019239的广东省高成长中小企业证书，有效期三年，为2019年6月至2022年5月。按《广东省工业和信息化厅专精特新中小企业遴选办法》（粤工信规字〔2020〕3号）要求，已认定的“广东省高成长中小企业”，且在有效期内的，按“广东省专精特新中小企业”管理。同时，2020年4月，公司被佛山市工业和信息化局遴选为“佛山市专精特新企业”，证书编号为2020031，有效期三年，为2020年4月至2023年4月。</p> <p>3、2014年2月27日，公司被广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局、中华人民共和国海关总署广东分署认定为广东省省级企业技术中心。2020年5月，广东省省级企业技术中心评价结果合格。</p> <p>4、2012年1月16日，公司被广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息化委员会验收通过广东省工程技术研究开发中心。</p> <p>5、2020年11月4日，公司被中国合格评定国家认可委员会认可为国家CNAS实验室，取得注册号为CNAS L13819的实验室认可证书，有效期为六年，为2020年11月至2026年11月。</p>

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导，根据市场需求调整产品创新，调动资源积极拓展和优化市场布局。与此同时，公司持续创新管理机制，不断提升内部管控，进一步完善符合公司发展的科学管理体系。报告期内公司总体运营良好。

1、公司的财务状况

报告期内，公司总资产 74,339.71 万元，比去年同期增长 8.12%；其中流动资产 67,980.93 万元，比去年同期增长 5.26%。总负债 37,763.87 万元，比去年同期增长 8.24%；其中流动负债 34,305.88 万元，比去年同期减少 1.58%。股东权益 36,575.84 万元，比去年同期增长 7.99%，其中归属于挂牌公司的净资产 35,358.85 万元，比去年同期增长 8.85%。公司的总资产、净资产、总负债较去年同期都有所增长。

2、公司的经营成果

报告期内，公司实现收入 70,033.35 万元，比去年同期增长 5.08%，其中主营业务收入 69,928.33 万元，实现归属于挂牌公司股东净利润 4,259.93 万元，比去年同期下降 25.83%。

3、公司的现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-5,425.23 万元，比去年同期减少 9,832.75 万元，主要原因是经营活动中支付购买商品、接受劳务的现金比去年同期增加 14,815.42 万元。

4、公司在其它方面取得的突破及成果：

研发成果：公司新获得发明专利 3 项。

认证方面：顺利通过了高级海关权威认证（AEO）。

荣誉方面：

2021 年 2 月，公司获佛山市工商联会认定为“2020 年佛山市制造业隐形冠军培育企业”。

2021 年 3 月，在第三届佛山市高新技术产业协会会员大会暨表彰大会上，董事长何枝铭先生被授予“创新发展领军人物”称号、研发中心总监黄子洲先生授予“科技创新先锋”称号。

2021 年 9 月，公司通过佛山高新技术产业开发区管理委员会综合评定，入选“2021 年佛山高新区企业创新积分百强榜单”（大型企业排名 23）。

2021 年 12 月，公司荣获广东省质量协会颁发的 3 大奖项：广东省质量标杆、广东省市场质量信用等级评价 AAA、广东省实施卓越绩效管理先进组织；公司品质工作负责人苏铭辉先生荣获广东省优秀质量管理工作者。

报告期内，公司的主营业务、产品和服务等未发生重大变化。

(二) 行业情况

国家“十四五”规划纲要提及：瞄准人工智能等前沿领域，鼓励发展战略性新兴产业，加快壮大新一代信息技术，推动互联网、大数据、人工智能等同各产业深度融合。

当前时代，人工智能、大数据、云计算、物联网、边缘计算、工业互联网等新一代信息和工业现代化技术正呈现快速发展态势，在技术的不断更新升级下，形式多样的智能终端层出不穷，其与传统产业和消费领域的融合也催生出了更多的新业态，智能化已然成为各行业终端产品升级的重要趋势。公司的产品也与行业技术发展保持同步。

基于行业技术发展迭代快、产品应用范围广、客户个性化需求程度高的特点，公司形成市场需求驱动型研发叠加技术前瞻性研发的经营模式，使得公司具备紧跟行业发展趋势、快速响应客户定制化

需求的能力。经过多年在行业内的深耕及长期技术积累，公司已具备十余项核心技术，在知识产权方面，公司在智能终端设备、校园产品及企业级网络设备领域取得发明专利 20 项、逾百项实用新型专利及软件著作权，为公司可持续发展提供强而有力的保障。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	91,985,468.47	12.37%	88,195,947.28	12.83%	4.30%
应收票据	773,640.53	0.10%	115,400.00	0.02%	570.40%
应收账款	190,639,485.22	25.64%	122,540,782.64	17.82%	55.57%
存货	270,339,192.08	36.37%	182,969,344.57	26.61%	47.75%
投资性房地产	11,962,046.56	1.61%	12,955,261.00	1.88%	-7.67%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	10,066,142.36	1.35%	9,517,686.45	1.38%	5.76%
在建工程	3,370,788.25	0.45%	-	-	100.00%
无形资产	12,845,773.87	1.73%	12,947,779.69	1.88%	-0.79%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	1,501,500.00	0.20%	69,057,770.77	10.04%	-97.83%
长期借款	20,881,767.00	2.81%	-	-	100.00%
交易性金融资产	88,646,116.11	11.92%	218,310,565.29	31.75%	-59.39%
应付账款	140,301,128.74	18.87%	118,801,052.92	17.28%	18.10%
预付款项	14,225,630.30	2.03%	8,703,767.56	1.31%	63.44%
递延所得税资产	4,199,410.12	0.60%	2,745,448.51	0.41%	52.96%
其他非流动资产	1,839,202.00	0.26%	50,000.00	0.01%	3,578.40%
合同负债	32,297,255.34	4.61%	19,061,193.29	2.86%	69.44%
其他应付款	6,755,912.23	0.96%	4,405,580.53	0.66%	53.35%
其他流动负债	2,035,909.18	0.29%	608,237.51	0.09%	234.72%
递延收益	86,166.71	0.01%	208,166.73	0.03%	-58.61%
递延所得税负债	26,664.97	0.00%	122,869.69	0.02%	-78.30%
租赁负债	13,585,271.21	1.94%	-	-	100.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据较去年同期增长 570.40%，增加 65.82 万元，主要是因为收到客户的承兑汇票增加导致。

2、应收账款较去年同期增加 6,809.87 万元，较期初增长 55.57%，主要原因是报告期内公司对运营商客户的销售较去年同期增长较多。

3、存货占总资产的比例较去年同期上升 9.76 个百分点，存货较去年同期增加 8,736.98 万元，

增长幅度 47.75%，主要是受电子元器件市场供应紧缺影响，公司增加了该类物料储备导致库存增加。

4、报告期内公司发生在建工程 337.08 万元，是由于公司在自有地块拟新建大楼所发生的支出。

5、短期借款较去年同期减少 6,755.63 万，下降幅度 97.83%。其主要原因是公司按期偿还了短期贷款所导致。

6、长期借款较去年同期增加 2,088.18 万元，其主要是子公司为缓解资金压力向银行取得贷款增加所致。

7、交易性金融资产较期初减少 12,966.44 万元，较去年同期下降 59.39%，是因为公司向供应商支付货款增加，导致用于理财的闲置资金相应减少。

8、应付账款较去年同期增加 2,150.01 万元，增长幅度 18.10%，主要原因系报告期内公司增加了电子元器件材料的采购储备导致应付款账款增加。

9、预付款项较去年同期增加 63.44%，主要原因系报告期内芯片、液晶屏等核心原材料组件涨价紧缺，为抢占市场货源，预付款项较去年同期增加 552.19 万元所致。

10、递延所得税资产较去年同期增加 145.40 万元，同比增加 52.96%，主要原因系报告期内资产减值准备计提，暂时性差异较去年同期增加 709.24 万元，公司报告期内启用新租赁准则，暂时性差异较去年同期增加 208.63 万元，确认上述两项递延所得税资产较去年同期增加 137.68 万元所致。

11、其他非流动资产较去年同期增加 178.92 万元，主要原因系报告期内子公司预付平台开发费 183.92 万元。

12、合同负债较去年同期增加 1,323.61 万元，同比增加 69.44%，主要原因系公司报告期内营业收入较上年同期增加 3,383.33 万元，增长 5.08%，预收客户货款较去年同期增加所致。

13、其他应付款较去年同期增加 235.03 万元，同比增加 53.35%，主要原因系报告期内子公司收到股东借款 220.00 万元所致。

14、其他流动负债较去年同期增加 142.77 万元，同比增加 234.72%，主要原因系报告期内合同负债较去年同期增加 1,323.61 万元，预收货款中增值税款增加所致。

15、递延收益较去年同期减少 12.20 万元，同比下降 58.61%，主要原因系去年同期报告期内前期收到两项资产相关政府补助收益摊销完毕，且报告期内无新增递延政府补助所致。

16、递延所得税负债较去年同期减少 9.62 万元，同比下降 78.30%，主要原因主要是由于用于理财的交易性金融资产大幅减少，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产随之减少，公允价值变动较去年同期减少 66.44 万元所致。

17、租赁负债较去年同期增加 1,358.53 万元，主要原因系报告期内公司启用新租赁准则，将长期租赁资产确认为使用权资产所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	700,333,528.21	-	666,500,232.51	-	5.08%
营业成本	503,587,774.43	71.91%	459,720,980.00	68.98%	9.54%
毛利率	28.09%	-	31.02%	-	-
销售费用	57,297,791.84	8.18%	60,919,878.88	9.14%	-5.95%
管理费用	35,586,210.83	5.08%	33,608,546.05	5.04%	5.88%

研发费用	60,302,556.10	8.61%	53,420,952.74	8.02%	12.88%
财务费用	2,055,143.02	0.29%	1,130,376.23	0.17%	81.81%
信用减值损失	-7,505,721.02	-1.07%	-2,366,327.69	-0.36%	217.19%
资产减值损失	-2,258,562.83	-0.32%	-1,633,202.36	-0.25%	38.29%
其他收益	11,455,184.66	1.64%	8,884,021.65	1.33%	28.94%
投资收益	2,191,134.44	0.31%	4,984,895.30	0.75%	-56.04%
公允价值变动收益	146,116.11	0.02%	810,565.29	0.12%	-81.97%
资产处置收益	-	-	-815.24	-	-
汇兑收益	-726,431.02	-0.10%	-3,219,652.10	-0.48%	-77.44%
营业利润	42,100,471.85	6.01%	63,239,097.17	9.49%	-33.43%
营业外收入	37,028.04	0.01%	109,300.60	0.02%	-66.12%
营业外支出	151,412.83	0.02%	490,482.34	0.07%	-69.13%
净利润	40,964,857.09	5.85%	57,352,199.20	8.60%	-28.57%

项目重大变动原因：

1、报告期内因公司新零售产品线和企业级网络设备产品线收入较去年同期有所增加，主营业务收入较上年同期增加 3,383.33 万元，增长 5.08%，收入实现小幅增长。

2、营业成本较去年同期增加 4,386.68 万元，增长幅度 9.54%，主要系报告期内收入增长导致。

3、销售费用较去年同期减少 362.21 万元，减少 5.95%，占收入比例降低 0.96 个百分点，主要原因系报告期内差旅费减少所致。

4、管理费用较去年同期增加 197.77 万元，增长幅度 5.88%，主要原因系报告期内人员工资福利较去年同期增加 256.44 万元所致。

5、研发费用较去年同期增加 688.16 万元，增长 12.88%，主要原因系报告期内研发人员薪酬增加 569.29 万元、研发相关的鉴定认证费支出增加 217.12 万元所致。

6、财务费用较去年同期增长 81.81%，主要系报告期内由于短期贷款利息支出增加 73.45 万元导致。

7、信用减值损失较去年同期增加 513.94 万元，增长幅度 217.19%，主要是报告期末应收账款增加，导致计提坏账损失增加。

8、资产减值损失较去年同期增加 38.29%，主要是报告期末公司存货余额增加，导致计提的存货跌价增加导致。

9、其他收益较去年同期增长 28.94%，系报告期内政府补助较去年同期增加 255.38 万元所致。

10、投资收益较去年同期减少 56.04%，主要原因系报告期内利用闲置资金投资理财的金额减少，收到的理财收益减少导致。

11、公允价值变动收益较去年同期减少 66.44 万元，下降幅度 81.97%，主要是由于用于理财的交易性金融资产大幅减少，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产随之减少。

12、汇兑损失较去年同期大幅减少 77.44%，主要受报告期内国际汇率波动影响。

13、营业利润较去年同期下降 33.43%，主要原因系报告期内公司营业收入虽较上年同期增长 5.08%，但产品毛利率下降 2.93 个百分点，期间费用较去年同期增加等综合因素所致。

14、营业外收入较去年同期减少 66.12%，主要原因系报告期内公司供应商违约赔偿收入减少所致。

15、营业外支出较去年同期减少 33.91 万元，同比减少 69.13%，主要系本报告期较去年同期公司清算净损失减少 28.71 万元所致。

16、净利润较去年同期下降 28.57%，主要原因系报告期内公司营业收入虽较上年同期增长 5.08%，

但产品毛利率下降 2.93 个百分点，期间费用较去年同期增加等综合因素所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	699,283,261.45	665,624,397.08	5.06%
其他业务收入	1,050,266.76	875,835.43	19.92%
主营业务成本	502,594,559.99	458,720,032.82	9.56%
其他业务成本	993,214.44	1,000,947.18	-0.77%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
新零售产品	299,368,746.33	230,441,077.29	23.02%	36.70%	39.59%	-6.48%
安防类产品	287,355,881.47	198,969,864.56	30.76%	-7.62%	-0.65%	-13.64%
智能终端设备产品小计	586,724,627.80	429,410,941.85	26.81%	10.69%	17.53%	-13.71%
校园产品	63,597,030.19	46,406,260.34	27.03%	-32.73%	-32.04%	-2.69%
企业级网络设备产品	48,961,603.46	26,777,357.80	45.31%	19.35%	6.73%	16.64%
合计	699,283,261.45	502,594,559.99	28.13%	5.06%	9.56%	-9.51%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
国外	204,105,299.37	130,716,895.52	35.96%	-21.19%	-15.25%	-11.10%
国内	495,177,962.08	371,877,664.47	24.90%	21.77%	22.13%	-0.89%
合计	699,283,261.45	502,594,559.99	28.13%	5.06%	9.56%	-9.51%

收入构成变动的原因：

按产品分类分析：

报告期内智能终端设备销售收入实现 58,672.46 万元，较去年同期增长 10.69%，主要原因是报告期内智能终端设备产品中，新零售产品较去年同期增长了 36.70%；安防类产品较去年同期下降 7.62%，

主要原因系安防类产品以出口为主，报告期内受新冠疫情和汇率波动影响公司出口业务下降，由于上述两项产品出现不同增长变化，全年智能终端设备产品整体增长 10.69%。

校园产品受新冠疫情影响，导致校园产品需求不旺，校园产品下滑 32.73%。公司企业级网络设备产品销售收入实现 4,896.16 万元，较去年同期增长 19.35%。

按区域分类分析：

报告期内，海外市场受新冠疫情和国际汇率波动冲击的不利影响，导致国外实现收入 20,410.53 万元，比去年同期减少 21.19%；由于物联网智能终端设备产品国内市场需求旺盛，国内市场实现收入 49,517.80 万元，比去年同期增长 21.77%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	阿里巴巴及其关联方	129,286,065.45	18.46%	否
2	中国联合网络通信集团有限公司	61,127,257.58	8.73%	否
3	第三名	39,048,743.24	5.58%	否
4	中国移动通信集团	38,636,976.74	5.52%	否
5	第五名	19,668,689.22	2.81%	否
	合计	287,767,732.23	41.10%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海芯通电子有限公司	40,312,835.89	6.47%	否
2	深圳市博科供应链管理有限公司	34,644,858.86	5.56%	否
3	阿里巴巴及其关联方	33,152,338.19	5.32%	否
4	深圳市国显科技有限公司	22,128,139.41	3.55%	否
5	深圳市华商龙商务互联科技有限公司	19,853,782.88	3.19%	否
	合计	150,091,955.23	24.09%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-54,252,268.90	44,075,252.75	-223.09%
投资活动产生的现金流量净额	123,822,026.80	-114,226,906.07	-208.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-69,810,766.10	57,849,993.83	-220.68%

现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 9,832.75 万元，主要原因是经营活动中用于支付货款和劳务的现金比去年增加 14,815.42 万元，收到的销售货款和劳务的现金比去年同期增加 5,934.41 万元，上述两项收支相抵后净支出现金 8,881.01 万元，主要是公司根据市场上电

子元器件的价格波动较大，报告期内做了一定库存，导致经营性现金流与公司净利润差异较大，报告期内经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降 223.09%。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 23,804.89 万元，主要原因系报告期内利用闲置资金理财的资金比去年同期减少 12,966.44 万元所致。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 12,766.08 万元，主要原因系报告期内，偿还借款支付的现金流量净额比去年同期增加 7,045.30 万元，支付其他与筹资活动有关的现金比去年同期增加 2,798.08 万元导致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天波教育	全资子公司	校园电子学生证、学生卡及基于此类电子标签的配套系统和机具	10,000,000	72,216,529.19	-6,508,603.14	63,553,658.34	- 8,842,926.39
香港天波	全资子公司	进出口贸易、技术研发及维护	500,000 港元	37,347.22	-25,360.62	-	-19,525.50

斯里兰卡天波	全资子公司	进出口贸易、技术研发及维护	1,000 斯里兰卡卢比	-	-40,505.25	-	-40,505.25
尼日利亚天波	全资子公司	进出口贸易、技术研发及维护	10,000,000 尼日利亚奈拉	6,416.94	-170,161.35	-	-170,161.35
美国天波	全资子公司	进出口贸易、技术研发及维护	20,000 美元	-	-11,600.00	-	-11,600.00
广州威谱	控股子公司	计算机、通信和其他电子设备制造	4,880,000	28,140,837.41	26,443,736.93	5,073,951.24	- 3,901,877.69
广州华灵	控股孙公司 (已注销)	技术开发与维护	500,000	-	-	-	446,815.49

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
天波教育	与公司从事业务部分相关	战略发展需要
香港天波	与公司从事业务部分相关	战略发展需要
斯里兰卡天波	与公司从事业务部分相关	战略发展需要
尼日利亚天波	与公司从事业务部分相关	战略发展需要
美国天波	与公司从事业务部分相关	战略发展需要

广州威谱	与公司从事业务部分相关	战略发展需要
广州华灵	与公司从事业务部分相关	战略发展需要, 已注销

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	60,302,556.10	53,420,952.74
研发支出占营业收入的比例	8.61%	8.02%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	9
本科以下	236	243
研发人员总计	246	252
研发人员占员工总量的比例	34.94%	34.10%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	193	130
公司拥有的发明专利数量	20	17

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

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

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。

存货及其减值

收入确认

(1) 存货及其减值

①事项描述

请参阅财务报表附注四、重要会计政策、会计估计（十五）存货所述的会计政策及财务报表附注六、注释 8。截至 2021 年 12 月 31 日，天波信息公司存货账面余额为 274,304,485.13 元，存货跌价准备为 3,965,293.05 元。

管理层定期对存货进行盘点和减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。

由于存货金额重大，且减值测试过程较为复杂，管理层执行存货减值测试涉及关键判断和估计。因此我们将存货的存在性及存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

②审计应对

我们针对存货及其减值所实施的主要审计程序包括：

A. 我们对与存货管理相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

B. 我们对存货盘点进行了监盘，检查存货的数量及状况，并关注相关残次、呆滞物料是否被识别，对主要发出商品执行函证程序；

C. 我们实地盘点过程中观察存货的库龄情况，同时复核管理层对存货库龄划分的准确性，并考虑库龄对存货减值的影响；

D. 抽取样本对存货执行购货测试、计价测试，并对发出商品进行合同核对以及出库单、物流信息及期后结转查验；

E. 关注公司委外加工的产能情况，对其进行访谈、发函；

F. 我们评估了管理层在存货减值测试中使用的相关参数，尤其是未来售价、生产成本、经营费用和相关税费等；

G. 我们评估了管理层于 2021 年 12 月 31 日对存货的存在性和存货跌价准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，天波信息公司管理层对存货及其减值的列报与披露是适当的。

(2) 收入确认

①事项描述

请参阅财务报表附注四、（二十九）收入所述的会计政策及财务报表附注六、注释 36。

公司专业从事物联网智能终端及企业级网络设备等物联网产品及其解决方案的研发、生产及销售，为中小企业客户提供安卓智能终端产品及信息化解决方案，满足行业用户互联网 O2O 应用需求。公司 2021 年度营业收入 700,333,528.21 元，营业收入对天波信息公司的经营成果影响较大，因此我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

②审计应对

我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括：

A. 了解和评估管理层对营业收入确认相关内部控制的设计，并对关键控制执行的有效性进行测试；

B. 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价天波信息公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

C. 对收入和成本执行分析程序，包括：当期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品年度、月度毛利率变动分析等；

D. 对本年记录的收入交易选取样本进行函证；

E. 对本年记录的收入交易选取样本，检查天波信息公司与客户的合同、销售订单、发货单据、报关记录、销售发票、运输单据、记账凭证、回款单据等资料；

F. 评估管理层对收入在财务报表的列报和披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在营业收入中采用的会计处理是可接受的。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

