

公司代码：600130

公司简称：波导股份

# 宁波波导股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐立华、主管会计工作负责人林建华及会计机构负责人（会计主管人员）陈新华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度利润分配预案：本年度利润不分配，本年度不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

对未来发展战略与经营目标的实现产生不利影响的风险，在管理层讨论与分析关于“公司未来发展的讨论与分析”中有详细阐述。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 17 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 26 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 26 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 31 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 35 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 35 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 36 |

|        |                                 |
|--------|---------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有董事长签名的年度报告全文与摘要。              |
|        | 载有法人代表、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件。      |
|        | 报告期内公司在指定报刊上披露过的所有公司文件的正本及公告原件。 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义  |   |                                  |
|---------|---|----------------------------------|
| 公司/波导股份 | 指 | 宁波波导股份有限公司                       |
| 报告期     | 指 | 2021 年 1 月 1 日到 2021 年 12 月 31 日 |
| 上交所     | 指 | 上海证券交易所                          |
| 证监会     | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 随州电子    | 指 | 随州波导电子有限公司                       |
| 奉软公司    | 指 | 奉化波导软件有限公司                       |
| 易联电子    | 指 | 宁波波导易联电子有限公司                     |
| 波导销售    | 指 | 宁波波导销售有限公司                       |
| 波导国际    | 指 | 波导国际有限公司                         |
| 深圳波导    | 指 | 深圳波导智慧科技有限公司                     |
| 波导信投    | 指 | 宁波波导信息产业投资有限公司                   |
| 集联软件    | 指 | 宁波集联软件科技有限公司                     |
| 上海浙均    | 指 | 上海浙均电子技术有限公司                     |
| 上海回恩    | 指 | 上海回恩智能科技有限公司                     |
| 湖北波导    | 指 | 湖北波导智慧科技有限公司                     |
| 德阳波导    | 指 | 德阳波导智慧科技有限公司                     |
| 重庆波导    | 指 | 重庆波导智能设备有限公司                     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 公司的中文名称   | 宁波波导股份有限公司            |
| 公司的中文简称   | 波导                    |
| 公司的外文名称   | NINGBO BIRD Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | BIRD                  |
| 公司的法定代表人  | 徐立华                   |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名   | 马思甜                  | 陈新华                  |
| 联系地址 | 浙江省宁波市奉化区大成东路 999 号  | 浙江省宁波市奉化区大成东路 999 号  |
| 电话   | 0574-88918855        | 0574-88918855        |
| 传真   | 0574-88929054        | 0574-88929054        |
| 电子信箱 | birdzq@chinabird.com | birdzq@chinabird.com |

### 三、 基本情况简介

|               |                           |
|---------------|---------------------------|
| 公司注册地址        | 浙江省宁波市奉化区大成东路999号         |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                         |
| 公司办公地址        | 浙江省宁波市奉化区大成东路999号         |
| 公司办公地址的邮政编码   | 315500                    |
| 公司网址          | http://www.chinabird.com/ |

|      |                      |
|------|----------------------|
| 电子信箱 | birdzq@chinabird.com |
|------|----------------------|

#### 四、信息披露及备置地点

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报、上海证券报    |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券部          |

#### 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 波导股份 | 600130 | ST波导    |

#### 六、其他相关资料

|                 |         |                      |
|-----------------|---------|----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）     |
|                 | 办公地址    | 杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座 |
|                 | 签字会计师姓名 | 王强 章静静               |

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                          | 2021年            | 2020年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2019年            |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                            | 787,413,129.22   | 715,034,191.35   | 10.12          | 537,231,885.50   |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 689,269,033.24   | 616,256,428.64   | 11.85          | /                |
| 归属于上市公司股东的净利润                   | 42,883,222.80    | 34,305,842.23    | 25.00          | 27,916,011.75    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润          | -901,486.74      | -30,666,545.80   | 不适用            | -20,920,660.11   |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 74,272,685.22    | -137,540,512.09  | 不适用            | 18,469,375.38    |
|                                 | 2021年末           | 2020年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2019年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产                   | 981,007,502.03   | 938,023,617.05   | 4.58           | 903,479,224.40   |
| 总资产                             | 1,233,195,014.65 | 1,251,363,164.66 | -1.45          | 1,038,150,723.35 |