报告期内，公司进行了会计政策变更(公告编号：2021-021)，本次会计政策变更后，公司执行财政部于 2018 年 12 月 7 日修订并发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），自 2021 年 1 月 1 日起按照新租赁准则进行会计处理。本次会计政策变更系根据国家财政部规定进行的变更，符合有关法律法规的相关规定，不存在损害公司及公司其他股东利益的情形，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，无需追溯调整。

由于公司应收账款客户结构占比变化，公司结合客户群和应收款项实际变动情况，为更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，结合公司业务部门对客户的信用期限以及公司多年应收款项的回款及坏账核销情况，不同客户应收款项账龄坏账风险幅度存在差异及信用风险特征，并在参考部分同行业公司的应收款项坏账准备计提比例后，本着谨慎经营、有效防范经营风险的原则，加强对应收账款风险管理，公司认为以当前信息和前瞻性信息将一年以内的估计参数调整为 6% 比较合理。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司新成立尼日利亚天波公司/Telepower Technology (Nigeria)Limited，公司全资子公司，公司设立于 2021 年 2 月 15 日，注册资本 10,000,000 尼日利亚奈拉。

报告期内，公司新成立美国天波公司/Telepower Technology (America)Limited，公司全资子公司，公司设立于 2021 年 12 月 2 日，注册资本 20,000 美元。

报告期内，公司于 2021 年 7 月 12 日注销原二级子公司广州华灵信息科技有限公司，不再纳入合并范围。

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

公司所属行业及未来经营规划符合国家长期发展战略，报告期内，内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，业绩保持平稳。公司注重产品开发、项目管理、市场拓展、技术创新等能力的提升，为公司的持续经营和发展提供重要保障。

报告期内，公司未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 新产品研发风险

公司专业从事物联网智能终端及企业级网络设备物联网产品及其解决方案的研发、生产及销售。公司自设立以来一贯重视研发与创新，不断丰富产品种类，并一直致力于推动物联网、云计算和人工智能等技术向各行业全面融合渗透。公司的研发以满足各行业客户定制化需求为主要出发点，客户需求呈现多样且更新较快的特点，未来如果公司的研发实力不能及时满足客户的需求，存在创新失败、失去部分业务机会、从而对业务发展造成不利影响的风险。

风险应对措施：公司的市场需求驱动型研发是以客户和市场需求为导向，针对性地开发符合客户应用场景要求的产品，并提供最优的技术解决方案。该研发模式下，我们从需求立项阶段便进行市场调研，根据市场需求和产品技术发展方向确立研发项目。最终使研发出来的产品紧扣客户需求。

2. 技术升级迭代的风险

人工智能、大数据、物联网等新一代信息和工业现代化技术目前正呈现快速发展态势，技术不断迭代升级，市场对技术与产品的需求不断提高，公司需密切跟踪新技术发展方向，加强研发投入、增强创新能力。如果公司不能跟上技术升级迭代的速度，掌握新技术的发展趋势，将影响公司的市场竞争力，并对未来的持续盈利能力造成不利影响。

风险应对措施：公司的技术前瞻性研发是以技术发展趋势为导向的行业前沿技术积累，以引领技术攻关和突破技术难点为使命，基于公司多年积累的技术基础进行前瞻性技术发展方向研究，为公司持续保持创新活力以及综合竞争优势提供强有力的技术支持。

3、 税收政策风险

报告期内，公司享受的税收优惠政策主要包括高新技术企业所得税优惠、软件产品增值税即征即退的税收优惠。若未来国家有关税收优惠政策发生变化，导致公司实际适用的税率提高，将对公司经营业绩造成一定的不利影响。

应对措施：目前税收优惠政策基本稳定，预期不会有较大变化，该项风险较小。公司密切关注国家相关政策，同时根据政策需要适时进行调整。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额	合计	占期末净资产
----	------	----	--------

	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		比例%
诉讼或仲裁	2,053,980.84	464,181.85	2,518,162.69	0.69%

1. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	天波教育	20,000,000	0	1,913,785.55	2019年7月1日	2024年6月30日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
2	天波教育	10,000,000	0	377,203.60	2020年4月24日	2024年6月30日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
3	天波教育	10,000,000	0	9,500,000.00	2021年10月21日	2026年1月27日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	40,000,000	11,790,989.15
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	40,000,000	11,790,989.15
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

上述担保中前 2 笔合计 3,000 万元的担保，系公司对全资子公司天波教育因采购货物所形成额在人民币 3,000 万元以内的赊销额度提供连带责任担保。

上述担保中第 3 笔合计 1,000 万元的担保，系公司对全资子公司天波教育向中国银行贷款提供连带责任担保。

报告期内，公司不存在违规担保的情况。

公司接受被担保人提供反担保的情况

适用 不适用

无

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

公司因提供担保事项的涉诉情况

适用 不适用

担保合同履行情况

报告期内，全资子公司天波教育按照与债权人的约定履行还款义务。公司暂未有需承担清偿责任的情况发生。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	400,000,000	162,000,000

上述日常性关联交易，是关联方为公司、子公司向银行申请综合授信额度提供担保。上述关联担保为公司纯受益行为，公司无需向关联方提供反担保或支付其他对价。

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	2,200,000	2,200,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

该笔其他重大关联交易为子公司天波教育与关联自然人何全之间的借款，为缓解子公司资金压力，子公司法定代表人主动向子公司提供借款。借款利息按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算，借款期限两年，如提前还款，利息按实际借款期限计算，目前，该关联借款还在履行中。该关联交易经公司第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过。

该借款用于子公司日常资金周转，对子公司的财务状况有积极影响，不会对公司生产经营活动造成不良影响，不存在损坏公司和其他股东利益的情形。

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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2020年12月16日	银行	理财产品	现金	-	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于2020年第三次临时股东大会审议并通过了《关于2021年度委托理财计划的议案》。报告期内，公司在不影响公司的日常经营的前提下，选择了资信状况良好且与公司不存在关联关系的理财机构、谨慎购买短期低风险且流动性好的理财产品，实现收益2,191,134.44元。截止至报告期末，公司理财余额88,646,116.11元，公司的委托理财的实施不影响公司的日常经营，并不存在超出审议金额的情形。

(七) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年11月17日	-	挂牌	限售承诺	详见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见详细情况	正在履行中
董监高、核心技术人员	2015年11月17日	-	挂牌	对外投资与公司利益不冲突的承诺	详见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月17日	-	挂牌	社会保险与公积金事宜的承诺	详见详细情况	正在履行中
其他股东	2020年5月29日	2021年9月3日	发行	限售承诺	详见详细情况	已履行完毕

承诺事项详细情况

1、公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员作出了对所持股份自愿锁定的承诺。截至本期末，相关人员履行承诺，未有违背。

2、公司在申请挂牌时，本公司控股股东、实际控制人就避免与本公司发生同业竞争事宜作出了承诺。截至本期末，相关人员履行承诺，未有违背。

3、公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出了不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形的承诺。截至本期末，相关人员履行承诺，未有违背。

4、公司及子公司存在未为全部员工缴纳社会保险费用及住房公积金的不规范情形。公司控股股东、实际控制人已出具承诺，如果公司因此受到任何追缴、处罚或损失，将全额承担该等追缴、处罚或损失并承担连带责任，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。截至本期末，相关人员履行承诺，未有违背。

5、2020年第一次股票发行，认购对象作出承诺：所持本次发行的股票自股份登记之日起限售期为一年。截至本期末，相关人员履行承诺完毕，未有违背。

(八) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	资金	冻结	46,577,954.90	6.27%	承兑汇票、贷款、保函保证金等
粤房地权证佛字第0200369689号房产	不动产	抵押	1,365,683.70	0.18%	申请中国银行综合授信额度，提供房产抵押
粤房地权证佛字第0200369	不动产	抵押	1,593,133.66	0.21%	申请中国银行综合授信额度，提供房产

682 号房产					抵押
粤房地权证佛字第 0200369 670 号房产	不动产	抵押	1,285,410.23	0.17%	申请中国银行综合授信额度,提供房产抵押
粤房地权证佛字第 0200369 681 号房产	不动产	抵押	1,422,115.33	0.19%	申请中国银行综合授信额度,提供房产抵押
粤房地权证佛字第 0200369 556 号房产	不动产	抵押	1,632,692.25	0.22%	申请中国银行综合授信额度,提供房产抵押
粤房地权证佛字第 0200369 549 号房产	不动产	抵押	1,007,401.91	0.14%	申请招商银行综合授信额度,提供房产抵押
粤房地权证佛字第 0200369 546 号房产	不动产	抵押	891,716.39	0.12%	申请招商银行综合授信额度,提供房产抵押
粤房地权证佛字第 0200369 554 号房产	不动产	抵押	1,074,621.26	0.14%	申请招商银行综合授信额度,提供房产抵押
粤房地权证佛字第 0200369 550 号房产	不动产	抵押	866,775.79	0.12%	申请招商银行综合授信额度,提供房产抵押
粤房地权证佛字第 0200369 676 号房产	不动产	抵押	822,496.04	0.11%	申请招商银行综合授信额度,提供房产抵押
总计	-	-	58,540,001.46	7.87%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司受冻结的货币资金是用于开具承兑汇票及信函保证金,抵押的不动产是在公司申请银行综合授信额度中提供的自有资产抵押,上述均属公司日常经营所需。公司履约情况良好,上述资产冻结及抵押不会对公司经营产生不良影响。

(九) 自愿披露的其他事项

无

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	80,789,074	93.69%	334,076	81,123,150	94.08%
	其中：控股股东、实际控制人	51,115,706	59.28%	-1,860,000	49,255,706	57.12%
	董事、监事、高管	899,049	1.04%	-55,627	843,422	0.98%
	核心员工	2,057,456	2.39%	779,637	2,837,093	3.29%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,440,926	6.31%	-334,076	5,106,850	5.92%
	其中：控股股东、实际控制人	1,499,372	1.74%	0	1,499,372	1.74%
	董事、监事、高管	2,934,354	3.40%	463,123	3,607,478	4.18%
	核心员工	990,000	1.15%	990,000	0	0.00%
总股本		86,230,000	-	0	86,230,000	-
普通股股东人数						294

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	佛山天瀚	50,615,916	-1,860,000	48,755,916	56.54%	0	48,755,916	0	0
2	佛山科海	12,654,158	0	12,654,158	14.67%	0	12,654,158	0	0
3	何枝铭	1,999,162	0	1,999,162	2.32%	1,499,372	499,790	0	0
4	田国平	942,187	0	942,187	1.09%	774,141	168,046	0	0
5	何全	1,154,976	-280,000	874,976	1.01%	866,233	8,743	0	0
6	高波	1,018,177	-184,376	833,801	0.97%	0	833,801	0	0
7	林海鹰	722,904	0	722,904	0.84%	542,178	180,726	0	0
8	张淑敏	691,600	0	691,600	0.80%	0	691,600	0	0
9	林记承	599,775	0	599,775	0.70%	449,832	149,943	0	0
10	肖剑锋	587,275	0	587,275	0.68%	440,457	146,818	0	0
	合计	70,986,130	-2,324,376	68,661,754	79.62%	4,572,213	64,089,541	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
 公司法人股东佛山天瀚和自然人股东何枝铭、何全之间存在关联关系。何枝铭是佛山天瀚的控股股东、执行董事；何全是佛山天瀚持股超过5%的股东、监事。
 除上述关系外，公司各股东无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

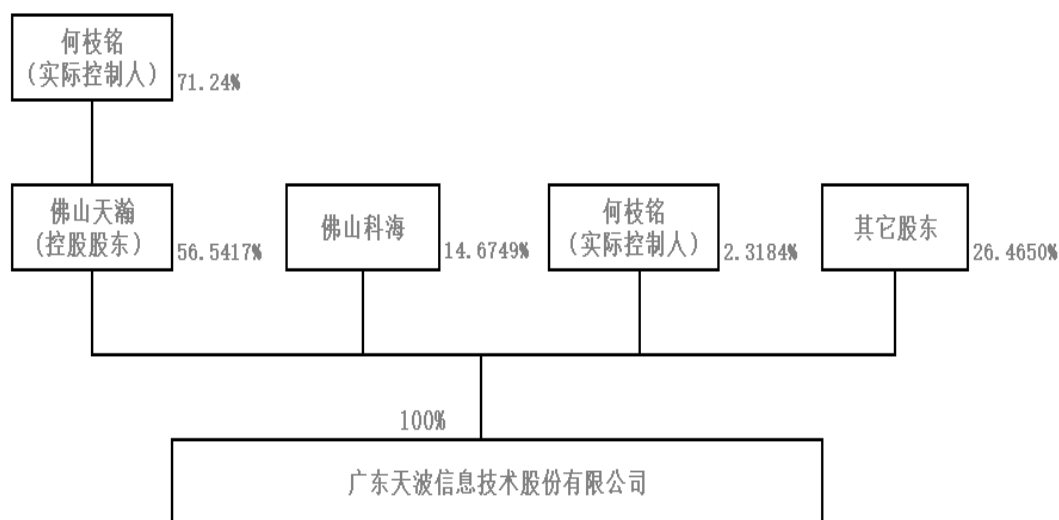
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

何枝铭，1965年生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。1991年6月至1999年5月，任广东邮电设备联合制造公司副总经理。1999年6月至今任本公司总经理；2003年10月至2010

年7月，任本公司董事；2010年7月至今任本公司董事长。现直接和间接合计持有本公司42.60%的股份，为公司的实际控制人。公司与实际控制人之间的股权及控制关系图如下：



本报告期内实际控制人无变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2021年第一次股票发行	2021年9月30日	-	9.50	1,000,000	深圳市创新投资集团有限公司	-	9,500,000.00	补充现金流
2021年第一次股票发行	2021年9月30日	-	9.50	2,150,000	佛山红土君晟创业投资合伙企业（有限合伙）		20,425,000.00	补充现金流
2021年第一次股票发行	2021年9月31日	-	9.50	1,052,631	民生证券股份有限公司	-	9,999,994.50	补充现金流

一次股票发行	月30日							
2021年第一次股票发行	2021年9月30日	-	9.50	1,050,000	湖州佳宁股权投资合伙企业（有限合伙）	-	9,975,000.00	补充现金流
2021年第一次股票发行	2021年9月30日	-	9.50	1,047,369	宁波琢石前瞻创业投资合伙企业（有限合伙）	-	9,950,005.50	补充现金流

公司2021年进行了股票定向发行事项，全国股转公司于2021年11月对公司本次股票定向发行无异议并向公司出具了自律监管意见函，并于2021年12月获得中国证监会受理。目前，由于股票定向发行说明书需更新财务数据，该次定向发行暂处于中止状态。

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020年第一次股票发行	2020年8月27日	3,404,336	83,320.40	否	不适用	-	已事前及时履行

注：上述金额不考虑利息收入及银行服务费的影响。

募集资金使用详细情况：

本次股票发行募集资金的用途为补充公司流动资金，公司在取得本次股票发行股份登记函之前，未使用募集资金。

在实际使用中，公司募集资金全部用于向供应商购买公司生产所需原材料；不存在变更募集资金用途的情形，也不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票定向发行募集资金的情形。截至本定期报告披露日，上述募集资金已全部使用完毕，当前募集资金的余额为0元。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	中国农业银行股份有限公司南海平洲支行	银行	3,000,000	2020年2月10日	2021年2月9日	4.5500%
2	信用贷款（含担保）	中国建设银行股份有限公司佛山市分行	银行	2,000,000	2020年6月9日	2021年9月9日	4.5025%
3	信用贷款（含担保）	中国建设银行股份有限公司佛山市分行	银行	1,000,000	2020年6月22日	2021年9月22日	4.0525%
4	信用贷款（含担保）	广发银行股份有限公司佛山分行	银行	3,000,000	2020年8月22日	2022年1月4日	6.0000%
5	信用贷款（含担保）	中国银行股份有限公司佛山分行	银行	10,000,000	2021年2月1日	2023年1月27日	3.8000%
6	信用贷款（含担保）	深圳前海微众银行股份有限公司	银行	1,990,000	2021年6月3日	2023年6月3日	10.8000%
7	信用贷款（含担保）	深圳前海微众银行股份有限公司	银行	1,000,000	2021年6月3日	2023年7月3日	10.8000%
8	质押担保贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司桂城支行	银行	5,000,000	2021年12月20日	2024年12月17日	4.3500%
9	质押担保贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司桂城支行	银行	3,100,000	2021年12月20日	2024年12月17日	4.3500%
10	信用贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司桂城支行	银行	900,000	2021年12月20日	2024年12月17日	4.3500%
合计	-	-	-	30,990,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 7 月 6 日	1.40	0	0
合计	1.40	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
何枝铭	董事长、总经理	男	1965年8月	2021年9月24日	2024年9月23日
何全	董事	男	1974年10月	2021年9月24日	2024年9月23日
何全	副总经理	男	1974年10月	2021年9月24日	2022年4月25日
赖建嘉	董事	男	1980年11月	2021年9月24日	2024年9月23日
陈君柱	独立董事	男	1975年8月	2021年9月24日	2024年9月23日
栾凌	独立董事	男	1961年9月	2021年9月24日	2024年9月23日
庄冠祺	监事会主席	男	1964年11月	2021年9月24日	2024年9月23日
关杰深	监事	男	1975年10月	2021年9月24日	2024年9月23日
蔡艳明	职工代表监事	男	1974年10月	2021年9月24日	2024年9月23日
林海鹰	副总经理	男	1961年11月	2021年9月24日	2024年9月23日
肖剑锋	副总经理	男	1974年11月	2021年9月24日	2024年9月23日
林记承	副总经理	男	1975年4月	2021年9月24日	2024年9月23日
黄子洲	副总经理	男	1976年12月	2021年9月24日	2024年9月23日
田国平	财务总监、董事会秘书	男	1962年8月	2021年9月24日	2024年9月23日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					7

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

1、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

2、董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人关系如下：

董事长何枝铭为公司的实际控制人。

董事长何枝铭、董事何全与控股股东佛山天瀚存在关联关系。何枝铭是佛山天瀚的控股股东、执行董事；何全是佛山天瀚持股超过5%的股东、监事。

其它董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

何枝铭	董事长、总经理	1,999,162	0	1,999,162	2.3184%	0	0
何全	董事、副总经理	1,154,976	-280,000	874,976	1.0147%	0	0
赖建嘉	董事	0	0	0	0.00%	0	0
陈君柱	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
栾凌	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
庄冠祺	监事会主席	251,013	0	251,013	0.2911%	0	0
关杰深	监事	43,056	0	43,056	0.0499%	0	0
蔡艳明	职工代表监事	131,992	0	131,992	0.1531%	0	0
林海鹰	副总经理	722,904	0	722,904	0.8383%	0	0
肖剑锋	副总经理	587,275	0	587,275	0.6811%	0	0
林记承	副总经理	599,775	0	599,775	0.6956%	0	0
黄子洲	副总经理	297,722	0	297,722	0.3453%	0	0
田国平	财务总监、董事会秘书	942,187	0	942,187	1.0926%	0	0
合计	-	6,730,062	-	6,450,062	7.4801%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
付国章	独立董事	离任	无	任职到期
胡振超	独立董事	离任	无	任职到期
陈君柱	无	新任	独立董事	董事会换届
栾凌	无	新任	独立董事	董事会换届
林记承	无	新任	副总经理	董事会聘任
黄子洲	无	新任	副总经理	董事会聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

陈君柱，男，1975年出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，西南政法大学硕士学历，中国注册会计师，特许公认会计师。1998年7月至2001年7月，在暨南大学法学院任教；2001年7月至2004年9月，任职德勤华永会计师事务所高级审计师；2004年9月至2006年7月，任职沃尔玛（中国）投资有限公司内审部经理；2006年7月至2007年6月，任职安永华明会计师事务所并购交易部经理；2007年7月至今，任职广东正源会计师事务所有限公司副主任会计师、合伙人；现任胜利

油气管道控股有限公司独立董事、深圳市金溢科技股份有限公司独立董事、广东三雄极光照明股份有限公司独立董事、广州市沛兴科技有限责任公司执行董事兼总经理、深圳帕克斯智能科技有限公司董事、深圳市浚源资本管理有限公司总经理。

栾凌，男，1961年出生，中国香港籍，硕士研究生学历，电子工程及计算机专业。1991年7月至1997年12月，担任美国国家半导体公司(National Semiconductor Corporation)工程师；1998年1月至2000年11月，担任Catamaran Communications Inc.负责人；2000年12月至2005年6月，担任英飞凌科技股份有限公司(Infineon Technologies AG)总监；2005年7月至2008年11月，担任科胜讯公司(Conexant Systems Inc)执行总监；2008年12月至2011年1月，担任美国卓然股份有限公司(Zoran Corporation)副总裁；2011年2月至2015年1月，担任熵敏通讯技术有限公司(Entropic Communications)副总裁；2015年1月至2016年6月，担任深圳前海海润国际并购基金管理有限公司合伙人；2016年7月至今，担任深圳利用投资管理有限公司合伙人；现任深圳宜搜科技有限公司董事、立昂技术股份有限公司独立董事、荷兰埃赋隆半导体公司(Ampleon BV.)独立董事。

林记承，1975年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1999-2003年在佛山市威而信电子有限公司任销售部经理。2004年起历任本公司销售总监、中心副总监、子公司总经理等职务，现任公司事业部总经理、公司副总经理。

黄子洲，1976年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1999年起历任佛山市南华仪器有限公司研发工程师、研发中心经理，2009年起历任本公司工程客服中心总监、营销中心产品支撑部总监，现任公司研发中心总监、公司副总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	119	12	-	131
生产人员	112	6	-	118
销售人员	210	10	-	220
技术人员	246	6	-	252
财务人员	17	1	-	18
员工总计	704	35	-	739

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	16	13
本科	400	429
专科	177	184
专科以下	111	113
员工总计	704	739

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

为吸引优秀人才以及保证管理队伍、核心团队的人员稳定，公司一向非常重视员工的薪酬及培训提升。

薪酬政策：公司有一套较为完善的与岗位职责体系相匹配的薪酬体系，并且每年会结合市场行情，适当调整薪酬标准及结构；另外，公司还通过绩效考核制度，既保证公司经营目标的实现，又让全体员工共享企业的发展成果，以此促进员工工作积极性，提高归属感。

人员培训：公司按照入职培训系统化、岗位培训专业化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训及技能竞赛、管理者领导力培训等全方位培训。为了更有效传承企业的专业技能和知识，帮助员工将经验沉淀、转化，公司还不断探索、建设内部培训机制，甄选各专项领域的业务精英组建成公司内训讲师团队，内训讲师在分享知识的同时，也实现了质的自我提升。公司良好的培训机制有利于提高公司员工的整体素质，实现公司与员工的共同发展，双赢共进。

目前，公司无离退休人员需承担费用的情形。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
孙胜花	无变动	事业部总经理	300,000	-4,100	295,900
苏铭辉	无变动	中心总监	178,748	7,000	185,748
陈润芳	无变动	主管	167,856	-	167,856
王业冬	无变动	部经理	148,000	-7,163	140,837
王 斌	无变动	资深业务经理	113,014	-26,823	86,191
黄 意	无变动	中心副经理	110,000	-27,013	82,987
赵 永	无变动	资深业务经理	99,055	-13,400	85,655
王 刚	无变动	部经理	78,000	-	78,000
何金峰	无变动	部经理	78,000	-	78,000
卢毅强	无变动	部副总监	78,000	-	78,000
唐小兵	无变动	室经理	78,000	-18,105	59,895
邓赞梅	无变动	室经理	77,000	-18,597	58,403
潘北合	无变动	技术专家	54,037	-	54,037
陈成怡	无变动	部副经理	47,470	6,290	53,760
麦勇奇	无变动	部总监	47,200	-12,504	34,696
吴志锋	无变动	资深业务经理	46,900	4,334	51,234
高海霞	无变动	部经理	46,800	-	46,800
李健江	无变动	主管	46,800	-	46,800
何延龙	无变动	大区主管	46,800	-	46,800
吴宁中	无变动	高级开发工程师	46,800	-	46,800
翟 欢	无变动	高级业务经理	46,800	-	46,800
陈秉俊	无变动	部经理	36,800	-	36,800

邱聿云	无变动	室经理	25,276	-	25,276
黄 标	无变动	部经理	15,600	-583	15,017
林海新	无变动	部副总监	15,600	-15,600	0
朱斌羽	无变动	室经理	15,600	-	15,600
孔 林	无变动	部经理	13,000	26,500	39,500
杨玉芝	无变动	室经理	50,300	5,301	55,601
陈 帅	无变动	部经理	50,000	-30,000	20,000
彭 辉	无变动	部经理	50,000	-	50,000
王正锋	无变动	部经理	50,000	-	50,000
蔡杰荣	无变动	部经理	50,000	-	50,000
麦建军	无变动	部经理	50,000	-	50,000
林钊文	无变动	室经理	50,000	-	50,000
蔡亚萍	无变动	部经理	50,000	-	50,000
郭祥柳	无变动	室经理	50,000	-36,900	13,100
杨 威	无变动	室经理	50,000	-	50,000
陈婉芬	无变动	主管	50,000	-	50,000
陈会文	无变动	主管	50,000	-	50,000
王彦文	无变动	资深业务经理	50,000	-	50,000
伍硕群	无变动	室经理	40,000	-	40,000
吴添荣	无变动	部经理	30,000	1,000	31,000
邓江波	无变动	部经理	30,000	-	30,000
梁翠媚	无变动	部经理	30,000	-	30,000
姚 欢	无变动	部经理	30,000	-	30,000
杨天看	无变动	部副经理	30,000	-	30,000
陈堪宜	无变动	部经理	20,000	-	20,000
雷 超	无变动	部副经理	20,000	-	20,000
张 平	无变动	室经理	20,000	-	20,000
李华轩	无变动	室经理	20,000	-	20,000
许小龙	无变动	部副经理	20,000	-	20,000
李洁霞	离职	-	30,000	-	30,000
莫建文	离职	-	20,000	-	20,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

报告期内有 2 名核心员工因个人原因离职，公司已妥善做好相关工作交接，该 2 名核心员工离职对公司经营无影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

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

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所处行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。公司细分领域为物联网智能终端制造业。

1、行业主管部门及监管体制

(1) 行业主管部门

物联网智能终端及企业级网络设备的主管部门包括工信部、市场监督管理总局、通信管理局。

工信部的职责是研究拟定行业发展战略、方针政策和总体规划；制订行业技术体制和技术标准；根据产业政策与技术发展政策，引导与扶植行业的发展，指导产业结构、产品结构调整；对市场进行监管，实行必要的经营许可制度；负责行业统计及行业信息发布。

市场监督管理总局会同工信部对通过认证的通信设备进行质量跟踪和监督抽查，并公布结果。

通信管理局是省级行政区域内通信行业的主管部门，其主要职责是贯彻执行国家关于电信行业管理的方针政策和法律、法规，对本地区公用电信网、互联网和专用电信网实行统筹规划与行业管理；负责受理、核发本地区电信业务经营许可证和电信设备进网管理，会同地方价格管理部门和质量技术监督部门监督、管理本地区的电信服务价格与服务质量等。

(2) 各细分产品所处行业的主管部门

公司支付终端类产品所处行业行政主管部门为中国银联，主要负责确保金融支付体系的安全、高效、稳定运行，规范银行与第三方支付直连情况，对第三方支付体系的建设和支付服务行业的业务活动进行监管。

公司身份证识别类产品所处行业行政主管部门为公安部，主要负责产业政策的制定，并监督、检查其执行情况，研究制定行业发展规划，指导行业结构调整，实施行业管理，参与行业体制改革、技术进步和技术改造、质量管理等工作。

(3) 行业自律组织

中国连锁经营协会是连锁零售行业全国性行业组织，成立于1997年，协会参与政策制定与协调，维护行业和会员权益，为会员提供系列化专业培训和行业发展信息与数据，搭建业内交流与合作平台，致力于推进连锁经营事业与发展。

中国安全防范产品行业协会为安防产品的行业自律管理机构，主要负责开展调查研究，制定行业发展规划；推进行业标准化工作和安防行业市场建设；推动中国名牌产品战略；培训安防企业和专业技术人员；开展国内外技术、贸易交流合作等。

(4) 国家标准和行业标准组织

除需执行所在国的通信技术标准外，行业内企业还要执行国际标准和行业标准组织的标准与建议。这些组织或标准包括但不限于国际标准化组织（ISO）、国际电工委员会（IEC）、欧洲电信标准化协会（ETSI）、美国联邦通信委员会（FCC）、维萨（Visa）、万事达卡（MasterCard）等。

此外，无线通信设备产品须根据销售所在国家或地区的要求，提供相关的认证，这些认证机构如我国工信部无线电管理局、我国国家质量监督检验检疫总局、中国银联、欧盟公告机构（NB）、美国电

信认证机构（TCB）等。

2、行业主要法律法规及产业政策

（1）行业主要法律法规

时间	颁发部门	名称	主要内容
2020年11月	中共中央政治局	《“十四五”规划纲要》	瞄准人工智能等前沿领域，鼓励发展战略性新兴产业，加快壮大新一代信息技术，推动互联网、大数据、人工智能等同各产业深度融合。
2016年2月	国务院	《中华人民共和国电信条例》（2016修订）	国家对电信终端设备、无线电通信设备和涉及网间互联的设备实行进网许可制度。
2015年2月	工业和信息化部	《工业和信息化部关于向民间资本开放宽带接入市场的通告》	鼓励民营企业参与宽带接入网络设施建设和运营；鼓励民营企业参与宽带接入网络的投资并与基础电信企业开展合作。
2014年5月	工业和信息化部	《电信设备进网管理办法》	对接入公电信网的电信终端设备、无线电通信设备和涉及网间互联的典型设备实行进网许可制度，规范了电信设备的入网程序，入网许可和入网管理。
2011年3月	工业和信息化部	《卫星移动通信系统终端地球站管理办法》	对物联网行业安全制定了防范措施，从机制上确保了我国物联网安全，规范了物联网市场的竞争。
2010年6月	工业和信息化部	《关于鼓励和引导民间资本进一步进入电信业的实施意见》	鼓励电信业进一步向民间资本开放。引导民间资本通过多种方式进入电信业，积极拓宽民间资本的投资渠道和参与范围。加快推进电信法制建设，坚持依法行政，为民间资本参与电信业竞争创造良好的发展环境。
2010年6月	中国人民银行	《非金融机构支付服务管理办法》	旨在促进支付服务市场健康发展，规范非金融机构支付服务行为，防范支付风险，保护当事人的合法权益

（2）行业产业政策分析

①智能新零售领域

时间	颁发部门	名称	主要内容
2020年1月	商务部	《关于推动品牌连锁便利店加快发展的指导意见》	推动品牌连锁便利店数字化改造、提高智慧化管理水平。

2019年8月	国务院	《国务院办公厅关于促进平台经济规范健康发展的指导意见》	围绕更大激发市场活力，聚焦平台经济发展面临的突出问题，推动建立健全适应平台经济发展特点的新型监管机制，着力营造公平竞争市场环境，推动互联网平台经济发展。
2019年8月	国务院	《关于加快发展流通促进商业消费的意见》	引导电商平台以数据赋能生产企业，促进个性化设计和柔性化生产，培育定制消费、智能消费、信息消费、时尚消费等商业新模式。
2019年7月	商务部	《关于推动便利店品牌化连锁化发展的工作通知》	支持连锁企业应用云计算和人工智能等技术，建立由消费大数据驱动商品采购、库存管理、订单管理等全过程高效协同的智慧供应链，提高运营效率。推广自助结算、扫码支付、刷脸支付等支付技术，鼓励采用数字货架、电子价签、无线射频等商品管理技术，提升服务智能化水平，优化消费体验。
2017年11月	中国连锁经营协会	《无人值守商店运营指引》	为无人零售概念的加速落地提供参考。明确了无人商店运营主体需要具备的条件、商业模式、商品管理及售后服务等。
2017年10月	国务院	《国务院办公厅关于积极推进供应链创新与应用的指导意见》	推动流通创新转型。应用供应链理念和技术，大力发展智慧商店、智慧商圈、智慧物流，提升流通供应链智能化水平。鼓励批发、零售、物流企业整合供应链资源，构建采购、分销、仓储、配送供应链协同平台。

②智能安防领域

颁布时间	颁布单位	名称	相关政策规定
2020年5月	交通运输部	《高速铁路安全防护管理办法》	铁路运输企业应当在客运车站广场等重要场所和其他人员密集场所，以及高速铁路沿线的重点部位、关键节点配备、安装高清晰、全天候、全覆盖的公共安全视频图像信息系统。
2020年3月	公安部	《“十三五”平安中国建设规划》	在加快推进治安防控网络建设的基础上，以建立健全常态高效的街面巡逻防控网、城乡社区村庄防控网、单位和行业场所防控网、区域警务协作网、技术视频防控网和网络社会防控网等“六张网”为支撑，逐步形成和完善情报信息预警机制、警务实战指挥机制、实战勤务运行机制和绩效考评机制等“四项机制”，进一步提升了社会面整体防控能力和应急处突能力。

2019年11月	发改委	《产业结构调整指导目录（2019年本）》	该目录主要由鼓励类、限制类、淘汰类三个类别组成，而安防行业在鼓励类别中被大量谈及，鼓励人工智能从 AI 芯片、公共系统、智能化基础设施、智能机器人、智能安防等 18 个方向发展。
2019年10月	市场监督管理总局	《居家安防智能管理系统技术要求》	规定了居家安防智能管理系统的组成与接口分类、功能要求、性能要求、试验方法和检验规则。针对数字家居产品特性，对居家安防智能管理系统、智能家居控制及管理、用户智能终端、无线扩展智能终端定义；针对家居控制部分，对执行器、控制器、智能家居控制及管理接口定义。标准根据居家安防智能管理系统设备的组成，分别对可视对讲、报警控制及管理、智能家居控制及管理三部分提出了各自的功能要求。在性能方面提出音频特性、网络和信息安全性要求、电气安全性、环境适应性、电磁兼容要求。
2019年3月	工信部、国家广电总局	《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022年）》	到 2020 年，4K 摄像机、监视器、切换台等采编播专用设备形成产业化能力；建立较为完善的超高清视频产业标准体系；在文教娱乐、安防监控、医疗健康、智能交通、工业制造等领域开展基于超高清视频的应用示范；加快推进超高清监控摄像机等的研发量产；推进安防监控系统的升级改造，支持发展基于超高清视频的人脸识别、行为识别、目标分类等人工智能算法，提升监控范围、识别效率及准确率，打造一批智能超高清安防监控应用试点；推动超高清技术在交通管控中的应用，提升复杂环境下对车牌、车型识别的正确率。开展超高清硬件、智能算法等一体化的交通智能化试点应用。
2018年1月	中共中央办公厅、国务院	《关于推进城市安全发展的意见》	强化安全科技创新和应用。加强城市安全监管信息化建设，建立完善安全生产监管与市场监管、应急保障、环境保护、治安防控、消防安全、道路交通、信用管理等部门公共数据资源开放共享机制，加快实现城市安全管理的系统化、智能化。

③校园产品领域

时间	颁发部门	名称	主要内容
2020年3月	教育部	《2020年教育信息化和网络安全工作要点》	提出深入实施教育信息化 2.0 行动计划；深入推进“互联网+”重大工程保障支撑类“面向教育领域的 IPv6 示范网络”项目；启动国家中小

			网络学习平台建设；推广“三个课堂”模式应用。
2019年2月	国务院	《中国教育现代化2035》	提出十大战略任务之一为：要加快信息化时代教育变革，建设智能化校园，统筹建设一体化智能化教学、管理与服务平台。
2019年2月	国务院	《加快推进教育现代化实施方案（2018-2022）》	提出大力推进教育信息化，创新信息化时代教育治理新模式，开展大数据支撑下的教育治理能力优化行动，推动以互联网等信息化手段服务教育教学全过程。
2018年7月	工业和信息化部、国家发改委	《扩大和升级信息消费三年行动计划（2018-2020年）》	提出利用物联网、大数据、云计算、人工智能等技术推动电子产品智能化升级；推动信息产品创新和产业化升级，在医疗、养老、教育、文化等多领域推进“互联网+”。
2018年6月	中国国家标准化管理委员会	《智慧校园总体框架》	明确了智慧校园建设相关标准与规范；明确了包括基础设施层、支撑平台层、应用平台层、应用终端、信息系统安全体系在内的智慧校园总体系统架构。
2018年4月	教育部	《教育信息化2.0行动计划》	提出到2022年建成“互联网+教育”大平台，发展基于互联网的教育服务新模式、探索信息时代教育治理新模式；实现无线校园和智能设备应用逐步普及。

④企业级接入设备领域

时间	颁发部门	名称	主要内容
2019年10月	国家发改委	《产业结构调整目录》	鼓励类的调整目录“二十八、信息产业”包括了“支撑通信网的路由器、交换机、基站等设备。数字移动通信、移动自组网、接入网系统、数字集群通信系统及路由器、网关等网络设备制造”等类别的相关产业。
2018年8月	工业和信息化部、国家发改委	《扩大和升级信息消费三年行动计划（2018-2020年）》	提出利用物联网、大数据、云计算、人工智能等技术推动电子产品智能化升级；推动信息产品创新和产业化升级，在医疗、养老、教育、文化等多领域推进“互联网+”。
2017年1月	工业和信息化部	《信息通信行业发展规划（2016-2020年）》	明确到2020年，信息通信业整体规模进一步壮大，综合发展水平大幅提升，“宽带中国”战略各项目标全面

			实现，基本建成高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，初步形成网络化、智能化、服务化、协同化的现代互联网产业体系
--	--	--	--

3、相关法律法规及产业政策对公司经营发展的影响

近年来，我国政府不断完善顶层设计，持续出台了大量的法律法规、条例和行业政策，不断支持和引导物联网智能终端及企业级网络设备行业的稳步发展，主要体现在促进行业技术的迭代升级、优化产业资源的配置、增强政府财政扶持力度、规范行业技术标准等。另外，随着我国国民经济的不断增长，各行各业对物联网智能终端的需求亦不断增加，物联网智能终端行业及相关上下游产业呈现出高速发展的局面，新零售、安防、校园等热点产业已颇具规模，更多物联网智能终端的应用领域同样处于萌芽和起步阶段。

公司专业从事物联网智能终端及企业级网络设备的研发、生产和销售，所处行业属于国家政策支持产业。国家及地方政府出台的一系列相关法律法规和产业政策，为扶持和推动物联网智能终端及企业级网络设备产业的高速发展提供了良好的政策环境，为公司未来的发展奠定了坚实的基础。

(二) 行业发展情况及趋势

随着我国现代化建设的不断深入、各企业改革的不断深化、对创新型理念的认识度不断加强，在物联网发展的影响下，各相关智能终端技术也进入了协同发展的状态。我国的物联网智能终端技术发展也有了新的发展趋势，未来我国物联网智能终端行业将呈现出以下趋势：

(1) 物联网智能终端的交互体验丰富升级

未来，人脸交互、手势交互等新交互体验将逐渐受到更多行业应用物联网智能终端的支持。形式融合与体验升级是大趋势，融合语音、人脸、手势、生理信号等多种方式，以适应不同情景需要的多交互方式融合将成为新趋势。智能新零售方面，刷脸支付目前处于飞速发展阶段，并有望成为下一代主流支付手段；智能安防方面，人脸识别已逐渐成为主流的身份核验方式。

(2) 智能新零售行业蓬勃发展

中国的零售行业经过多年发展，经历了如下四个阶段，即以实体门店扩张为基础的大零售阶段、以互联网电子商务为依托的网上零售阶段、线上红利逐渐消退的电商薄利阶段和线上线下融合的新零售阶段。目前，互联网行业巨头纷纷布局新零售市场、迅速切分线下场景，线下传统中小型零售商面临新零售冲击，线下龙头企业全面转型。中国零售业正式迈入智能新零售时代。

随着人工智能、物联网、云计算、大数据、5G 等技术的成熟，推动场景落地、分析消费者购买行为、优化用户在各场景的体验感、结合创新技术与用户进行交互是智慧零售发展的必经之路。从整体层面看，物联网和人工智能是推动智能新零售时代到来的两项核心技术。基于机器视觉、深度学习算法、生物识别技术的人工智能技术能够实现无人化零售场景，减少成本、提高效率，同时，在无感的状况下完成身份核实与支付，可以使客户获得更好的用户体验。基于传感器设备、射频识别技术（RFID）、红外感应技术的货品追踪系统，有助于准确的库存管理、成本节约和减少产品损失。技术水平的提升以及在不同场景的技术渗透，重塑了生产关系结构，提升了零售行业的经营效率，打造了零售业的智慧体系。

(3) 智能安防行业市场高速发展

安全是人们日常生产生活的最基础的要求，随着智慧城市的进程不断加快，传统的人防和物防手段已无法满足各领域越来越多的个性化安防需求。以生物识别、大数据、云计算等信息技术为核心的智慧安防系统通过身份识别、预警、出入口控制等形式保障人们的安全，也促进了安防行业的技术发展。

自 2005 年政府推出平安城市建设以及 2011 年智慧城市建设以来，我国智能安防行业进入摸索阶段；2012-2015 年人工智能出现，智能安防行业进入启动期，安防设备走向高清化、智能化和网络化；2016 年智能安防的概念深入人心，智能安防行业进入成长期；2017 年后，智能安防技术日渐成熟行业迈入高速发展期。

智能安防系统在传统安防的基础上，结合大数据、人工智能等技术，获取海量的安防信息并进行智能分析，建立一个多元化和智能化信息采集、视频智慧应用、大数据处理、保障安全的完整体系。

二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
智能新零售产品	物联网智能终端，主要应用于新零售行业的支付、收银、自助服务等场景	时尚创新，质量稳定可靠，高性价比	是	技术升级	利好
智能安防产品	物联网智能终端，主要应用于安防行业的身份核验、门禁考勤、体温筛查等场景	产品认证资质丰富，功能配置灵活，质量稳定可靠，技术积累深厚	是	技术升级	利好
校园产品	物联网终端，主要应用于校园内的电子学生证、公话、考勤、等场景	质量稳定可靠，性价比高，服务到位	否	成熟产品	无
企业级接入设备	企业级网络设备，主要应用在企业通信行业的语音程控交换和接入、视频通话等场景	性价比高，质量稳定可靠，服务到位	否	成熟产品	无
视讯类产品	视讯类产品 企业级网络设备，主要应用在企业通信行业的视频会议等场景	图像清晰，质量稳定可靠，易于安装使用	否	成熟产品	无