##### （二）主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同 | 2019年 |
|--------|-------|-------|--------|-------|
|--------|-------|-------|--------|-------|

|                         |        |       | 期增减(%)     |       |
|-------------------------|--------|-------|------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.06   | 0.04  | 50.00      | 0.04  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.06   | 0.04  | 50.00      | 0.04  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.001 | -0.04 | 不适用        | -0.03 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.47   | 3.73  | 增加0.74个百分点 | 3.14  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.09  | -3.33 | 增加3.24个百分点 | -2.35 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

#### 九、2021年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3月份) | 第二季度<br>(4-6月份) | 第三季度<br>(7-9月份) | 第四季度<br>(10-12月份) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入                    | 217,854,437.40  | 198,781,035.05  | 150,796,358.99  | 219,981,297.78    |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 3,145,491.98    | 26,740,317.87   | -2,235,068.48   | 15,232,481.43     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 32,867.01       | -4,724,914.65   | 5,032,181.63    | -1,241,620.73     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 16,305,297.75   | 13,122,199.29   | 12,397,034.50   | 32,448,153.68     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 2021年金额       | 附注(如适用)            | 2020年金额       | 2019年金额       |
|-----------|---------------|--------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 11,879,868.79 | 主要系处置投资性房地产产生的处置收益 | 43,460,218.20 | 25,989,651.04 |

|   |               |                  |               |               |
|---|---------------|------------------|---------------|---------------|
|   |               | 11,927,041.51 元。 |               |               |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |               |                  |               |               |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 4,933,102.48  |                  | 4,006,687.91  | 1,242,834.02  |
| 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  |               |                  | 164,152.77    |               |
| 非货币性资产交换损益  |               |                  |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |                  |               |               |
| 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  |               |                  |               | 3,917,440.00  |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 28,446,070.09 |                  | 25,696,767.35 | 17,791,887.59 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |                  |               |               |
| 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  | 2,654,202.29  |                  | 2,470,493.25  | 3,766,965.14  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |                  |               |               |
| 减：所得税影响额  | 2,333,486.16  |                  | 10,688,852.68 | 3,872,105.93  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 1,795,047.95  |                  | 137,078.77    |               |
| 合计  | 43,784,709.54 |                  | 64,972,388.03 | 48,836,671.86 |

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

√适用 □不适用

公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

| 项 目    | 涉及金额         | 原因  |
|--------|--------------|---|
| 增值税返还款 | 2,979,146.15 | 因公司销售其自行开发生产的软件产品，按增值税税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策，其实行的政策不具有偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。 |

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额    |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产   | 201,878,377.05 | 190,494,929.87 | -11,383,447.18 | 1,616,552.82  |
| 其他非流动金融资产 | 45,343,124.21  | 58,160,844.25  | 12,817,720.04  | 12,817,720.04 |
| 应收款项融资    | 537,108.59     | 3,009,284.03   | 2,472,175.44   |               |
| 合计        | 247,758,609.85 | 251,665,058.15 | 3,906,448.30   | 14,434,272.86 |

#### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司过去一直以电子通信产品的研发、生产和销售为主业，前些年顺应市场变化，公司将原来的自主品牌整机研发、生产并销售的经营模式，调整为以原始设计及制造商（ODM）为主、整机同主板并举的经营模式。近年来，为应对日趋严酷的竞争压力，公司在手机整机及主板业务之外又引入了一些新产品的生产和销售，如此虽然维持了一定的业务规模，但公司现有各类业务的盈利能力都较低。

具体而言，公司手机整机出口业务由原来的自主研发、生产及销售，调整为从外部采购整机销售给客户的模式，同时购买出口信用保险，虽然避免了大额亏损的可能，但毛利越来越低；主板业务方面，由于公司现有研发能力不足，产品竞争力和附加值不高，销量及毛利也逐年下降；公司去年新增的 IOT(物联网)模块代工业务进展还比较顺利，但处于起步阶段，规模和效益均有限；智能设备业务方面，市场竞争很激烈，该业务盈利能力有限、销售规模也很不稳定；公司新购入的汽车电子类业务虽然实现了一定的销售规模和经济效益，但也存在着产品单一、研发能力