三、 产品生产和销售

(一) 主要产品当前产能

√适用 □不适用

产品	产量	产能利用率	若产能利用率较低，说明未充分利用产能的原因
新零售产品	222,042 台	100%	公司自己生产处于饱和，超出部分都为外协厂代工
安防产品	185,983 台	100%	公司自己生产处于饱和，超出部分都为外协厂代工

校园产品	1,912,580 台（张）	100%	公司自己生产处于饱和，超出部分都为外协厂代工
企业级网络设备产品	227,791 线	100%	公司自己生产处于饱和，超出部分都为外协厂代工

(二) 主要产品在建产能

□适用 √不适用

(三) 主要产品委托生产

√适用 □不适用

产品	产品种类	占同类产品的比例	受托方情况	与受托厂商之间的排他性协议签订情况
新零售产品	智能终端设备	74.08%	相关电子产品PCBA加工、功能测试、组装及包装交付	不存在排他性协议
安防产品	智能终端设备	85.71%	相关电子产品PCBA加工、功能测试、组装及包装交付	不存在排他性协议
校园产品	校园产品	59.37%	相关电子产品PCBA加工、功能测试、组装及包装交付	不存在排他性协议
企业级网络设备产品	企业级网络设备	3.43%	相关电子产品、通信产品PCBA加工、功能测试、组装及包装交付	不存在排他性协议

(四) 招投标产品销售

□适用 √不适用

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

无

四、 研发情况

(一) 研发模式

适用 不适用

基于客户需求多样化、行业技术发展迭代快的特点，公司形成了现有的研发模式。公司研发分为市场需求驱动型研发和技术前瞻性研发两种模式。

市场需求驱动型研发是以客户和市场需求为导向，针对性地开发符合客户应用场景要求的物联网智能终端及企业级网络设备，并提供最优的技术解决方案。

技术前瞻性研发是以技术发展趋势为导向的行业前沿技术积累，以引领技术攻关和突破技术难点为使命，基于公司多年积累的物联网、人工智能、人机交互、生物识别、金融安全等技术基础进行前瞻性技术发展方向研究，为公司持续保持创新活力以及综合竞争优势提供强有力的技术支持。

(二) 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	刷脸支付智能终端	9,524,598.03	17,787,855.50
2	新一代智能金融 POS 终端	8,520,463.80	16,491,351.66
3	访客身份登记终端	6,761,568.29	12,978,141.19
4	智能自助终端	6,195,449.44	18,617,554.01
5	基于微服务架构的智慧访客云平台	5,476,309.61	5,476,309.61
合计		36,478,389.17	71,351,211.97

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	60,302,556.10	53,420,952.74
研发支出占营业收入的比例	8.61%	8.02%
研发支出中资本化的比例	-	-

五、 专利变动

(一) 重大专利变动

适用 不适用

(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

(三) 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

六、通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

七、专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

公司是专业从事物联网智能终端及企业级网络设备等物联网产品及其解决方案的研发、生产及销售的高新技术企业。作为专业的智能硬件终端制造厂商，经过多年在物联网智能终端及企业级网络设备领域的深耕，公司已积累一系列与其自身发展相匹配的核心技术，为公司的可持续发展奠定了坚实基础。公司在智能终端硬件设计技术、智能操作系统开发技术、金融产品安全技术、软交换技术、RFID无感识别技术、红外热成像测温应用技术等方面拥有自主知识产权或核心技术，具有领先的技术优势。

经过多年稳定经营，公司现已形成两大类物联网产品，即物联网智能终端及企业级网络设备。物联网智能终端包括智能新零售、智能安防二个细分类别，校园产品主要为电子学生证、校园公话、考勤等校园终端产品，企业级网络设备包括企业级接入设备及视讯类产品两大类。公司产品广泛应用于政府企业、智慧城市、办公楼宇、餐饮、安防、校园等多场景下的多个领域。

经过多年的技术研发储备和市场培育拓展，公司已经成为国内物联网智能终端市场主要竞争者之一，并在新零售、安防等领域确定了一定的市场地位。目前公司国内客户分布全国三十多个省市，合作伙伴包括：互联网巨头，中国移动、中国联通、中国电信三大运营商，细分行业头部客户。此外，跟随国家“一带一路”产业政策，同时随着 RCEP 的正式签署，公司积极发展与“一带一路”沿线国家及 RCEP 成员国的经济合作伙伴关系，海外市场业务扩展迅速，产品远销亚洲、非洲、欧美等 100 多个国家和地区。

八、通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

(一) 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

(二) 交换设备或其零部件

适用 不适用

(三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

九、通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

十、电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十二、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司的治理机制是依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管管理办法》以及全国股份转让系统制定的相关规范性文件，并参照上市公司关于公司治理的要求建立的。

随着新《证券法》、《非上市公众公司监管管理办法》的修订通过及施行，《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的发布实施，公司根据相关法律法规、部门规章及业务规则等制度文件完善了公司内控制度。报告期内，公司修订了《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》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》以及《信息披露管理制度》；重新制定了《募集资金管理制度》；并新增制订了《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》。

公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了相对规范的管理体系。公司在未来的治理实践中，将继续密切关注监管机构出台的新政策，结合公司实际情况适时制定及更新相应的管理制度，促进公司治理更加规范、完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，与治理机制相配套，公司还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《总经理工作规则》、《董事会秘书工作规则》等一系列公司治理规章制度，同时公司已在《公司章程》及相关议事规则中规定了回避表决制度。

公司现有治理机制能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，能给公司大小股东（投资者）提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权、表决权等权利。

报告期内，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行信息披露，使各股东（投资者）及时、公平地获悉公司运营情况，有效保护了各股东特别是中小股东的知情权。现时公司股东人数已超过 200 人，为提升股东参与公司经营的积极性，公司股东大会提供股东大会的网络投票功能，以便各位股东参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，履行其股东职责。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司在重要人事变动、对外投资、担保、关联交易等重要事项，均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行了审议，并履行信息披露义务。

4、公司章程的修改情况

2021年10月15日，经公司2021年第二次临时股东大会审议通过，公司拟于2021年第一次定向发行结束后修改《公司章程》关于注册资本的条款。修订的详细情况请见公司于2021年10月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《广东天波信息技术股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》(公告编号:2021-062)。由于本次股票定向发生暂未完成，所以本次修订后的《公司章程》尚未生效启用。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	10	10

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程规定；公司的重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司“三会”的召集召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》进行。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议均得到了有效执行，未发生损害公司股东合法权益的情形。同时，公司董事、监事和高级管理人员在报告期内成功换届，未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员继续严格按照《公司法》、《公司章程》等规定，勤勉尽职地履行其义务，公司将进一步完善内控制度建设，使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》以及股转公司《挂牌公司信息披露细则》等的规定，通过指定信息披露平台发布公司重要信息。公司的信箱、邮箱、电话、传真、网站均保持畅通，认真做好投资者管理工作，增进投资者对公司的了解与认同，提升公司治理水平，促进企业规范运作，实现股东利益最大化及公司的长期经营。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会着重对公司年度报告、年度预算、利润分配预案、关联交易的发生、内部控制制度的执行等活动情况进行监督检查。

经评估，监事会认为：公司上述活动均履行了必要的程序并按要求进行信息披露，监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立的采、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立对外签订合同、获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订劳动合同；公司员工的人事、工资、社保等均由公司独立管理；并且公司与高级管理人员及核心技术人员签订保密协议，保证核心经营团队及技术团队的人员稳定、独立。

3、资产独立情况

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、知识产权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情形。

4、机构独立情况

公司已按照《公司法》、《公司章程》及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构。公司各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，可以完全自主决定机构设置。公司与股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开立了独立的银行账户，独立进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司依法办理税务登记，独立进行纳税申报和履行纳税义务。不存在与股东共用银行账户或混合纳税情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度是依据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，公司在内部

管理制度建立过程中，充分考虑行业的特点和公司多年的管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要。经实践证明，公司现行的各项内部管理制度完整、合理、有效。

报告期内公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度实行了自我检查，未发现存在重大缺陷的情况。随着环境、情况的改变，内控制度的匹配度及有效性可能会随之改变，公司将注意给予补充和完善，持续优化内部控制制度，并监督制度的有效落实。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司暂未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》，但公司在挂牌后严格按照证监会和股转系统的要求进行信息披露；公司的定期报告，均按照全国股转公司当期发布安排的格式指引及注意事项进行编制。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开 4 次股东大会，4 次会议均已按规定提供了网络投票方式。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重 大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错 报说明	
审计报告编号	大华审字[2022]009204 号	
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张朝铖 4 年	王琳 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	15 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

审 计 报 告

大华审字[2022]009204号

广东天波信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东天波信息技术股份有限公司(以下简称天波信息公司)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,公允反映了天波信息公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于天波信息公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、

适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

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. 存货及其减值

2. 收入确认

(一) 存货及其减值

1. 事项描述

请参阅财务报表附注四、重要会计政策、会计估计（十五）存货所述的会计政策及财务报表附注六、注释 8。截至 2021 年 12 月 31 日，天波信息公司存货账面余额为 274,304,485.13 元，存货跌价准备为 3,965,293.05 元。

管理层定期对存货进行盘点和减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。

由于存货金额重大，且减值测试过程较为复杂，管理层执行存货减值测试涉及关键判断和估计。因此我们将存货的存在性及存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对存货及其减值所实施的主要审计程序包括：

- （1）我们对与存货管理相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；
- （2）我们对存货盘点进行了监盘，检查存货的数量及状况，并关注相关残次、呆滞物料是否被识别，对主要发出商品执行函证程序；
- （3）我们实地盘点过程中观察存货的库龄情况，同时复核管理层对存货库龄划分的准确性，并考虑库龄对存货减值的影响；
- （4）抽取样本对存货执行购货测试、计价测试，并对发出商品进行合同核对以及出库单、物流信息及期后结转查验；
- （5）关注公司委外加工的产能情况，对其进行访谈、发函；
- （6）我们评估了管理层在存货减值测试中使用的相关参数，尤其是未来售价、生产成本、经营费用和相关税费等；
- （7）我们评估了管理层于 2021 年 12 月 31 日对存货的存在性和存货跌价准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，天波信息公司管理层对存货及其减值的列报与披露是适当的。

（二） 收入确认

1. 事项描述

请参阅财务报表附注四、（二十九）收入所述的会计政策及财务报表附注六、注释 36

专业从事物联网智能终端及企业级网络设备等物联网产品及其解决方案的研发、生产及销售，为中小企业客户提供安卓智能终端产品及信息化解决方案，满足行业用户互联网O2O应用需求。公司 2021 年度营业收入 700,333,528.21 元，营业收入对天波信息公司的经营成果影响较大，因此我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括：

（1）了解和评估管理层对营业收入确认相关内部控制的设计，并对关键控制执行的有效性进行测试；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价天波信息公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对收入和成本执行分析程序，包括：当期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品年度、月度毛利率变动分析等；

（4）对本年记录的收入交易选取样本进行函证；

（5）对本年记录的收入交易选取样本，检查天波信息公司与客户的合同、销售订单、发货单据、销售发票、运输单据、记账凭证、回款单据等资料；

（6）评估管理层对收入在财务报表的列报和披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，天波信息公司管理层对存货及其减值的列报与披露是适当的。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

天波信息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，天波信息公司管理层负责评估天波信息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天波信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天波信息公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

行以下工作：

1. 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。

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

3. 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。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天波信息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天波信息公司不能持续经营。

5. 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。

6. 就天波信息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。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

张朝铨

王 琳

二〇二二年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	注释 1	91,985,468.47	88,195,947.28
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	注释 2	88,646,116.11	218,310,565.29
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	注释 3	773,640.53	115,400.00
应收账款	注释 4	190,639,485.22	122,540,782.64
应收款项融资	注释 5	1,798,901.00	1,063,466.75
预付款项	注释 6	14,225,630.30	8,703,767.56
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	注释 7	10,420,362.11	13,780,005.84
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 8	270,339,192.08	182,969,344.57
合同资产	注释 9	8,067,599.98	7,376,817.13
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	注释 10	2,912,874.76	2,784,889.01
流动资产合计	-	679,809,270.56	645,840,986.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	注释 11	11,962,046.56	12,955,261.00
固定资产	注释 12	10,066,142.36	9,517,686.45
在建工程	注释 13	3,370,788.25	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	注释 14	16,018,761.11	-

无形资产	注释 15	12,845,773.87	12,947,779.69
开发支出	-	-	-
商誉	注释 16	-	-
长期待摊费用	注释 17	3,285,730.51	3,533,646.18
递延所得税资产	注释 18	4,199,410.12	2,745,448.51
其他非流动资产	注释 19	1,839,202.00	50,000.00
非流动资产合计	-	63,587,854.78	41,749,821.83
资产总计	-	743,397,125.34	687,590,807.90
流动负债：			
短期借款	注释 20	1,501,500.00	69,057,770.77
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	注释 21	134,324,967.00	114,951,371.00
应付账款	注释 22	140,301,128.74	118,801,052.92
预收款项	-	-	-
合同负债	注释 23	32,297,255.34	19,061,193.29
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	注释 24	10,864,744.07	11,387,845.29
应交税费	注释 25	10,243,198.79	10,282,641.51
其他应付款	注释 26	6,755,912.23	4,405,580.53
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	注释 27	4,734,194.99	-
其他流动负债	注释 28	2,035,909.18	608,237.51
流动负债合计	-	343,058,810.34	348,555,692.82
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	注释 29	20,881,767.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	注释 30	13,585,271.21	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	注释 31	86,166.71	208,166.73
递延所得税负债	注释 18	26,664.97	122,869.69
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	34,579,869.89	331,036.42
负债合计	-	377,638,680.23	348,886,729.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 32	86,230,000	86,230,000
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 33	15,697,391.57	15,697,391.57
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 34	35,982,526.47	30,601,847.34
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 35	215,678,574.13	192,301,492.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-	353,588,492.17	324,830,731.71
少数股东权益	-	12,169,952.94	13,873,346.95
所有者权益（或股东权益）合计	-	365,758,445.11	338,704,078.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	743,397,125.34	687,590,807.90

法定代表人：何枝铭

主管会计工作负责人：田国平

会计机构负责人：黄意

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	-	89,445,123.98	82,287,872.40
交易性金融资产	-	68,598,640.55	200,797,716.29
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	359,219.00	-
应收账款	注释 1	175,783,061.43	110,506,732.96
应收款项融资	-	1,798,901.00	1,063,466.75
预付款项	-	9,692,981.61	6,708,449.89
其他应收款	注释 2	8,392,181.39	11,667,230.69
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-

存货	-	230,598,125.06	152,607,389.50
合同资产	-	8,067,599.98	7,376,817.13
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	2,912,874.76	2,757,226.39
流动资产合计	-	595,648,708.76	575,772,902.00
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	注释 3	12,885,000.00	12,885,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	11,962,046.56	12,955,261.00
固定资产	-	9,765,812.62	9,144,147.81
在建工程	-	3,370,788.25	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	14,268,988.30	-
无形资产	-	12,844,235.93	12,941,626.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	2,589,520.05	2,490,867.49
递延所得税资产	-	3,850,435.16	2,491,936.49
其他非流动资产	-	-	50,000.00
非流动资产合计	-	71,536,826.87	52,958,839.10
资产总计	-	667,185,535.63	628,731,741.10
流动负债：			
短期借款	-	-	60,046,749.99
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	134,324,967.00	114,951,371.00
应付账款	-	98,802,232.38	87,438,311.58
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	9,228,969.88	9,967,844.73
应交税费	-	5,415,497.83	6,438,765.13
其他应付款	-	3,923,535.34	4,612,830.16
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	31,499,045.07	18,703,131.94
持有待售负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	3,551,641.48	-
其他流动负债	-	1,701,931.85	561,689.53
流动负债合计	-	288,447,820.83	302,720,694.06
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	-	12,803,612.60	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	86,166.71	208,166.73
递延所得税负债	-	14,796.08	119,657.44
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	12,904,575.39	327,824.17
负债合计	-	301,352,396.22	303,048,518.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	-	86,230,000.00	86,230,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	15,673,601.69	15,673,601.69
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	36,342,210.19	30,961,531.06
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	227,587,327.53	192,818,090.12
所有者权益（或股东权益）合计	-	365,833,139.41	325,683,222.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	667,185,535.63	628,731,741.10

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入	-	700,333,528.21	666,500,232.51
其中：营业收入	注释 36	700,333,528.21	666,500,232.51
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-

二、营业总成本	-	661,534,776.70	610,720,620.19
其中：营业成本	注释 36	503,587,774.43	459,720,980.00
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	注释 37	2,705,300.48	1,919,886.29
销售费用	注释 38	57,297,791.84	60,919,878.88
管理费用	注释 39	35,586,210.83	33,608,546.05
研发费用	注释 40	60,302,556.10	53,420,952.74
财务费用	注释 41	2,055,143.02	1,130,376.23
其中：利息费用	-	2,163,058.11	1,428,563.61
利息收入	-	792,595.36	805,125.98
加：其他收益	注释 42	11,455,184.66	8,884,021.65
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 43	2,191,134.44	4,984,895.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-726,431.02	-3,219,652.10
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）	注释 44	146,116.11	810,565.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 45	-7,505,721.02	-2,366,327.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 46	-2,258,562.83	-1,633,202.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 47	-	-815.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	42,100,471.85	63,239,097.17
加：营业外收入	注释 48	37,028.04	109,300.60
减：营业外支出	注释 49	151,412.83	490,482.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	41,986,087.06	62,857,915.43
减：所得税费用	注释 50	1,021,229.97	5,505,716.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	40,964,857.09	57,352,199.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	40,964,857.09	57,352,199.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-1,634,483.21	-85,611.97
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	42,599,340.30	57,437,811.17

六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（4）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（5）现金流量套期储备	-	-	-
（6）外币财务报表折算差额	-	-	-
（7）其他	-	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	40,964,857.09	57,352,199.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	42,599,340.30	57,437,811.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,634,483.21	-85,611.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.49	0.67
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.49	0.67

法定代表人：何枝铭 主管会计工作负责人：田国平 会计机构负责人：黄意

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	注释4	669,592,733.86	617,134,670.97
减：营业成本	注释4	485,105,061.33	434,061,903.88
税金及附加	-	2,388,116.53	1,454,791.44
销售费用	-	52,359,152.50	51,919,862.64
管理费用	-	27,877,217.53	25,081,767.62
研发费用	-	50,108,344.90	42,924,965.87
财务费用	-	1,659,508.46	4,002,029.12
其中：利息费用	-	-	1,085,876.42
利息收入	-	-	769,889.32
加：其他收益	-	10,480,625.55	7,508,463.89

投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	1,673,382.29	4,389,171.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	98,640.55	797,716.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-5,850,769.95	-1,403,420.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-1,471,096.54	-1,530,770.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-815.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	55,026,114.51	67,449,696.44
加：营业外收入	-	32,050.08	43,119.61
减：营业外支出	-	143,337.07	94,206.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	54,914,827.52	67,398,609.09
减：所得税费用	-	1,108,036.27	5,179,207.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	53,806,791.25	62,219,401.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	53,806,791.25	62,219,401.83
（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	-	53,806,791.25	62,219,401.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	762,456,332.12	703,112,224.36
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	38,166,955.05	23,080,100.71
收到其他与经营活动有关的现金	注释 51	24,738,106.78	22,892,830.17
经营活动现金流入小计	-	825,361,393.95	749,085,155.24
购买商品、接受劳务支付的现金	-	689,039,803.59	540,885,591.65
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	104,308,100.37	91,988,161.15
支付的各项税费	-	23,440,431.12	11,530,752.85
支付其他与经营活动有关的现金	注释 51	62,825,327.77	60,605,396.84
经营活动现金流出小计	-	879,613,662.85	705,009,902.49
经营活动产生的现金流量净额	-	-54,252,268.90	44,075,252.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	422,500,000.00	536,272,676.37
取得投资收益收到的现金	-	3,001,699.73	6,405,858.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	3,134.19	25,880.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	425,504,833.92	542,704,415.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,182,807.12	7,996,946.41
投资支付的现金	-	293,500,000.00	648,934,375.00

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	-	301,682,807.12	656,931,321.41
投资活动产生的现金流量净额	-	123,822,026.80	-114,226,906.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	3,404,336.00
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	-	28,691,500.00	70,498,500.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 51	94,049,601.33	73,695,733.40
筹资活动现金流入小计	-	122,741,101.33	147,598,569.40
偿还债务支付的现金	-	72,951,452.41	2,498,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	13,354,443.28	8,984,893.16
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	注释 51	106,245,971.74	78,265,182.41
筹资活动现金流出小计	-	192,551,867.43	89,748,575.57
筹资活动产生的现金流量净额	-	-69,810,766.10	57,849,993.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-811,194.17	-3,979,107.20
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,052,202.37	-16,280,766.69
加：期初现金及现金等价物余额	-	46,459,715.94	62,740,482.63
六、期末现金及现金等价物余额	-	45,407,513.57	46,459,715.94

法定代表人：何枝铭 主管会计工作负责人：田国平 会计机构负责人：黄意

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	713,620,574.31	633,677,410.06
收到的税费返还	-	37,942,062.19	22,298,782.60
收到其他与经营活动有关的现金	-	20,282,717.83	20,890,702.60
经营活动现金流入小计	-	771,845,354.33	676,866,895.26
购买商品、接受劳务支付的现金	-	650,527,697.06	488,282,159.13
支付给职工以及为职工支付的现金	-	89,616,852.68	76,269,005.23
支付的各项税费	-	20,956,801.04	8,966,758.64
支付其他与经营活动有关的现金	-	50,071,700.19	51,278,602.80
经营活动现金流出小计	-	811,173,050.97	624,796,525.80
经营活动产生的现金流量净额	-	-39,327,696.64	52,070,369.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	380,500,000.00	483,184,375.00
取得投资收益收到的现金	-	2,471,098.58	5,810,135.47

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	3,134.19	22,880.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	382,974,232.77	489,017,390.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,182,807.12	7,996,946.41
投资支付的现金	-	249,000,000.00	596,184,375.00
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	-	257,182,807.12	604,181,321.41
投资活动产生的现金流量净额	-	125,791,425.65	-115,163,930.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	3,404,336.00
取得借款收到的现金	-	-	60,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	94,049,601.33	73,695,733.40
筹资活动现金流入小计	-	94,049,601.33	137,100,069.40
偿还债务支付的现金	-	60,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	12,371,144.46	8,709,178.43
支付其他与筹资活动有关的现金	-	105,015,646.11	78,265,182.41
筹资活动现金流出小计	-	177,386,790.57	86,974,360.84
筹资活动产生的现金流量净额	-	-83,337,189.24	50,125,708.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-811,011.75	-3,975,743.92
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,315,528.02	-16,943,596.84
加：期初现金及现金等价物余额	-	40,551,641.06	57,495,237.90
六、期末现金及现金等价物余额	-	42,867,169.08	40,551,641.06

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	86,230,000.00	-	-	-	15,697,391.57	-	-	-	30,601,847.34	-	192,301,492.80	13,873,346.95	338,704,078.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,769,379.84	-68,910.80	-1,838,290.64
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	86,230,000.00				15,697,391.57	-	-	-	30,601,847.34	-	190,532,112.96	13,804,436.15	336,865,788.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	5,380,679.13	-	25,146,461.17	-1,634,483.21	28,892,657.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,599,340.30	-1,634,483.21	40,964,857.09
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,380,679.13	-	-17,452,879.13	-	-12,072,200.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,380,679.13	-	-5,380,679.13	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,072,200.00	-	-12,072,200.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	86,230,000.00	-	-	-	15,697,391.57	-	-	-	35,982,526.47	-	215,678,574.13	12,169,952.94	365,758,445.11	

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	85,222,800.00	-	-	-	11,653,352.88	-	-	-	24,379,907.16	-	148,755,673.81	13,958,958.92	283,970,692.77
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	85,222,800.00	-	-	-	11,653,352.88	-	-	-	24,379,907.16	-	148,755,673.81	13,958,958.92	283,970,692.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,007,200.00	-	-	-	4,044,038.69	-	-	-	6,221,940.18	-	43,545,818.99	-85,611.97	54,733,385.89
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,437,811.17	-85,611.97	57,352,199.20
（二）所有者投入和减少资本	1,007,200.00	-	-	-	4,044,038.69	-	-	-	-	-	-	-	5,051,238.69
1. 股东投入的普通股	1,007,200.00	-	-	-	2,397,136.00	-	-	-	-	-	-	-	3,404,336.00
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	-	-	-	-	1,646,902.69	-	-	-	-	-	-	-	1,646,902.69

益的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,221,940.18	-13,891,992.18	-	-7,670,052.00	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,221,940.18	-6,221,940.18	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,670,052.00	-	-7,670,052.00	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	86,230,000.00	-	-	-	15,697,391.57	-	-	-	30,601,847.34	-	192,301,492.80	13,873,346.95	338,704,078.66	

法定代表人：何枝铭

主管会计工作负责人：田国平

会计机构负责人：黄意

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	86,230,000.00	-	-	-	15,673,601.69	-	-	-	30,961,531.06	-	192,818,090.12	325,683,222.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,584,674.71	-1,584,674.71
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	86,230,000.00	-	-	-	15,673,601.69	-	-	-	30,961,531.06	-	191,233,415.41	324,098,548.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	5,380,679.13	-	36,353,912.12	41,734,591.25
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,806,791.25	53,806,791.25
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,380,679.13	-	-17,452,879.13	-12,072,200.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,380,679.13	-	-5,380,679.13	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,072,200.00	-12,072,200.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	86,230,000.00				15,673,601.69				36,342,210.19		227,587,327.53	365,833,139.41

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	85,222,800.00	-	-	-	11,629,563.00	-	-	-	24,739,590.88	-	144,490,680.47	266,082,634.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	85,222,800.00	-	-	-	11,629,563.00	-	-	-	24,739,590.88	-	144,490,680.47	266,082,634.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,007,200.00	-	-	-	4,044,038.69	-	-	-	6,221,940.18	-	48,327,409.65	59,600,588.52
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62,219,401.83	62,219,401.83
(二) 所有者投入和减少资本	1,007,200.00	-	-	-	4,044,038.69	-	-	-	-	-	-	5,051,238.69
1. 股东投入的普通股	1,007,200.00	-	-	-	2,397,136.00	-	-	-	-	-	-	3,404,336.00
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	-	-	-	-	1,646,902.69	-	-	-	-	-	-	1,646,902.69
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,221,940.18	-	-13,891,992.18	-7,670,052.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,221,940.18	-	-6,221,940.18	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,670,052.00	-7,670,052.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	86,230,000.00	-	-	-	15,673,601.69	-	-	-	30,961,531.06	-	192,818,090.12	325,683,222.87

三、 财务报表附注

广东天波信息技术股份有限公司

2021 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

广东天波信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南海市桂城天波通信科技有限公司（以下简称“天波有限”），系由何枝铭、林三朝于 1999 年 6 月共同出资组建。组建时注册资本共人民币 30 万元，其中：何枝铭出资 15 万元、占注册资本的 50%，林三朝出资 15 万元、占注册资本的 50%，上述出资已于 1999 年 5 月 28 日经南海市审计师事务所出具“南审事验注字（99）0374 号”《验资报告》，1999 年 6 月 2 日，南海市工商行政管理局核准公司设立并核发注册号为“4406822000317”的《企业法人营业执照》。

2001 年 1 月 12 日，根据天波有限股东会作出决议，同意增加公司的注册资本，由原 30 万元增加至 50 万元，各股东按出资比例以现金方式投入。2001 年 3 月 21 日，南海市智勤会计师事务所有限公司就本次增资出具“南智会证字（2001）第 074 号”《验资报告》，变更后天波通信有限的注册资本总额为 50 万元。2001 年 4 月 24 日，天波通信有限就上述增资事宜完成工商变更备案登记。

2002 年 1 月 17 日，根据天波有限股东会作出决议，同意天波有限注册资本由原来的 50 万元增加到 100 万元，所增资金由各股东按所持天波有限股权比例以现金方式投入。2002 年 2 月 4 日，南海市智勤会计师事务所有限公司出具“南智会证字（2002）第 021 号”《验资报告》，验证新增注册资本合计 50 万元，其中林三朝、何枝铭分别以货币出资 25 万元。2002 年 3 月 13 日，公司就上述增资事宜完成工商变更备案登记。

2003 年 9 月 17 日，天波通信有限股东会作出决议，一致同意天波通信有限增加股东何全，何全占天波有限股权的 15%，由林三朝转让出 7%，何枝铭转让出 8%。2003 年 9 月 19 日，天波有限就上述股权转让完成工商变更备案登记。

2003 年 9 月 17 日，天波有限股东会作出决议：（1）同意增加佛山市科海创业投资有限公司为天波有限新股东，新股东以货币资金投资 550 万元，其中 200 万元增加注册资本，350 万元转增天波有限资本公积金，新股东占天波有限股权比例为 20%；（2）同意将天波有限注册资本增加到 1,000 万元，原股东以天波有限净资产增加投资，其中林三朝增加出资 301 万元，何枝铭增加出资 294 万元，何全增加出资 105 万元。增加投资后新旧股东所占天波有限股权比例分别为：林三朝占 34.4%，何枝铭占 33.6%，何全占 12%，佛山市科海创业投资有限公司占 20%。2003 年 9 月 17 日，天波有限的股东就上述增资事宜对公司章程的有关内容进行了相应修改。2003 年 9 月 28 日，

南海市骏朗会计师事务所有限公司出具“南骏事验注字（2003）0659号”《验资报告》，验证截至2003年9月26日，天波有限已收到股东投入的资本共900万元，其中货币资金200万元，净资产700万元。根据大华出具的“大华核字[2012]418号”《广东天波信息技术股份有限公司设立、变更验资复核报告》，前述林三朝、何枝铭、何全以其占天波有限的净资产转增资本，经复核实际用天波有限的未分配利润增资。2003年10月20日，天波有限就上述增资事宜完成工商变更备案登记。

2006年4月5日，天波有限股东会作出决议，同意股东林三朝将所持有天波有限34.4%股权，何枝铭持有天波有限33.6%股权，何全持有天波有限12%股权，三人总计占80%的天波有限股权全部转让给新股东佛山市天瀚投资有限公司，转让金额以注册资本原价1:1进行，即8,000,000元。2006年5月23日，天波有限就上述股权转让事宜完成工商变更备案登记，本次股权转让完成后佛山市天瀚投资有限公司持有公司80%的股权。

2007年6月25日，天波有限股东会作出决议，一致同意增加天波有限注册资本2,000万元；其中，佛山市天瀚投资有限公司增加注册资本1,600万元，以天波有限2007年5月31日的资本公积转增出资280万元，以天波有限2007年5月31日的未分配利润转增资本1,320万元；佛山市科海创业投资有限公司增加注册资本400万元，以天波有限2007年5月31日的资本公积转增出资70万元，以天波有限2007年5月31日的未分配利润转增资本330万元。同日，天波有限的股东就上述增资事宜对公司章程的有关内容进行了相应修改。2007年6月28日，佛山市众联会计师事务所有限公司出具“佛众联验字（2007）第177号”《验资报告》，验证天波有限已由资本公积转增实收资本合计350万元，未分配利润转增实收资本1,650万元，各股东以资本公积和未分配利润共转增实收资本2,000万元，变更后的实收资本和注册资本均为3,000万元。2007年7月12日，天波有限就上述增资事宜完成工商变更备案登记。本次增资完成后，佛山市天瀚投资有限公司的出资额变更为2400万元，佛山市科海创业投资有限公司的出资额变更为600万元。

2007年11月1日，天波有限股东会作出决议：（1）同意天波有限进行增资扩股，接受何枝铭等32名新股东对天波有限进行投资；（2）同意将天波有限注册资本由原来3,000万元增加到3,402.57万元，新增32名股东本次出资402.57万元。2007年11月8日，佛山市众联会计师事务所有限公司出具“佛众联验字（2007）第348号”《验资报告》，验证截至2007年11月8日，天波有限已收到32名股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计402.57万元。各股东以货币出资586万元，超出认缴注册资本的183.43万元计入天波有限的资本公积。2007年11月15日，天波有限就上述增资扩股事宜完成工商变更备案登记，并取得“南核变通内字[2007]第0700823068号”《准予变更登记通知书》。

2008年11月18日，天波有限股东会作出决议：（1）同意许和森将其持有的天波有限0.1211%股权转让给庄冠祺；（2）同意陈朝晖将其持有的天波有限0.0606%股权转让给张铁山；（3）同意何枝铭将其持有的天波有限0.2423%股权转让给易强；（4）对于上述转让，与会其他股东一致表示放弃优先购买权。2008年12月11日，天波有限就上述股权转让事宜完成工商变更备案登记。

2. 股份制改制情况

2009年4月29日，天波有限召开股东会，同意以发起设立的方式，将天波有限整体变更为股份有限公司，原公司登记在册的股东作为股份有限公司的发起人。2009年9月15日，全体发起人召开创立大会，审议并通过了股份公司设立的相关议案、《公司章程》，并签署《广东天波信息技术股份有限公司发起人协议》，2009年9月17日，立信出具“信会师报字[2009]第24293号”《验资报告》，验证截至2009年9月17日，公司注册资本为4,000万元，实收资本为4,000万元。2009年9月24日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会出具“粤国资函[2009]614号”《关于广东天波信息技术股份有限公司（筹）国有股权管理方案的批复》，同意公司国有股权管理方案。公司股本总额为4,000万股，其中佛山市科海创业投资有限公（SS）持有705.36万股，占总股本的17.634%，股权性质为国有股。2009年10月19日，广东省佛山市工商行政管理局向公司核发了注册号为“440682000029133”的《企业法人营业执照》。

2009年11月19日，公司2009年度第二次临时股东大会作出决议：（1）同意公司进行增资扩股，接受林海鹰等27名自然人新股东和田国平等3名原股东以每股1.4元的价格认购公司股份；（2）同意将公司注册资本由原来4,000万元增加到4,268万元。2009年11月26日，立信出具“信会师报字（2009）第24693号”《验资报告》，验证截至2009年11月26日，公司已收到部分股东及新增股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计268万元，各股东以货币出资375.2万元，变更后的累计注册资本4,268万元，实收资本4,268万元。2009年12月4日，公司就上述增资扩股事宜完成工商变更备案登记。

2010年12月28日，公司2010年第一次临时股东大会作出决议：（1）同意股东程祖光将其所持有公司的股份全部转让给胡承国；（2）同意股东顾李丹拟将其所持有公司的股份全部转让给陈劼；（3）同意修改公司章程相应条款。同日，公司的股东就上述增资事宜对公司章程的有关内容进行了相应修改。2010年12月29日，公司就上述股权转让事宜完成工商变更备案登记。

2011年5月3日，公司召开2010年年度股东大会并审议通过了公司增资扩股的议案，拟引进的新股东及原股东拟增加股本的总额为132万股，增资后总股本为4,400万股。同日，公司的股东就上述增资事宜对公司章程的有关内容进行了相应修改。2011年5月22日，大华出具“立信大华验字[2011]号155号”《验资报告》，验证截至2011年5月17日，公司已收到林海鹰、肖剑锋、田国平等25位股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计132万元，股东以货币出资250.80万元，股东出资额超过注册资本（实收资本）部分118.80万元计入资本公积。2011年6月14日，公司就上述增资扩股事宜完成工商变更备案登记。

2011年11月19日，公司2011年第二次临时股东大会作出决议：（1）同意刘红波将其持有公司7万股股份以每股2.1元的价格转让予高波；（2）同意修改公司章程相应条款。2011年12月5日，公司就章程修正案完成工商变更备案登记，并取得“佛备通内字[2011]第1100680691号”《备案登记通知书》。

2012年6月9日，公司2011年度股东大会作出决议：（1）同意许珊将其持有公司20万股股

份以每股 3.8 元的价格转让予田国平；（2）同意修改公司章程相应条款。2012 年 6 月 26 日，公司就章程修正案完成工商变更备案登记，并取得“佛备通内字【2012】第 1200339956 号”《备案登记通知书》。

2013 年 6 月 17 日，公司 2012 年度股东大会通过决议，同意：（1）公司增加注册资本至 5060 万元，以截至 2012 年 12 月 31 日公司总股本 4400 万股为基数用资本公积 528 万元向全体股东每 10 股转增 1.2 股，以未分配利润每 10 股送 0.3 股，累计转增 660 万股，增资完成后，公司各股东的持股比例保持不变；（2）相应修改公司章程相关条款。2013 年 6 月 19 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大华验字[2013]000177 号”《验资报告》，验证：截至 2013 年 6 月 17 日，公司已将资本公积金 528 万元、未分配利润 132 万元，累计 660 万元转增股本。2013 年 6 月 28 日，公司就上述增资事宜完成工商变更备案登记，公司的注册资本变更为 5,060 万元。2013 年 11 月 6 日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会出具“粤国资函[2013]973 号”《关于广东天波信息技术股份有限公司部分国有股转持的批复》，确认佛山市科海创业投资有限公司持有公司 811.1640 万股，占总股本的 16.0311%，该股份性质为国有法人股。

2015 年 12 月 21 日，公司召开 2015 年第四次临时股东大会并通过了《关于公司定向发行股票的议案》《关于修改公司章程的议案》，同意公司向 28 名原股东、33 名核心员工及 2 名原未直接持股的董监高人员（合计 63 名）合计发行 423 万股股票，每股价格为人民币 3.85 元，融资额不超过 1628.55 万元。2016 年 4 月 8 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（大华验字[2016]000219 号），经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，截至 2016 年 3 月 11 日止，公司向股东新发行股票 403 万股，收到投资款人民币 15,515,500 元，新增注册资本合计人民币 403 万元，新增资本公积人民币 11,485,500 元。

2016 年 8 月 12 日，公司就变更后章程进行了工商备案登记，并取得了“佛核变通内字【2016】第 1600269905 号”《核准变更登记通知书》。

2017 年 6 月 22 日，公司召开 2016 年年度股东大会并通过了《关于审议 2016 年年度权益分派预案的议案》，结合公司当前实际经营情况，同意公司以现有总股本 54,630,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币 0.60 元（含税）现金红利、送红股 2 股，实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。2017 年 7 月 13 日，公司委托中国证券登记结算有限公司北京分公司直接将送股记入公司股东证券账户。本次权益分派实施完成后，公司总股本变更为 65,556,000 股。2018 年 4 月 9 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，决议通过《关于变更公司注册资本的议案》《关于修改公司章程的议案》，注册资本增加至 6,555.6 万元，并相应修改章程。2018 年 4 月 11 日，公司就变更后章程进行了工商备案登记，并取得了“佛核变通内字【2018】第 1800134191 号”《核准变更登记通知书》。

2019 年 5 月 21 日，公司召开 2018 年年度股东大会并通过了《关于 2018 年年度权益分派预案的议案》《关于修改公司章程的议案》，同意公司以现有总股本 65,556,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币 0.80 元（含税）现金红利、送红股 3 股，实际分派结果以中国证券登记结算

有限公司核算的结果为准；公司注册资本相应变更为 8,522.28 万元。2019 年 6 月 12 日，公司委托中国证券登记结算有限公司北京分公司直接将送股记入公司股东证券账户。本次权益分派实施完成后，公司总股本变更为 85,222,800 股。2019 年 6 月 6 日，公司就变更后章程进行了工商备案登记，并取得了“佛核变通内字【2019】第 1900211295 号”《核准变更登记通知书》。

2020 年 6 月 19 日，公司召开 2019 年年度股东大会并通过了《关于公司定向发行股票的议案》《关于修改公司章程的议案》，同意公司 28 名核心员工合计发行不超过 105.72 万股股票，每股价格为人民币 3.38 元，融资额不超过 3,573,336 元。2020 年 7 月 3 日，全国股转公司认为公司定向发行股票符合其股票定向发行要求，并向公司出具了《关于对广东天波信息技术股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函(2020)1546 号）。2020 年 7 月 3 日，公司委托中国证券登记结算有限公司北京分公司直接将送股记入公司股东证券账户。本次权益分派实施完成后，公司总股本变更为 86,230,000 股。

3. 注册地和总部地址

本公司现持有统一社会信用代码为 91440600712334236Q 的营业执照，注册资本为 8,623.00 万元，注册地址：佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 5 号楼二楼 201、203 单元、五楼 502、504 单元，总部地址：佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 5 号楼五楼，母公司为佛山市天瀚投资有限公司，最终实际控制人为何枝铭。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括：电子产品、通信系统设备（含固定和移动通信接入、传输、交换设备）、通信终端设备（含移动电话机、固定和移动通信产品）的开发、生产、加工、工程服务；软件开发；软件设计；数据处理与存储服务；信息技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电信业务销售代理；电信增值服务；互联网接入及相关服务；系统集成，计算机网络系统及电子信息传输系统工程的设计、安装；销售：通信电子产品，计算机及配件，电脑软件；研发、销售：金融终端机具；电子商务；货物进出口、技术进出口。

本公司属计算机制造业中的其他计算机制造业。专业从事物联网智能终端及企业级网络设备等产品及其解决方案的研发、生产及销售，为中小企业客户提供安卓智能终端产品及信息化解决方案，满足行业用户互联网 O2O 应用需求。本公司的主要产品包括：物联网智能终端和企业级网络设备产品。

（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 25 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 6 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 (%)
广州威谱通信设备有限公司	控股子公司	一级	53.2787	53.2787
广东天波教育科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
天波信息科技(香港)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
TELEPOWER TECHNOLOGY LANKA (PVT) LTD	全资子公司	一级	100.00	100.00
TELEPOWER TECHNOLOGY(NIGERIA) LTD	全资子公司	一级	100.00	100.00
TELEPOWER TECHNOLOGY (AMERICA) LTD	全资子公司	一级	100.00	100.00

报告期纳入合并财务报表范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
TELEPOWER TECHNOLOGY(NIGERIA) LTD	2021年2月15日投资设立
TELEPOWER TECHNOLOGY (AMERICA) LTD	2021年12月2日投资设立

2. 广州华灵信息科技有限公司本报告期内注销，不再纳入合并范围。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

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。

(二) 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。

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 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。

2. 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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 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。

2. 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。

(八) 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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 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或其他方法确定的即期汇率的近似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。

2. 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，其他方法确定的即期汇率的近似汇率折算。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。

(十) 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)。

1. 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的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

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

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。

(十一) 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6. 金融工具减值。

本公司对单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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
账龄组合	以账龄作为类似信用风险特征划分	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。
特定款项组合	按款项性质结合当前状况以及对未来经济状况的预测	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。

(十二) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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
账龄组合	以账龄作为类似信用风险特征划分	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

(十三) 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本附注（十）6.金融工具减值。

(十四) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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
账龄组合	以账龄作为类似信用风险特征划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或者整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
特定款项组合	按款项性质结合当前状况以及对未来经济状况的预测	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。