不足的隐忧。此外，公司还尝试与合作伙伴共同开拓其他领域的商贸业务，但目前尚未取得明显的效果。

## 二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司所处的移动电话行业竞争格局变化不大。随着网络升级和互联网应用红利的消失及手机性能的提高，智能手机的新增和换机用户增速都在持续下降；市场竞争参与者的综合实力越来越强大，头部企业优势明显，行业的品牌集中度也越来越高；市场关注的“5G 概念”公司并未参与。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司的传统业务是手机和主板的研发、生产和销售，近两年新拓展了 IOT 模块、车载中控板、人脸识别及实名认证装置等智能设备业务。公司现有业务除车载中控板外大多只是简单的加工制造，研究开发和市场开拓投入十分有限，导致公司近年来销售规模逐年萎缩，主营业务毛利下降。

公司的经营及盈利模式：1、公司现有的手机整机业务是依托公司原有的客户资源，根据客户的需求从外部采购整机销售给客户，公司从中赚取差价。2、主板业务部分是公司自行研发或委外研发、采购原材料、生产及销售；部分是客户负责研发，公司采购原材料、生产并销售给客户。3、智能设备业务是根据客户需求自主研发，公司采购原材料、生产及销售。4、车载中控板业务是根据客户需求公司自主研发或委外研发、采购原材料、委外生产、销售。5、IOT 模块业务公司采用的是来料加工模式，由客户自行研发并采购元器件，公司负责生产加工并收取加工费。

## 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司以前年度的手机业务一直采用是所谓快速跟随策略：就是基于上游核心芯片的手机解决方案，响应市场需求尽快开发出产品进行销售。公司的产品研发能力处于行业中游水平，可以进行基于核心芯片基础上的全方位硬件开发和基于操作系统上的各种应用软件开发。公司的研发成果除满足自身需要外，还可为第三方提供技术服务。为应对经营亏损，公司前几年对内部人员和机构做了大幅度调整，导致原有相对完整的研发、生产和质量保证体系大幅削弱，上述竞争力明显变弱，新的核心竞争力尚未形成。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司共实现营业收入 78,741.31 万元，同比增长 10.12%；营业利润 5,710.32 万元，较上年度增加利润 950.26 万元，同比增长 19.96%；报告期内实现归属于母公司股东的净利润 4,288.32 万元，较上年度增加利润 857.74 万元，同比增长 25.00%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数           | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 营业收入          | 787,413,129.22 | 715,034,191.35  | 10.12    |
| 营业成本          | 699,232,629.67 | 679,572,636.74  | 2.89     |
| 销售费用          | 3,051,213.68   | 2,707,042.28    | 12.71    |
| 管理费用          | 27,075,117.92  | 21,551,639.18   | 25.63    |
| 财务费用          | 1,499,722.04   | 3,420,872.76    | -56.16   |
| 研发费用          | 19,094,535.86  | 8,436,166.70    | 126.34   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 74,272,685.22  | -137,540,512.09 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 32,733,065.76  | 85,114,436.96   | -61.54   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -312,629.91    | 30,291,335.78   | -101.03  |

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分产品情况 |                |                |         |               |               |               |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分产品       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 手机及配件     | 358,216,494.47 | 348,957,897.89 | 2.58    | -7.76         | -9.84         | 增加 2.24 个百分点  |
| 智能设备      | 48,469,676.03  | 37,311,935.53  | 23.02   | -20.06        | -33.50        | 增加 15.56 个百分点 |
| 车载中控板     | 251,475,411.51 | 214,483,466.08 | 14.71   | 54.55         | 48.20         | 增加 3.65 个百分点  |
| 软件及服务收入   | 43,066.95      |                | 100.00  | -57.24        | -100.00       | 增加 0.31 个百分点  |
| 合计        | 658,204,648.96 | 600,753,299.50 | 8.73    | 7.59          | 2.19          | 增加 4.82 个百分点  |
| 主营业务分地区情况 |                |                |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 境内        | 358,983,460.66 | 310,568,397.13 | 13.49   | 8.86          | 0.55          | 增加 7.15 个百分点  |
| 境外        | 299,221,188.30 | 290,184,902.37 | 3.02    | 6.10          | 4.00          | 增加 1.95 个百分点  |
| 总计        | 658,204,648.96 | 600,753,299.50 | 8.73    | 7.59          | 2.19          | 增加 4.82 个百分点  |

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

| 主要产品  | 单位 | 生产量       | 销售量       | 库存量    | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|-------|----|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 手机及配件 | 块  | 3,317,222 | 3,337,966 | 13,222 | -8.21        | -7.41        | -61.07       |
| 智能设备  | 台  | 79,411    | 82,120    | 210    | 12.12        | 12.21        | -92.81       |
| 车载中控板 | 台  | 1,002,862 | 1,001,486 | 2,885  | 88.92        | 89.20        | 91.19        |
| 合计    |    | 4,399,495 | 4,421,572 | 16,317 | 4.36         | 5.08         | -57.50       |

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位:元

| 分产品情况 |
|-------|
|-------|

| 分产品     | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 手机及配件   | 原材料    | 316,906,214.47 | 52.75        | 367,819,788.70 | 62.57          | -13.84            |      |
|         | 人工成本   | 19,220,860.01  | 3.20         | 12,057,363.29  | 2.05           | 59.41             |      |
|         | 制造费用   | 10,079,078.41  | 1.68         | 7,170,535.08   | 1.22           | 40.56             |      |
|         | 加工费    | 2,751,745.00   | 0.46         |                |                | 100.00            |      |
| 智能设备    | 原材料    | 35,663,637.06  | 5.94         | 53,363,947.42  | 9.08           | -33.17            |      |
|         | 人工成本   | 233,228.47     | 0.04         | 540,284.93     | 0.09           | -56.83            |      |
|         | 制造费用   | 122,300.88     | 0.02         | 321,308.40     | 0.05           | -61.94            |      |
|         | 加工费    | 1,292,769.12   | 0.22         | 1,885,276.85   | 0.32           | -31.43            |      |
| 车载中控板   | 原材料    | 198,052,813.08 | 32.97        | 135,724,072.37 | 23.09          | 45.92             |      |
|         | 加工费    | 16,430,653.00  | 2.74         | 8,998,423.00   | 1.53           | 82.59             |      |
| 软件及技术服务 | 其他     |                |              | 312.45         |                | -100.00           |      |
| 合计      |        | 600,753,299.50 | 100.00       | 587,881,312.49 | 100.00         | 2.19              |      |

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 51,549.79 万元，占年度销售总额 65.47%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 35,035.47 万元，占年度采购总额 59.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

| 费用项目  | 本期数           | 上年同期数         | 变动幅度 (%) | 情况说明                             |
|-------|---------------|---------------|----------|----------------------------------|
| 销售费用  | 3,051,213.68  | 2,707,042.28  | 12.71    |                                  |
| 管理费用  | 27,075,117.92 | 21,551,639.18 | 25.63    |                                  |
| 研发费用  | 19,094,535.86 | 8,436,166.70  | 126.34   | 主要系新增合并范围内控股子公司及其研发投入增加所致。       |
| 财务费用  | 1,499,722.04  | 3,420,872.76  | -56.16   | 主要系本报告期定期存款利息增加及汇率变动影响汇兑损益的变化所致。 |
| 所得税费用 | 2,434,640.83  | 10,688,852.68 | -77.22   | 主要系上年同期土地征迁补偿导致应纳税所得额增加所致。       |
| 税金及附加 | 6,000,420.89  | 5,229,452.25  | 14.74    |                                  |

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入         | 19,094,535.86 |
| 研发投入合计            | 19,094,535.86 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 2.42          |

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 公司研发人员的数量           | 40     |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 8.83   |
| 研发人员学历结构            |        |
| 学历结构类别              | 学历结构人数 |
| 硕士研究生               | 8      |
| 本科                  | 28     |
| 专科                  | 4      |
| 研发人员年龄结构            |        |
| 年龄结构类别              | 年龄结构人数 |
| 30岁以下(不含30岁)        | 8      |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁)  | 28     |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁)  | 4      |