(十五) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

2. 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计价。

3. 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。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (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。

(十六) 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本附注(十)6.金融工具减值。

(十七) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注(五)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。

2. 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。

3. 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：

- （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。

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。

（十八） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十九） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，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。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
生产及研发设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资

产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（适用 2020 年 12 月 31 日之前）

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。

（二十） 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：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 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

(二十一) 无形资产与开发支出

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，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

1. 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。

2. 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
土地使用权	50年	受益期限
外购软件	5年	受益期限

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

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。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

(二十二) 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。

(二十三) 长期待摊费用

1. 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。

(二十四) 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。

(二十五) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

3. 辞退福利

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

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

4. 其他长期职工福利

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。

(二十六) 预计负债

1. 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。

2. 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。

(二十七) 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：

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. 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；
4. 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；
5. 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。

(二十八) 股份支付

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

(二十九) 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 销售商品收入

1. 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，采用产出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。

2. 收入确认的具体方法

具体收入确认的时点：

方式	收入确认时点
国内销售	需要安装验收：验收报告的日期
	不需要安装验收：货物移交时签收单的签收日期
出口销售	主要以 FOB 方式销售，本公司以出口报关并收到运输提单的日期为收入确认时点

3. 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。

(三十) 合同成本

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

(三十一) 政府补助

1. 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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助,公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助,相关判断依据说明详见本财务报表附注六.递延收益。

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。

2. 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。

3. 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	收取的政府财政贴息之外的其他政府补助采用总额法
采用净额法核算的政府补助类别	收取的政府财政贴息采用净额法

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。

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

1. 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。

2. 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。

3. 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。

(三十三) 租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	房屋及建筑物
低价值资产租赁	无

本公司对除上述以外资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四、二十和二十七。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

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。

(3) 对经营租赁的会计处理

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。

(三十四) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

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》	董事会	(1)

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

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附注四、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 日资产负债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			2021 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量 (注)	小计	
使用权资产	---	---	17,043,738.18	17,043,738.18	17,043,738.18
递延所得税资产	2,745,448.51		279,648.48	279,648.48	3,025,096.99
资产合计	687,590,807.90	---	17,323,386.66	17,323,386.66	704,914,194.56
租赁负债	---	---	15,005,030.78	15,005,030.78	15,005,030.78
一年内到期的非流动负债	---	---	4,156,646.52	4,156,646.52	4,156,646.52
负债合计	348,886,729.24	---	19,161,677.30	19,161,677.30	368,048,406.54
未分配利润	192,301,492.80	---	-1,769,379.84	-1,769,379.84	190,532,112.96
少数股东权益	13,873,346.95		-68,910.80	-68,910.80	13,804,436.15
所有者权益合计	338,704,078.66	---	-1,838,290.64	-1,838,290.64	336,865,788.02

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 15,005,030.78 元、一年内到期的非流动负债人民币 4,156,646.52 元、使用权资产人民币 17,043,738.18 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 4.65%。

2. 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	会计估计变更开始适用的时点	备注
为更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，结合公司业务部门对客户的信用期限以及公司多年应收款项的回款及坏账核销情况，不同客户应收款项账龄坏账风险幅度存在差异及信用风险特征，并在参考部分同行业公司的应收款项坏账准备计提比例后，以当前信息和前瞻性信息将一年以内的估计参数从8%调整为6%。本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不需追溯调整，不会对以前年度财务状况和经营成果产生影响，本次会计估计变更符合《企业会计准则》等相关法律、法规规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况。此次变更不存在损害公司及所有股东利益的情形。	董事会	2021年7月1日	(1)

会计估计变更说明：

(1) 公司自2021年7月1日起变更应收账款中账龄期限一年以内的预期信用损失率的估计参数。公司基于2021年12月31日应收账款余额及账龄基础上进行测算，本次会计估计变更预计将导致公司2021年利润增加356万元。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售	13%
	基础电信、不动产租赁服务	9%
	其他应税销售服务行为	6%
	简易计税方法	5%或3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%或12%
土地使用税	土地面积	5元/每平方米或8元/每平方米

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
广东天波信息技术股份有限公司	15%
广州威谱通信设备有限公司	25%
广东天波教育科技有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
天波信息科技（香港）有限公司	8.25%、16.50%
TELEPOWER TECHNOLOGY LANKA (PVT) LTD	14%
TELEPOWER TECHNOLOGY (AMERICA) LTD	21%
TELEPOWER TECHNOLOGY(NIGERIA)LIMITED	30%

说明：天波信息科技（香港）有限公司按照中华人民共和国香港特别行政区税收法则缴纳税款。2021 年度，应纳税利润中不超过 2,000,000.00 港币的部分按 8.25% 税率计缴利得税，超过 2,000,000.00 港币的部分按 16.5% 税率计缴利得税。

TELEPOWER TECHNOLOGY LANKA (PVT) LTD 公司 2021 年度适用斯里兰卡自 2018 年 4 月 1 日起执行的新税率政策，中小型企业以及主要从事出口货物和服务、农业、教育服务、旅游推广、信息技术的企业所得税税率为 14%。

TELEPOWER TECHNOLOGY (AMERICA) LTD 依照美国政府颁布的文件，依据课税年度的应纳税所得额按 21.00% 的税率缴纳利得税。

TELEPOWER TECHNOLOGY (NIGERIA) LIMITED 依照尼日利亚政府颁布的文件，依据课税年度的应纳税所得额按 30.00% 的税率缴纳企业所得税。

（二） 税收优惠政策及依据

1、 增值税税收优惠

为了落实《国务院关于印发进一步鼓励软件和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号文)，2011 年 10 月 14 日财政部和国家税务总局联合发布了《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号文)。财税[2011]100 号文第一条第一款规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率（2018 年 5 月 1 日前为 17%，2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日为 16%，2019 年 4 月 1 日起为 13%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

本公司享有进出口经营权（《对外贸易经营者备案登记表》编号：04776691）。公司出口货物增值税享受“免、抵、退”政策，根据财税[2009]88 号《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》，公司部分产品的出口退税率自 2009 年 6 月 1 日起提高到 17%；根据《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，原适用 17% 税率且出口退税率为 17% 的出口货物，出口退税率调整至 16%。2019 年 3 月 20 日《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告 2019 年第 39

号)原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务,出口退税率调整为 13%。2019 年 6 月 30 日前(含 2019 年 4 月 1 日前),纳税人出口前款所涉货物劳务、发生前款所涉跨境应税行为,适用增值税免抵退税办法的,执行调整前的出口退税率,在计算免抵退税时,适用税率低于出口退税率的,适用税率与出口退税率之差视为零参与免抵退税计算。

2、所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税。根据该规定,科技部、财政部、国家税务总局联合发布了国科发火(2016)32 号《高新技术企业认定管理办法》和国科发火(2016)195 号《高新技术企业认定管理工作指引》,规定只要经过认定属于国家需要重点扶持的高新技术企业,均适用 15%的企业所得税税率。

广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 2021 年 4 月 13 日以粤科函高字(2021)317 号认定本公司通过高新技术企业。根据上述规定,本公司 2020 至 2022 年度企业所得税税率为 15%。

广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局 2022 年 2 月 17 日以粤科函高字(2022)145 号认定本公司子公司广东天波教育科技有限公司通过高新技术企业。根据上述规定,广东天波教育科技有限公司 2021 至 2023 年度企业所得税税率为 15%。

(三) 其他说明

1. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴,独立董事津贴个人所得税由本公司代扣代缴。

六、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元,期初余额均为 2021 年 1 月 1 日)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,467.51	12,793.04
银行存款	45,370,677.86	46,446,922.90
其他货币资金	46,586,323.10	41,736,231.34
合计	91,985,468.47	88,195,947.28
其中:存放在境外的款项总额	38,913.84	39,119.91

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。

其他货币资金说明:本期其他货币资金中 8,368.20 元是支付宝、微信、京东中待提现

的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	43,044,020.50	39,945,395.30
贷款保证金	300,000.00	300,000.00
保函保证金	3,233,934.40	1,490,836.04
合计	46,577,954.90	41,736,231.34

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	88,646,116.11	218,310,565.29
其中：理财产品	88,646,116.11	218,310,565.29
合计	88,646,116.11	218,310,565.29

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	773,640.53	115,400.00
商业承兑汇票	---	---
合计	773,640.53	115,400.00

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的应收票据	773,640.53	100.00	---	---	773,640.53
其中：银行承兑汇票	773,640.53	100.00	---	---	773,640.53
商业承兑汇票	---	---	---	---	---
合计	773,640.53	100.00	---	---	773,640.53

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提预期信用损失的 应收票据	--	--	--	--	--
按组合计提预期信用损失 的应收票据	115,400.00	100.00	--	--	115,400.00
其中：银行承兑汇票	115,400.00	100.00	--	--	115,400.00
商业承兑汇票	--	--	--	--	--
合计	115,400.00	100.00	--	--	115,400.00

3. 按组合计提预期信用损失的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	773,640.53	--	--
商业承兑汇票	--	--	--
合计	773,640.53	--	--

续：

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	115,400.00	--	--
商业承兑汇票	--	--	--
合计	115,400.00	--	--

4. 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,777,167.66	389,429.00
商业承兑汇票	--	--
合计	1,777,167.66	389,429.00

注释4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	182,523,587.55	119,943,006.13
1—2年	18,569,112.47	9,392,179.62
2—3年	4,659,814.82	4,453,608.14
3—4年	3,234,857.03	1,032,680.55
4年以上	1,516,984.34	599,733.99
小计	210,504,356.21	135,421,208.43

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	19,864,870.99	12,880,425.79
合计	190,639,485.22	122,540,782.64

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,187,485.49	0.56	1,187,485.49	100.00	---
按组合计提预期信用损失的应收账款	209,316,870.72	99.44	18,677,385.50	8.92	190,639,485.22
其中：账龄组合	209,316,870.72	99.44	18,677,385.50	8.92	190,639,485.22
合计	210,504,356.21	100.00	19,864,870.99	9.44	190,639,485.22

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的应收账款	135,421,208.43	100.00	12,880,425.79	9.51	122,540,782.64
其中：账龄组合	135,421,208.43	100.00	12,880,425.79	9.51	122,540,782.64
合计	135,421,208.43	100.00	12,880,425.79	9.51	122,540,782.64

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
Serendib Consultants Inc.	1,083,273.26	1,083,273.26	100.00	预计无法收回
其他	104,212.23	104,212.23	100.00	预计无法收回
合计	1,187,485.49	1,187,485.49	100.00	

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	182,520,584.18	12,582,530.58	6.89
1—2年	18,566,030.61	2,577,991.90	13.89

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年	3,955,338.92	865,037.87	21.87
3—4 年	2,854,012.67	1,442,699.70	50.55
4 年以上	1,420,904.34	1,209,125.45	85.10
合计	209,316,870.72	18,677,385.50	8.92

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	---	1,187,485.49	---	---	---	1,187,485.49
按组合计提预期信用损失的应收账款	12,880,425.79	5,887,069.73		90,110.02	---	18,677,385.50
其中：账龄组合	12,880,425.79	5,887,069.73	-	90,110.02	---	18,677,385.50
合计	12,880,425.79	7,074,555.22		90,110.02	---	19,864,870.99

6. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	90,110.02

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国移动通信集团	62,746,089.73	29.81	5,551,813.08
中国联合网络通信集团有限公司	55,579,217.38	26.40	4,133,550.96
阿里巴巴及其关联方	18,124,790.45	8.61	1,225,235.83
第四名	11,382,337.59	5.41	769,446.02
中国电信集团有限公司	6,063,834.56	2.88	778,961.46
合计	153,896,269.71	73.11	12,459,007.35

8. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

9. 本期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,798,901.00	1,063,466.75
其中：银行承兑汇票	1,798,901.00	1,063,466.75

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	---	---
合计	1,798,901.00	1,063,466.75

1. 坏账准备情况

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	1,798,901.00	100.00	---	---	1,798,901.00
其中：银行承兑汇票组合	1,798,901.00	100.00	---	---	1,798,901.00
商业承兑汇票组合	---	---	---	---	---
合计	1,798,901.00	100.00	---	---	1,798,901.00

2. 本报告期公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	2021年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	11,038,162.74	---
商业承兑汇票	---	---
合计	11,038,162.74	---

注释6. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,013,304.63	91.48	8,406,914.57	96.59
1至2年	1,026,063.98	7.21	249,582.49	2.87
2至3年	186,261.69	1.31	47,270.50	0.54
3年以上	---	---	---	---
合计	14,225,630.30	100.00	8,703,767.56	100.00

2. 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项

3. 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(%)
期末余额前五名预付款项汇总	9,002,641.10	63.28

注释7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,420,362.11	13,780,005.84
合计	10,420,362.11	13,780,005.84

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	6,285,056.79	8,347,525.54
1-2年	2,604,489.08	3,540,667.83
2-3年	2,676,094.73	3,195,614.24
3-4年	1,013,405.99	957,179.93
4年以上	1,004,932.97	757,908.05
小计	13,583,979.56	16,798,895.59
减：坏账准备	3,163,617.45	3,018,889.75
合计	10,420,362.11	13,780,005.84

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	7,177,045.08	9,364,381.82
备用金	839,336.26	897,858.91
出口退税	---	2,315,443.11
预付费用款	5,567,598.22	4,221,211.75
合计	13,583,979.56	16,798,895.59

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	12,905,347.34	2,484,985.23	10,420,362.11	16,562,457.49	2,782,451.65	13,780,005.84
第二阶段	---	---	---	---	---	---
第三阶段	678,632.22	678,632.22	---	236,438.10	236,438.10	---
合计	13,583,979.56	3,163,617.45	10,420,362.11	16,798,895.59	3,018,889.75	13,780,005.84

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	678,632.22	5.00	678,632.22	100.00	---

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	12,905,347.34	95.00	2,484,985.23	19.26	10,420,362.11
其中：账龄组合	12,905,347.34	95.00	2,484,985.23	19.26	10,420,362.11
特定款项组合	---	---	---	---	---
合计	13,583,979.56	100.00	3,163,617.45	23.29	10,420,362.11

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	236,438.10	1.41	236,438.10	100.00	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	16,562,457.49	98.59	2,782,451.65	16.80	13,780,005.84
其中：账龄组合	14,247,014.38	84.81	2,782,451.65	19.53	11,464,562.73
特定款项组合	2,315,443.11	13.78	---	---	2,315,443.11
合计	16,798,895.59	100.00	3,018,889.75	17.97	13,780,005.84

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郑州威科姆软件科技有限公司	272,147.19	272,147.19	100.00	预期无法收回
深圳市华士精成科技有限公司	86,769.25	86,769.25	100.00	预期无法收回
广州欧允逸科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预期无法收回
其他	269,715.78	269,715.78	100.00	预期无法收回
合计	678,632.22	678,632.22	100.00	

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,285,056.79	190,630.16	3.03
1—2年	1,975,856.86	173,680.01	8.79
2—3年	2,676,094.73	529,721.57	19.79

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4年	1,013,405.99	671,314.78	66.24
4年以上	954,932.97	919,638.71	96.30
合计	12,905,347.34	2,484,985.23	19.26

7. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	2,782,451.65	--	236,438.10	3,018,889.75
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			678,632.22	678,632.22
本期转回	247,466.42			247,466.42
本期转销				
本期核销	50,000.00		236,438.10	286,438.10
其他变动				
期末余额	2,484,985.23		678,632.22	3,163,617.45

8. 本报告期核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	286,438.10
合计	286,438.10

9. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团	押金、保证金；预付费 用款	3,038,373.88	1年以内、1-2年、 2-3年、3-4年、4年 以上	22.37	783,687.35

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
广东瀚天投资发展有限公司	押金、保证金	951,447.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4年以上	7.00	752,074.34
张家港移欣通信科技有限公司	预付费用款	765,017.15	1年以内	5.63	7,720.06
汉平信息技术(北京)有限公司	押金、保证金	755,090.00	2-3年	5.56	167,327.55
佛山市南海区桂城街道北约社区北约股份经济合作联合社	押金、保证金；预付费用款	488,245.00	1年以内、1-2年	3.59	16,416.09
合计	---	5,998,173.03	---	44.15	1,727,225.39

10. 本报告期无涉及政府补助的其他应收款

11. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

12. 本报告期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释8. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	90,380,457.73	956,689.17	89,423,768.56	51,415,786.03	113,871.23	51,301,914.80
低值易耗品	65,957.06	6,541.95	59,415.11	68,461.13	-	68,461.13
半成品	27,510,853.80	674,531.65	26,836,322.15	17,192,717.38	176,725.39	17,015,991.99
产成品	64,570,301.41	1,564,742.50	63,005,558.91	50,401,740.73	699,857.86	49,701,882.87
委托加工物资	42,806,292.98	82,369.29	42,723,923.69	31,450,724.43	-	31,450,724.43
发出商品	38,907,891.20	680,418.49	38,227,472.71	27,286,834.37	433,530.70	26,853,303.67
在产品	10,062,730.95	-	10,062,730.95	6,577,065.68	-	6,577,065.68
合计	274,304,485.13	3,965,293.05	270,339,192.08	184,393,329.75	1,423,985.18	182,969,344.57

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	转销	其他	
原材料	113,871.23	842,817.94	-	-	-	-	956,689.17
半成品	176,725.39	497,806.26	-	-	-	-	674,531.65
产成品	699,857.86	864,884.64	-	-	-	-	1,564,742.50
发出商品	433,530.70	375,092.77	-	-	128,204.98	-	680,418.49
委托加工物资		82,369.29	-	-	-	-	82,369.29
低值易耗品		6,541.95	-	-	-	-	6,541.95
合计	1,423,985.18	2,669,512.85	-	-	128,204.98	-	3,965,293.05

注释9. 合同资产

1. 合同资产情况

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
未到期的质保金	8,740,872.49	673,272.51	8,067,599.98	8,461,039.66	1,084,222.53	7,376,817.13
合计	8,740,872.49	673,272.51	8,067,599.98	8,461,039.66	1,084,222.53	7,376,817.13

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
未到期的质保金	1,084,222.53		410,950.02			673,272.51
合计	1,084,222.53		410,950.02			673,272.51

注释10. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	--	1,436,818.52
上市费用	2,912,874.76	1,348,070.49
合计	2,912,874.76	2,784,889.01

注释11. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	合计
一. 账面原值	--	--
1. 期初余额	20,900,976.52	20,900,976.52
2. 本期增加金额	--	--

3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	20,900,976.52	20,900,976.52
二. 累计折旧（摊销）	---	---
1. 期初余额	7,945,715.52	7,945,715.52
2. 本期增加金额	993,214.44	993,214.44
本期计提	993,214.44	993,214.44
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	8,938,929.96	8,938,929.96
三. 减值准备	---	---
1. 期初余额	---	---
2. 本期增加金额	---	---
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	---	---
四. 账面价值	---	---
1. 期末账面价值	11,962,046.56	11,962,046.56
2. 期初账面价值	12,955,261.00	12,955,261.00

注释12. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,066,142.36	9,517,686.45
固定资产清理	---	---
合计	10,066,142.36	9,517,686.45

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	生产及研发设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一. 账面原值	---	---	---	---
1. 期初余额	15,231,414.95	1,214,917.59	6,602,766.71	23,049,099.25
2. 本期增加金额	2,371,331.90	---	1,064,914.60	3,436,246.50
购置	2,371,331.90	---	1,064,914.60	3,436,246.50
3. 本期减少金额	678,311.44	---	261,092.14	939,403.58
处置或报废	678,311.44	---	261,092.14	939,403.58
4. 期末余额	16,924,435.41	1,214,917.59	7,406,589.17	25,545,942.17
二. 累计折旧	---	---	---	---
1. 期初余额	8,971,479.65	1,047,263.97	3,512,669.18	13,531,412.80
2. 本期增加金额	1,800,408.89	44,175.60	983,535.24	2,828,119.73

本期计提	1,800,408.89	44,175.60	983,535.24	2,828,119.73
3. 本期减少金额	641,119.83	---	238,612.89	879,732.72
处置或报废	641,119.83	---	238,612.89	879,732.72
4. 期末余额	10,130,768.71	1,091,439.57	4,257,591.53	15,479,799.81
三. 减值准备	---	---	---	---
1. 期初余额	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---
四. 账面价值	---	---	---	---
1. 期末账面价值	6,793,666.70	123,478.02	3,148,997.64	10,066,142.36
2. 期初账面价值	6,259,935.30	167,653.62	3,090,097.53	9,517,686.45

2. 报告期末无暂时闲置的固定资产
3. 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产
4. 报告期末无尚未办妥产权证书的固定资产

注释13. 在建工程

1. 在建工程情况

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
天波信息总部大楼工程	3,370,788.25	---	3,370,788.25	---	---	---
合计	3,370,788.25	---	3,370,788.25	---	---	---

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
天波信息总部大楼工程	---	3,370,788.25	---	---	3,370,788.25
合计	---	3,370,788.25	---	---	3,370,788.25

续：

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	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
天波信息总部大楼工程	15,356.00	2.20	2.20	---	---	---	自筹
合计	15,356.00	2.20	2.20	---	---	---	---

公司 2020 年 12 月在佛山市南海区桂城街道经济促进局的 广东省企业投资项目备案，项目代码：2012-440605-04-01-876205，项目名称：广东天波信息技术股份有限公司总部大楼项目，项目总投资 53,517.48 万元，其中：土建投资 15,356.00 万元，设备及技术投资 36,752.30 万元，在建工程项目暂按土建投资预算 15,356.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日，项目已投入 337.08 万元，工程投入占预算比例 2.20%，估计工程进度 2.20%。

3. 本报告期不存在计提在建工程减值准备情况

注释14. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值	---	---
1. 2021 年 1 月 1 日	28,814,928.97	28,814,928.97
2. 本期增加金额	3,314,435.42	3,314,435.42
重分类	---	---
租赁	3,314,435.42	3,314,435.42

项目	房屋及建筑物	合计
3. 本期减少金额	--	--
4. 2021年12月31日	32,129,364.39	32,129,364.39
二. 累计折旧		
1. 2021年1月1日	11,771,190.79	11,771,190.79
2. 本期增加金额	4,339,412.49	4,339,412.49
本期计提	4,339,412.49	4,339,412.49
3. 本期减少金额	--	--
4. 2021年12月31日	16,110,603.28	16,110,603.28
三. 减值准备		
1. 2021年1月1日	--	--
2. 本期增加金额	--	--
3. 本期减少金额	--	--
2021年12月31日	--	--
四. 账面价值		
1. 2021年12月31日	16,018,761.11	16,018,761.11
2. 2021年1月1日	17,043,738.18	17,043,738.18

注释15. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
一. 账面原值	--	--	--
1. 期初余额	8,976,714.46	8,640,000.00	17,616,714.46
2. 本期增加金额	1,064,553.78	266,353.77	1,330,907.55
购置	1,064,553.78	266,353.77	1,330,907.55
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	10,041,268.24	8,906,353.77	18,947,622.01
二. 累计摊销	--	--	--
1. 期初余额	4,640,134.77	28,800.00	4,668,934.77
2. 本期增加金额	1,253,898.35	179,015.02	1,432,913.37
本期计提	1,253,898.35	179,015.02	1,432,913.37
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	5,894,033.12	207,815.02	6,101,848.14
三. 减值准备	--	--	--
1. 期初余额	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--

项目	软件	土地使用权	合计
4. 期末余额	---	---	---
四. 账面价值	---	---	---
1. 期末账面价值	4,147,235.12	8,698,538.75	12,845,773.87
2. 期初账面价值	4,336,579.69	8,611,200.00	12,947,779.69

2. 无形资产说明

- (1) 报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。
- (2) 报告期末无无形资产抵押。

注释16. 商誉

1. 商誉账面原值

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	其他增加	处置	其他减少	
广州威谱通信设备有限公司	601,189.78	---	---	---	---	601,189.78
广州华灵信息科技有限公司	414,480.07	---	---	---	414,480.07	---
合计	1,015,669.85	---	---	---	414,480.07	601,189.78

2. 商誉减值准备

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	其他增加	处置	其他减少	
广州威谱通信设备有限公司	601,189.78	---	---	---	---	601,189.78
广州华灵信息科技有限公司	414,480.07	---	---	---	414,480.07	---
合计	1,015,669.85	---	---	---	414,480.07	601,189.78

注释17. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	3,465,502.65	1,379,987.40	1,579,673.39	---	3,265,816.66
国际产品认证费用	68,143.53	---	48,229.68	---	19,913.85
合计	3,533,646.18	1,379,987.40	1,627,903.07	---	3,285,730.51

注释18. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	23,497,135.27	3,524,570.28	16,404,743.17	2,460,711.48
内部交易未实现利润	2,326,499.73	348,974.96	1,690,080.13	253,512.02
递延收益（政府补助）	86,166.71	12,925.01	208,166.73	31,225.01
新租赁暂时性差异	2,086,265.78	312,939.87	1,864,323.19	279,648.48
合计	27,996,067.49	4,199,410.12	20,167,313.22	3,025,096.99

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
公允价值变动	146,116.11	26,664.97	810,565.29	122,869.69
合计	146,116.11	26,664.97	810,565.29	122,869.69

3. 未确认递延所得税资产减值准备明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	2,442,417.36	2,002,780.08
合计	2,442,417.36	2,002,780.08

注释19. 其他非流动资产

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
预付工程款	---	---	---	50,000.00	---	50,000.00
预付平台开发费	1,839,202.00	---	1,839,202.00	---	---	---
合计	1,839,202.00	---	1,839,202.00	50,000.00	---	50,000.00

注释20. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,501,500.00	66,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
未到期应付利息		57,770.77
合计	1,501,500.00	69,057,770.77

注释21. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,324,967.00	114,951,371.00
商业承兑汇票	---	---

合计	134,324,967.00	114,951,371.00
----	----------------	----------------

注释22. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	114,837,368.70	89,501,873.28
应付加工费	25,463,760.04	29,299,179.64
合计	140,301,128.74	118,801,052.92

1. 截止 2021 年 12 月 31 日无账龄超过一年的重要应付账款

注释23. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收客户货款	32,297,255.34	19,061,193.29
合计	32,297,255.34	19,061,193.29

注释24. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	11,387,845.29	98,960,348.00	99,483,449.22	10,864,744.07
离职后福利-设定提存计划	---	4,952,351.53	4,952,351.53	---
辞退福利	---	581,127.65	581,127.65	---
一年内到期的其他福利	---	---	---	---
合计	11,387,845.29	104,493,827.18	105,016,928.40	10,864,744.07

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,267,725.76	91,429,354.49	92,041,658.92	10,655,421.33
职工福利费	---	1,431,795.66	1,431,795.66	---
社会保险费	---	2,064,289.76	2,064,289.76	---
其中：基本医疗保险费	---	1,627,171.31	1,627,171.31	---
补充医疗保险	---	15,883.57	15,883.57	---
工伤保险费	---	44,310.94	44,310.94	---
生育保险费	---	376,923.94	376,923.94	---
住房公积金	---	2,137,018.84	2,120,001.84	17,017.00
工会经费和职工教育经费	120,119.53	1,897,889.25	1,825,703.04	192,305.74
短期累积带薪缺勤	---	---	---	---
短期利润（奖金）分享计划	---	---	---	---
以现金结算的股份支付	---	---	---	---
其他短期薪酬	---	---	---	---

合计	11,387,845.29	98,960,348.00	99,483,449.22	10,864,744.07
----	---------------	---------------	---------------	---------------

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	4,860,407.72	4,860,407.72	---
失业保险费	---	91,943.81	91,943.81	---
企业年金缴费	---	---	---	---
合计	---	4,952,351.53	4,952,351.53	---

注释25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	7,125,798.75	5,257,763.63
企业所得税	1,365,362.61	4,080,382.63
个人所得税	831,437.42	300,026.76
城市维护建设税	446,466.03	365,345.62
教育费附加	318,904.28	260,960.87
印花税	155,229.70	18,162.00
合计	10,243,198.79	10,282,641.51

注释26. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,755,912.23	4,405,580.53
合计	6,755,912.23	4,405,580.53

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	366,780.08	266,749.80
预提费用	4,189,132.15	4,138,830.73
股东借款	2,200,000.00	---
合计	6,755,912.23	4,405,580.53

注释27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,734,194.99	4,156,646.52
合计	4,734,194.99	4,156,646.52

注释28. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款中增值税款	1,646,480.18	608,237.51

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的票据	389,429.00	---
合计	2,035,909.18	608,237.51

注释29. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	8,100,000.00	---
保证借款	11,863,202.34	---
信用借款	900,000.00	---
未到期应付利息	18,564.66	---
合计	20,881,767.00	---

注释30. 租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1年以内	5,483,340.23	4,629,105.15
1-2年	4,959,159.14	4,784,610.68
2-3年	4,663,188.07	4,250,622.74
3年以上	4,978,227.70	7,714,300.87
租赁付款额总额小计	20,083,915.14	21,378,639.44
减：未确认融资费用	1,764,448.94	2,216,962.14
租赁付款额现值小计	18,319,466.20	19,161,677.30
减：一年内到期的租赁负债	4,734,194.99	4,156,646.52
合计	13,585,271.21	15,005,030.78

本期确认租赁负债利息费用 898,473.76 元。

注释31. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	208,166.73		122,000.02	86,166.71	详见表 1
与收益相关政府补助	---				
合计	208,166.73	—	122,000.02	86,166.71	

1. 与政府补助相关的递延收益

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 (注 1)	加：其他变动 (注 2)	期末余额	与资产相关/与收益相关
2016年佛山市重大科技项目（应用型核心技术攻关领域）	100,000.06			100,000.06				与资产相关
2020年佛山市高新技术企业创新联	108,166.67			21,999.96			86,166.71	与资产相关

盟培育项目 经费							
合计	208,166.73			122,000.02			86,166.71

注释32. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	86,230,000.00						86,230,000.00

注释33. 资本公积

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）	15,697,391.57			15,697,391.57
合计	15,697,391.57			15,697,391.57

注释34. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,601,847.34	5,380,679.13	---	35,982,526.47
任意盈余公积	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
合计	30,601,847.34	5,380,679.13	---	35,982,526.47

注释35. 未分配利润

项目	本期	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	192,301,492.80	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,769,379.84	
调整后期初未分配利润	190,532,112.96	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,599,340.30	
减：提取法定盈余公积	5,380,679.13	10.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,072,200.00	
转为股本的普通股股利		
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	215,678,574.13	

注释36. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	699,283,261.45	502,594,559.99	665,624,397.08	458,720,032.82
其他业务	1,050,266.76	993,214.44	875,835.43	1,000,947.18
合计	700,333,528.21	503,587,774.43	666,500,232.51	459,720,980.00

主营业务收入按产品类别列式如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
新零售产品	299,368,746.33	230,441,077.29	219,000,179.85	165,081,154.08
安防类产品	287,355,881.47	198,969,864.56	311,054,828.33	200,266,830.67
智能终端设备产品小计	586,724,627.80	429,410,941.85	530,055,008.18	365,347,984.75
校园产品	63,597,030.19	46,406,260.34	94,546,514.84	68,284,208.77
企业级网络设备产品	48,961,603.46	26,777,357.80	41,022,874.06	25,087,839.30
合计	699,283,261.45	502,594,559.99	665,624,397.08	458,720,032.82

2. 合同产生的收入情况

合同分类	商品销售收入	租赁收入	合计
一、按商品转让的时间分类			
在某一时点转让	699,283,261.45	---	699,283,261.45
在某一时段内转让	---	1,050,266.76	1,050,266.76
合计	699,283,261.45	1,050,266.76	700,333,528.21

3. 主营业务按地区列式如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国外	204,105,299.37	130,716,895.52	258,971,557.74	154,232,310.53
国内	495,177,962.08	371,877,664.47	406,652,839.34	304,487,722.29
合计	699,283,261.45	502,594,559.99	665,624,397.08	458,720,032.82

4. 主营业务收入前五名

项目	2021 年度	
	营业收入总额	占营业收入比例 (%)
阿里巴巴及其关联方	129,286,065.45	18.46
中国联合网络通信集团有限公司	61,127,257.58	8.73
第三名	39,048,743.24	5.58
中国移动通信集团	38,636,976.74	5.52
第五名	19,668,689.22	2.81

项目	2021 年度	
	营业收入总额	占营业收入比例 (%)
合计	287,767,732.23	41.10

注：阿里巴巴及其关联方主要为蚂蚁金服（海南）数字技术有限公司、浙江驿栈网络科技有限公司、阿里（四川）网络技术有限公司、阿里云计算有限公司等。

注释37. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,312,378.69	990,841.27
教育费附加	937,370.05	707,116.20
房产税	126,179.58	70,719.05
土地使用税	21,988.56	1,022.56
印花税	307,383.60	150,187.21
合计	2,705,300.48	1,919,886.29

注释38. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	34,116,539.84	33,686,535.73
交通差旅费	5,475,891.91	7,549,608.64
业务招待费	2,425,580.98	1,752,954.85
办公费	4,872,028.94	3,854,836.63
维护费	2,808,693.07	3,751,702.60
市场推广费	5,286,343.69	3,850,978.35
物料消耗	2,235,408.92	5,836,855.62
股份支付	---	453,257.97
其他	77,304.49	183,148.49
合计	57,297,791.84	60,919,878.88

注释39. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	23,466,891.02	20,902,461.20
交通差旅费	1,307,816.41	2,143,969.39
业务招待费	193,649.74	221,693.85
折旧与摊销	2,710,722.07	1,447,884.82
办公费	2,742,053.19	2,804,311.45
中介机构费用	1,599,693.32	1,697,251.29
租赁费	2,305,702.57	2,610,902.88
物料消耗费	1,227,229.40	1,149,709.86

项目	本期发生额	上期发生额
股份支付	-	572,295.41
其他	32,453.11	58,065.90
合计	35,586,210.83	33,608,546.05

注释40. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	37,516,104.02	31,823,229.25
交通差旅费	501,410.70	819,913.51
鉴定认证费	5,867,971.03	3,696,800.70
折旧与摊销	1,586,992.96	1,306,415.02
物料消耗	6,722,621.65	6,653,418.19
模具费	5,344,611.29	6,127,330.88
租赁费	353,603.45	280,909.03
技术开发费	2,234,588.33	1,927,483.74
股份支付	---	621,349.31
其他	174,652.67	164,103.11
合计	60,302,556.10	53,420,952.74

注释41. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,163,058.11	1,428,563.61
减：利息收入	792,595.36	805,125.98
汇兑损益	726,431.02	3,219,652.10
银行手续费	684,680.27	506,938.60
合计	2,781,574.04	4,350,028.33

注释42. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,353,981.84	8,800,198.49
手续费返还	101,202.82	83,823.16
合计	11,455,184.66	8,884,021.65

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2016 广东省省级科技计划项目(开放式的多渠道移动支付系统研发及应用)	---	225,000.00	与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2016年佛山市重大科技项目（应用型核心技术攻关领域）	100,000.06	99,999.96	与资产相关
2019年佛山市工业产品质量提升扶持资金（质量发展）	---	200,000.00	与收益相关
产业发展基金补助	---	155,333.17	与资产相关
软件退税	4,989,812.40	3,160,629.93	与收益相关
稳岗补贴	32,339.92	153,244.10	与收益相关
延迟复工补助	---	25,466.00	与收益相关
南海区推进发明专利工作经费	---	10,000.00	与收益相关
2018年度南海区推进高新技术企业发展专项扶持奖励资金	---	4,000.00	与收益相关
2019年度南海区科技创新平台发展扶持奖励	---	1,000,000.00	与收益相关
2020年第一批南海区工业设计提升专项扶持资金	---	27,250.00	与收益相关
2019年度桂城街道品牌企业扶持奖励	---	334,800.00	与收益相关
佛山市重大科技项目（应用型核心技术攻关领域）区级配套经费	---	600,000.00	与收益相关
2019年佛山市服务贸易与商贸服务业专项资金（服务贸易部分）	---	66,000.00	与收益相关
2019年佛山市标杆高新技术企业50强市级资助经费	---	1,000,000.00	与收益相关
2019年下半年第一批国内外商标注册奖励（名标工程注册商标）	---	9,500.00	与收益相关
中央财政外贸经贸发展专项资金	---	631,900.00	与收益相关
2019年省商务厅促进经济发展专项资金（外贸相关）	---	23,800.00	与收益相关
省科技创新战略专项资金-第八届中国创新创业大赛	---	200,000.00	与收益相关
区级18年高品奖励	---	3,000.00	与收益相关
高新技术企业补贴	---	160,000.00	与收益相关
以工代训补贴	---	62,000.00	与收益相关
2019年佛山市高企研发费用后补助资金	---	580,200.00	与收益相关
企业增员补贴	---	6,000.00	与收益相关
2019年降低企业用电用气成本补贴资金	---	11,600.00	与收益相关
2020年佛山市服务贸易与商贸服务业专项资金	---	48,642.00	与收益相关
2020年佛山市高新技术企业创新联盟培育项目经费	21,999.96	1,833.33	与资产相关
2019年度南海区推进高新技术企业高质量发展专项扶持奖励资金（第二期）	1,004,000.00	---	与收益相关
企业职工适岗培训服务费-佛山市企胜天下	175,026.00	---	与收益相关
2020年度佛山高新区制造业单打冠军企业首次认定补助资金	300,000.00	---	与收益相关
2020年度佛山高新区前沿技术应用场景试点示范项目扶持资金	999,700.00	---	与收益相关
佛山高新技术产业开发区领军企业资助专项经费	300,000.00	---	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2020 年度科技创新平台发展扶持奖励	1,000,000.00	---	与收益相关
南海区 2020 年上半年注册商标奖励	3,000.00	---	与收益相关
2020 年高新技术企业研发费用补助	464,300.00	---	与收益相关
南海区 2020 年下半年注册商标奖励	2,000.00	---	与收益相关
2020 年佛山高新技术企业认定补助	100,000.00	---	与收益相关
2020 年度知识产权资助专项资金（第二批）	61,950.00	---	与收益相关
2021 年佛山市知识产权中国发明专利授权资助	7,000.00	---	与收益相关
2021 年佛山市知识产权中国发明专利年费资助	14,560.00	---	与收益相关
2021 年佛山市外贸高质量发展专项资金（开拓国际市场第一批）	14,392.50	---	与收益相关
2020 年度南海区高新技术企业专项扶持奖励	200,000.00	---	与收益相关
2020 年桂城街道品牌企业行动计划扶持奖励	400,000.00	---	与收益相关
2021 年佛山市工业设计发展扶持专项资金	300,000.00	---	与收益相关
桂城街道 2020 年度高新技术企业发展专项扶持奖励（提交高新技术企业申请补助）	30,000.00	---	与收益相关
桂城街道 2020 年度高新技术企业发展专项扶持奖励（通过认定的高新技术企业补助）	100,000.00	---	与收益相关
收高企认定、小巨人入库区级配套专项经费（2016 年高企第三批）	240,000.00	---	与收益相关
南海区区级高企奖励	2,000.00	---	与收益相关
广东科技专项资金项目	100,000.00	---	与收益相关
电子信息产业扶持	17,570.70	---	与收益相关
高新研发补助	135,300.00	---	与收益相关
2020 年作品著作权登记资助	2,500.00	---	与收益相关
2019 年佛山市南海区电子信息产业扶持项目资金	7,530.30	---	与收益相关
2020 年度知识产权资助项目专项资金	19,000.00	---	与收益相关
2020 高新技术企业创新联盟扶持资金	30,000.00	---	与收益相关
桂城街道品牌企业扶持奖励	150,000.00	---	与收益相关
桂城街道高新技术企业扶持奖励	30,000.00	---	与收益相关
合计	11,353,981.84	8,800,198.49	

注释43. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,191,134.44	4,984,895.30
合计	2,191,134.44	4,984,895.30

注释44. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	146,116.11	810,565.29
合计	146,116.11	810,565.29

注释45. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,505,721.02	-2,366,327.69
合计	-7,505,721.02	-2,366,327.69

注释46. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,669,512.85	-1,252,167.06
合同资产减值损失	410,950.02	-381,035.30
合计	-2,258,562.83	-1,633,202.36

注释47. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	---	-815.24
合计	---	-815.24

注释48. 营业外收入

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
违约赔偿收入	2,994.00	50,000.93	2,994.00
质量罚款收入	32,212.96	43,119.61	32,212.96
清理往来款收入	877.53	16,180.06	877.53
其他	943.55		943.55
合计	37,028.04	109,300.60	37,028.04

1. 计入各期非经常性损益的金额

项目	本期发生额	上期发生额
违约赔偿收入	2,994.00	50,000.93
质量罚款收入	32,212.96	43,119.61
清理往来款收入	877.53	16,180.06
其他	943.55	---
合计	37,028.04	109,300.60

注释49. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	100,188.00	50,000.00
罚款支出	36,841.21	---	36,841.21
固定资产报废损失	56,535.86	103,149.19	56,535.86
往来款清理损失	---	287,145.15	---
其他	8,035.76	---	8,035.76
合计	151,412.83	490,482.34	151,412.83

注释50. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,291,747.82	5,403,659.10
递延所得税费用	-1,270,517.85	102,057.13
合计	1,021,229.97	5,505,716.23

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	41,986,087.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,297,913.06
子公司适用不同税率的影响	-331,364.03
调整以前期间所得税的影响	33,071.92
非应税收入的影响	-714,737.93
不可抵扣的成本、费用和损失影响	941,974.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-112,196.35
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	3,753,583.68
研发加计扣除影响	-8,847,015.16
所得税费用	1,021,229.97

注释51. 现金流量表附注**1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行利息	793,158.93	805,125.98
收到政府补贴款	6,252,501.16	5,272,307.38
收到的保证金及押金	7,227,340.25	10,617,093.70
收到的往来款	10,465,106.44	6,198,303.11
合计	24,738,106.78	22,892,830.17

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	49,523,474.78	39,219,315.29
支付的保证金及押金	4,897,774.80	14,189,145.14
往来款	8,404,078.19	7,196,936.41
合计	62,825,327.77	60,605,396.84

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金	94,049,601.33	73,695,733.40
合计	94,049,601.33	73,695,733.40

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	98,891,324.89	77,529,189.18
支付租金	5,978,697.94	
上市费用	1,375,948.91	735,993.23
合计	106,245,971.74	78,265,182.41

注释52. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	40,964,857.09	57,352,199.20
加：信用减值损失	7,505,721.02	2,366,327.69
资产减值准备	2,258,562.83	1,633,202.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,821,334.17	3,300,368.35
使用权资产折旧	4,339,412.49	—
无形资产摊销	1,432,913.37	1,018,099.93
长期待摊费用摊销	1,627,903.07	1,527,446.43
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)	—	815.24
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	56,535.86	103,149.19
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-146,116.11	-810,565.29
财务费用(收益以“—”号填列)	1,351,863.94	5,407,670.81
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,191,134.44	-4,984,895.30
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,174,313.13	276,907.33
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-96,204.72	-174,850.20
存货的减少(增加以“—”号填列)	-89,911,155.38	1,102,679.44

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,931,244.68	-27,758,064.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,838,795.72	2,067,859.16
其他		1,646,902.69
经营活动产生的现金流量净额	-54,252,268.90	44,075,252.75
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	45,407,513.57	46,459,715.94
减：现金的期初余额	46,459,715.94	62,740,482.63
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	-1,052,202.37	-16,280,766.69

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,407,513.57	46,459,715.94
其中：库存现金	28,467.51	12,793.04
可随时用于支付的银行存款	45,370,677.86	46,446,922.90
可随时用于支付的其他货币资金	8,368.20	--
二、现金等价物		--
其中：三个月内到期的债券投资		--
三、期末现金及现金等价物余额	45,407,513.57	46,459,715.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		--

注释53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	46,577,954.90	承兑汇票、贷款、保函保证金
投资性房地产	11,962,046.56	已抵押
合计	58,540,001.46	

注释54. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	337,498.82	6.3757	2,151,791.23

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	8,131.38	0.8176	6,648.22
奈拉	101,202.74	0.01548	1,566.62
应收账款			
其中：美元	870,604.59	6.3757	5,550,713.68
欧元	2,068.00	7.2197	14,930.34

注释55. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	--	122,000.02	详见附注六注释 31
计入其他收益的政府补助	11,231,981.82	11,231,981.82	详见附注六注释 42
合计	11,231,981.82	11,353,981.84	

七、 合并范围的变更

(一) 本报告期内无发生非同一控制下企业合并

(二) 本报告期内无发生同一控制下企业合并

(三) 本报告期无反向购买情况

(四) 本报告期无处置子公司

(五) 其他原因的合并范围变动

1、本公司于 2021 年 7 月 12 日注销原二级子公司广州华灵信息科技有限公司。

2、本公司于 2021 年 2 月 15 日设立一级子公司 TELEPOWER TECHNOLOGY(NIGERIA) LTD, 于 2021 年 12 月 2 日设立一级子公司 TELEPOWER TECHNOLOGY (AMERICA) LTD。

八、 在其他主体中的权益

(一) 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	
广州威谱通信设备有限公司	广州	广州	制造业	53.2787	--	非同一控制下企业合并
广东天波教育科技有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00	--	投资设立
天波信息科技(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00	--	投资设立
TELEPOWER TECHNOLOGY	斯里兰卡	斯里兰卡	贸易	100.00	--	投资设立

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	
LANKA (PVT) LTD		卡				
TELEPOWER TECHNOLOGY (NIGERIA) LTD	尼日利亚	尼日利亚	贸易	100.00	--	投资设立
TELEPOWER TECHNOLOGY (AMERICA) LTD	美国	美国	贸易	100.00	--	投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
广州威谱通信设备有限公司	46.7213	-1,634,483.21	--	12,169,952.94	--

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额,但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整:

项目	广州威谱通信设备有限公司	
	期末余额	期初余额
流动资产	27,402,637.41	30,312,024.59
非流动资产	738,200.00	662,341.06
资产合计	28,140,837.41	30,974,365.65
流动负债	1,548,484.75	1,160,380.90
非流动负债	148,615.73	3,212.25
负债合计	1,697,100.48	1,163,593.15
营业收入	5,073,951.24	11,052,751.47
净利润	-3,219,542.27	-687,501.46
综合收益总额	-3,219,542.27	-687,501.46
经营活动现金流量	33,763.99	435,055.06

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、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。

(主要为汇率风险和利率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性,力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策,并且不断监察这些信用风险的敞口。

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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	773,640.53	
应收账款	210,504,356.21	19,864,870.99
应收款项融资	1,798,901.00	
其他应收款	13,583,979.56	3,163,617.45
合同资产	8,740,872.49	673,272.51
合计	235,401,749.79	23,701,760.95

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二) 流动性风险

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

本公司下属财务部门基于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。

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

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
非衍生金融负债	---	---	---	---	---
短期借款	1,501,500.00	---	---	---	1,501,500.00
应付票据	134,324,967.00	---	---	---	134,324,967.00
应付账款	140,301,128.74	---	---	---	140,301,128.74
其他应付款	6,755,912.23	---	---	---	6,755,912.23
非衍生金融负债小计	282,883,507.97	---	---	---	282,883,507.97
合计	282,883,507.97	---	---	---	282,883,507.97

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				合计
	美元项目	欧元项目	港元项目	其他项目	
外币金融资产：					
货币资金	2,151,791.23		6,648.22	1,566.62	2,160,006.07
应收账款	5,550,713.68	14,930.34			5,565,644.02
小计	7,702,504.91	14,930.34	6,648.22	1,566.62	7,725,650.09

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换等的安排来降低利率风险。

十、 公允价值

（一） 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二） 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
交易性金融资产		88,646,116.11		88,646,116.11
应收款项融资			1,798,901.00	1,798,901.00
资产合计		88,646,116.11	1,798,901.00	90,445,017.11

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量的项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系衍生金融资产投资，采用金融资产预期收益率进行估值。

十一、 关联方及关联交易

(一) 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 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
佛山市天瀚投资有限公司	佛山	投资咨询	288.9758	56.5417	56.5417

注：本公司的实际控制人为何枝铭

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
佛山市科海创业投资有限公司	持股 14.6749% 股东, 董事赖建嘉担任董事、经理
何枝铭	本公司实际控制人、董事长、总经理
马立世	本公司实际控制人配偶
何全	本公司董事、副总经理（2022 年 4 月辞职）
赖建嘉	本公司董事
付国章	本公司报告期内前任独立董事
胡振超	本公司报告期内前任独立董事
陈君柱	本公司独立董事
栾凌	本公司独立董事
庄冠祺	本公司监事会主席
关杰深	本公司监事
蔡艳明	本公司监事
肖剑锋	本公司副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
林海鹰	本公司副总经理
林记承	本公司副总经理
黄子洲	本公司副总经理
田国平	本公司财务总监兼董事会秘书
许华	本公司控股股东佛山天瀚的总经理
珠海安联锐视科技股份有限公司	本公司董事赖建嘉担任董事
东莞市大研自动化设备有限公司	本公司董事赖建嘉曾担任董事（2022年4月离任）
广州微牌智能科技有限公司	本公司董事赖建嘉曾担任董事（2022年4月离任）
深圳市今朝时代股份有限公司	本公司董事赖建嘉曾担任董事（2021年8月离任）
广州白云山南方抗肿瘤生物制品股份有限公司	本公司董事赖建嘉曾担任董事（2021年11月离任）
深圳市银波达通信技术有限公司	本公司董事赖建嘉担任董事
中山迈雷特数控技术有限公司	本公司董事赖建嘉担任董事
深圳市豪恩声学股份有限公司	本公司董事赖建嘉担任董事
珠海泰坦软件系统有限公司	本公司董事赖建嘉曾担任董事（2021年3月离任）
广州中幼信息科技有限公司	本公司董事赖建嘉担任董事
广东普加福光电科技有限公司	本公司董事赖建嘉曾担任董事（2021年5月离任）
佛山市科技风险投资有限公司	本公司董事赖建嘉担任董事、总经理
宁波猛麟投资合伙企业（有限合伙）	本公司前任独立董事胡振超持有60%合伙份额并担任执行事务合伙人
上海猛麟投资管理事务所（有限合伙）（2021年4月注销）	本公司前任独立董事胡振超持有20%合伙份额并担任执行事务合伙人
共青城泰然私募基金管理有限公司	本公司前任独立董事胡振超持股20%并担任投资总监
广州市沛兴科技有限责任公司	本公司独立董事陈君柱担任执行董事、总经理
深圳市浚源资本管理有限公司	本公司独立董事陈君柱担任总经理
深圳帕克斯智能科技有限公司	本公司独立董事陈君柱担任董事
深圳市斐特科技有限公司	本公司独立董事陈君柱控股企业
广州市浚贰投资合伙企业（有限合伙）	本公司独立董事陈君柱控股企业担任执行事务合伙人
广州市浚灏投资合伙企业（有限合伙）	本公司独立董事陈君柱控股企业担任执行事务合伙人
广州市浚壹投资合伙企业（有限合伙）	本公司独立董事陈君柱控股企业担任执行事务合伙人
深圳宜搜天下科技股份有限公司	本公司独立董事栾凌担任董事
北京立同新元科技有限公司	本公司独立董事栾凌曾担任董事（2022年3月离任）

（五） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 报告期无购买商品、接受劳务的关联交易

3. 报告期无销售商品、提供劳务的关联交易

4. 报告期无关联租赁情况

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	截止 2021 年 12 月 31 日担保是否已经履行完毕
何枝铭、马立世	广东天波信息技术股份有限公司	4,000.00	2015/1/1	2021/12/31	是
佛山市天瀚投资有限公司、何枝铭	广东天波信息技术股份有限公司	3,000.00	2017/12/27	2021/11/29	是
何枝铭、马立世	广东天波信息技术股份有限公司	4,000.00	2016/1/1	2024/12/31	否
佛山市天瀚投资有限公司、马立世、何枝铭	广东天波信息技术股份有限公司	9,000.00	2019/1/1	2025/12/31	否
佛山市天瀚投资有限公司、何枝铭	广东天波信息技术股份有限公司	2,500.00	2019/1/15	2023/1/6	否
何枝铭	广东天波信息技术股份有限公司	3,000.00	2020/3/1	2024/2/28	否
佛山市天瀚投资有限公司、何枝铭	广东天波信息技术股份有限公司	5,000.00	2020/2/29	2025/12/31	否
佛山市天瀚投资有限公司、何枝铭	广东天波信息技术股份有限公司	2,500.00	2020/7/3	2024/6/15	否
佛山市天瀚投资有限公司、何枝铭、马立世	广东天波信息技术股份有限公司	4,000.00	2020/3/24	2023/3/4	否
佛山市天瀚投资有限公司、何枝铭	广东天波信息技术股份有限公司	4,000.00	2021/9/9	2024/3/19	否
佛山市天瀚投资有限公司、何枝铭	广东天波信息技术股份有限公司	10,000.00	2021/7/1	2022/6/30	否
何全	广东天波教育科技有限公司	200.00	2020/6/9	2021/9/9	是
何全	广东天波教育科技有限公司	100.00	2020/6/22	2021/9/22	是
何全	广东天波教育科技有限公司	300.00	2020/8/21	2022/1/4	否
何全	广东天波教育科技有限公司	1,000.00	2021/1/27	2026/1/27	否
何全	广东天波教育科技有限公司	99.00	2021/6/3	2025/6/3	否
何全	广东天波教育科技有限公司	100.00	2021/6/3	2021/7/3	是
何全	广东天波教育科技有限公司	100.00	2021/6/3	2025/6/3	否
何全	广东天波教育科技有限公司	100.30	2021/7/3	2025/7/3	否
何全	广东天波教育科技有限公司	900.00	2021/12/20	2027/12/17	否
合计		53,899.30	---	---	---

6. 本公司关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
何全	2,200,000.00	2021/9/8	2023/9/7	未偿还
合计	2,200,000.00			

7. 报告期内不存在关联方资产转让、债务重组情况

8. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,329,002.72	2,998,713.50

9. 报告期内无其他关联交易

10. 报告期内无关联方应收应付款项

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

本公司为调整发展战略，优化资源配置，聚焦智能物联网主营业务，公司拟转让全资子公司广东天波教育科技有限公司（以下简称“天波教育”标的公司）的 100% 股权。公司与公司股东、董事、副总经理何全先生于 2022 年 2 月 14 日签署了《广东天波教育科技有限公司收购意向书》，何全先生拟以现金方式购买标的公司的 100% 股权。经公司聘请了具有相关专业资质的审计机构及评估机构进行审计及评估工作后，公司拟与何全先生签署《广东天波教育科技有限公司股权转让协议书》，何全先生将以 59.06 万元的价格收购天波教育 100% 股权。

十四、 其他重要事项说明

(一) 公司人员相关公司与企业交易说明

1、公司情况：

往来企业名称	与本公司的关系
深圳市融智联科技有限公司	公司前员工曾经间接持股的公司
苏州智慧有品科技有限公司	公司前员工直接、曾经间接持股的公司
广东智能精灵科技有限公司	公司前员工曾经直接、间接持股的公司（注）

往来企业名称	与本公司的关系
上海融礼科技有限公司	公司前员工持股的公司
北京随手精灵科技有限公司	公司前员工间接持股的公司
广东壹带空间教育投资有限公司	公司前员工持股的公司

注：广东智能精灵科技有限公司 2022 年 3 月已注销。

2、交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的交易

往来单位	交易内容	本期发生额（注）	上期发生额
深圳市融智联科技有限公司	购买商品、接受劳务	---	585,300.68
上海融礼科技有限公司	购买商品	3,798.89	2,341,499.12
广东智能精灵科技有限公司	购买商品	---	2,446,175.89
苏州智慧有品科技有限公司	购买商品	---	184,652.81
合计	---	3,798.89	5,557,628.50

注：上海融礼科技有限公司的本期交易额为 2020 年订单，2021 年入库。

(2) 销售商品、提供劳务的交易

往来单位	交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市融智联科技有限公司	销售商品	---	4,197,673.48
苏州智慧有品科技有限公司	销售商品	---	735,004.26
北京随手精灵科技有限公司	销售商品	---	262,605.97
广东壹带空间教育投资有限公司	销售商品	---	76,175.73
广东智能精灵科技有限公司	销售商品	---	396,508.64
合计	---	---	5,667,968.08

3、应收应付款项情况

(1) 应收账款

往来单位名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
北京随手精灵科技有限公司	-	-	361,459.19	31,248.15
广东壹带空间教育投资有限公司	131,368.00	21,574.63	131,368.00	11,763.53
深圳市融智联科技有限公司	87,961.88	11,930.48	487,961.88	40,547.04
广东智能精灵科技有限公司	---	---	447,942.47	37,221.64

(2) 应付账款

往来单位名称	期末余额	期初余额
深圳市融智联科技有限公司	---	---
上海融礼科技有限公司	---	3,044,880.24
苏州智慧有品科技有限公司	---	49,013.23
广东智能精灵科技有限公司	---	1,569,295.89

十五、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	170,375,496.47	109,500,006.60
1—2年	15,555,557.77	8,067,167.42
2—3年	3,584,009.92	3,153,283.69
3—4年	2,586,422.63	606,175.29
4年以上	1,093,049.17	562,686.46
小计	193,194,535.96	121,889,319.46
减：坏账准备	17,411,474.53	11,382,586.50
合计	175,783,061.43	110,506,732.96

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,088,013.26	0.56	1,088,013.26	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	192,106,522.70	99.44	16,323,461.27	8.50	175,783,061.43
其中：账龄组合	192,040,530.53	99.40	16,323,461.27	8.50	175,717,069.26
特定款项组合	65,992.17	0.03	---	---	65,992.17
合计	193,194,535.96	100.00	17,411,474.53	9.01	175,783,061.43

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的应收账款	121,889,319.46	100.00	11,382,586.50	9.34	110,506,732.96
其中：账龄组合	121,809,519.46	99.93	11,382,586.50	9.34	110,426,932.96
特定款项组合	79,800.00	0.07	---	---	79,800.00
合计	121,889,319.46	100.00	11,382,586.50	9.34	110,506,732.96

3. 本期单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
Serendib Consultants Inc.	1,083,273.26	1,083,273.26	100.00	预计无法收回
其他	4,740.00	4,740.00	100.00	预计无法收回
合计	1,088,013.26	1,088,013.26	100.00	

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	170,309,504.30	11,512,922.50	6.76
1—2年	15,552,517.77	2,108,921.41	13.56
2—3年	2,879,534.02	629,754.09	21.87
3—4年	2,205,925.27	1,115,095.22	50.55
4年以上	1,093,049.17	956,768.05	87.53
合计	192,040,530.53	16,323,461.27	8.50

(2) 特定款项组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	65,992.17	-	-
合计	65,992.17	-	-

续:

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	79,800.00	---	---
合计	79,800.00	---	---

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	---	1,088,013.26	---	---	---	1,088,013.26
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,382,586.50	4,992,144.18		51,269.41	---	16,323,461.27
其中：账龄组合	11,382,586.50	4,992,144.18		51,269.41	---	16,323,461.27
特定款项组合	---				---	
合计	11,382,586.50	6,080,157.44		51,269.41	---	17,411,474.53

6. 本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	51,269.41

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国移动通信集团	62,373,864.80	32.29	5,500,722.05
中国联合网络通信集团有限公司	55,249,969.36	28.60	4,104,711.06
阿里巴巴及其关联方	18,124,790.45	9.38	1,225,235.83
第四名	11,382,337.59	5.89	769,446.02
中国电信集团有限公司	5,756,147.14	2.98	744,185.35
合计	152,887,109.34	79.14	12,344,300.32

8. 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

9. 报告期内无因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释2. 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,819,480.59	7,156,105.78
1—2年	1,538,772.95	3,019,222.34
2—3年	2,549,616.00	3,115,922.21
3—4年	1,008,082.08	341,203.00
4年以上	813,222.97	651,158.05
小计	10,729,174.59	14,283,611.38
减：坏账准备	2,336,993.20	2,616,380.69
合计	8,392,181.39	11,667,230.69

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	6,392,562.08	8,435,416.22
备用金	421,641.38	618,886.59
出口退税	---	2,315,443.11
预付费用款	3,914,971.13	2,913,865.46
合计	10,729,174.59	14,283,611.38

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	10,729,174.59	2,336,993.20	8,392,181.39	14,283,611.38	2,616,380.69	11,667,230.69
第二阶段	---	---	---	---	---	---
第三阶段	---	---	---	---	---	---
合计	10,729,174.59	2,336,993.20	8,392,181.39	14,283,611.38	2,616,380.69	11,667,230.69

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,729,174.59	100.00	2,336,993.20	21.78	8,392,181.39
其中：账龄组合	10,450,678.11	97.40	2,336,993.20	22.36	8,113,684.91
特定款项组合	278,496.48	2.60	---	---	278,496.48
合计	10,729,174.59	100.00	2,336,993.20	21.78	8,392,181.39

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	14,283,611.38	100.00	2,616,380.69	18.32	11,667,230.69
其中：账龄组合	11,923,213.24	83.47	2,616,380.69	21.94	9,306,832.55
特定款项组合	2,360,398.14	16.53	---	---	2,360,398.14
合计	14,283,611.38	100.00	2,616,380.69	18.32	11,667,230.69

5. 本公司报告期内无单项计提预期信用损失的其他应收款情况

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,585,939.14	173,016.16	3.77
1—2年	1,493,817.92	167,810.40	11.23
2—3年	2,549,616.00	527,410.93	20.69
3—4年	1,008,082.08	671,214.34	66.58
4年以上	813,222.97	797,541.37	98.07
合计	10,450,678.11	2,336,993.20	22.36

7. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	

期初余额	2,616,380.69	---	---	2,616,380.69
期初余额在本期	---	---	---	---
—转入第二阶段	---	---	---	---
—转入第三阶段	---	---	---	---
—转回第二阶段	---	---	---	---
—转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	---	---	---	---
本期转回	229,387.49	---	---	229,387.49
本期转销	---	---	---	---
本期核销	50,000.00	---	---	50,000.00
其他变动	---	---	---	---
期末余额	2,336,993.20	---	---	2,336,993.20

8. 本报告期核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	50,000.00
合计	50,000.00

9. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团	押金、保证金；预付费用款	2,789,518.38	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4年以上	26.00	780,509.99
广东瀚天投资发展有限公司	押金、保证金	951,447.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4年以上	8.87	752,074.34
汉平信息技术(北京)有限公司	押金、保证金	755,090.00	2-3年	7.04	167,327.55
南京灏旭信息科技有限公司	预付费用款	428,493.41	1年以内	3.99	4,284.91
中国电信集团有限公司	押金、保证金	367,682.80	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	3.43	107,059.48
合计		5,292,231.59		49.33	1,811,256.27

10. 本报告期无涉及政府补助的其他应收款

11. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

12. 本报告期无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	12,885,000.00		12,885,000.00	12,885,000.00		12,885,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	12,885,000.00		12,885,000.00	12,885,000.00		12,885,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州威谱通信设备有限公司	2,500,000.00	2,885,000.00			2,885,000.00	---	---
广东天波教育科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	---	---
合计	12,500,000.00	12,885,000.00			12,885,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	668,542,467.10	484,111,846.89	616,260,818.73	433,068,689.44
其他业务	1,050,266.76	993,214.44	873,852.24	993,214.44
合计	669,592,733.86	485,105,061.33	617,134,670.97	434,061,903.88

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,673,382.29	4,389,171.80
合计	1,673,382.29	4,389,171.80

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-56,535.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,364,169.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,191,134.44	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

项目	金额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	146,116.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,848.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	101,202.82	
减：所得税影响额	1,106,466.28	
少数股东权益影响额（税后）	375,280.69	
合计	7,206,491.05	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.53	0.4940	0.4940
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.41	0.4104	0.4104

广东天波信息技术股份有限公司

（公章）

二〇二二年四月二十五日

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董秘办办公室