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

| 现金流量表项目       | 本期金额          | 上年同期金额          | 变动比例 (%) | 变动原因                       |
|---------------|---------------|-----------------|----------|----------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 74,272,685.22 | -137,540,512.09 | 不适用      | 主要系经常性亏损减少及经营性应收款项大幅减少所致。  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 32,733,065.76 | 85,114,436.96   | -61.54   | 主要上年同期收到土地拆迁补偿款及本年更新生产设备所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -312,629.91   | 30,291,335.78   | -101.03  | 主要系易联电子归还短期借款及利润分红所致。      |

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                  |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| 货币资金    | 383,526,370.20 | 31.10            | 292,915,103.90 | 23.41            | 30.93               | 主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致  |
| 交易性金融资产 | 190,494,929.87 | 15.45            | 201,878,377.05 | 16.13            | -5.64               |                       |
| 应收账款    | 180,842,487.64 | 14.66            | 239,985,023.77 | 19.18            | -24.64              |                       |
| 应收款项融资  | 3,009,284.03   | 0.24             | 537,108.59     | 0.04             | 460.27              | 主要系银行承兑汇票结算增加所致。      |
| 预付款项    | 28,663,349.98  | 2.32             | 50,777,251.16  | 4.06             | -43.55              | 主要系随州电子砂石贸易业务预付款减少所致； |
| 其他应收款   | 3,763,505.70   | 0.31             | 6,647,574.37   | 0.53             | -43.39              | 主要系应收出口退税减少所致。        |
| 存货      | 60,804,806.18  | 4.93             | 66,636,474.69  | 5.33             | -8.75               |                       |
| 其他流动资产  | 107,882,148.25 | 8.75             | 117,324,259.93 | 9.38             | -8.05               |                       |
| 其他非流动资产 | 58,160,844.25  | 4.72             | 45,343,124.21  | 3.62             | 28.27               |                       |
| 长期股权投资  | 8,973,176.79   | 0.73             | 9,694,448.59   | 0.77             | -7.44               |                       |
| 投资性房地产  | 133,883,969.98 | 10.86            | 147,207,360.62 | 11.76            | -9.05               |                       |
| 固定资产    | 62,245,285.92  | 5.05             | 60,586,850.60  | 4.84             | 2.74                |                       |
| 在建工程    | 5,500.00       |                  | 171,221.36     | 0.01             | -96.79              | 主要系本年在建工程完工转入固定资产所致   |
| 无形资产    | 10,939,355.86  | 0.88             | 11,431,831.84  | 0.91             | -4.31               |                       |
| 其他非流动资产 |                |                  | 227,153.98     | 0.02             | -100.00             | 预付的设备款已到票结清。          |
| 短期借款    | 15,020,934.38  | 1.22             | 23,024,379.17  | 1.84             | -34.76              | 主要系易联电子短期             |

|        |                |       |                |       |        |  |
|--------|----------------|-------|----------------|-------|--------|--|
|        |                |       |                |       |        | 借款减少所致。                                  |
| 应付票据   | 11,583,356.58  | 0.94  | 16,080,974.35  | 1.29  | -27.97 |  |
| 应付账款   | 133,443,206.22 | 10.82 | 211,991,946.51 | 16.94 | -37.05 | 主要系本期支付到期供应商货款导致应付货款减少                   |
| 预收款项   | 697,133.19     | 0.06  | 986,573.99     | 0.08  | -29.34 |  |
| 合同负债   | 11,436,522.25  | 0.93  | 8,286,304.25   | 0.66  | 38.02  | 主要系本期收到的客户预付款增加所致                        |
| 应付职工薪酬 | 14,677,111.99  | 1.19  | 10,415,967.28  | 0.83  | 40.91  | 主要系易联电子、深圳波导纳入合并范围，人员增加及奖金增加导致应付职工薪酬相应增加 |
| 应交税费   | 10,173,891.27  | 0.83  | 10,335,784.56  | 0.83  | -1.57  |  |
| 其他应付款  | 9,869,123.78   | 0.80  | 9,611,538.23   | 0.77  | 2.68   |  |
| 其他流动负债 | 459,431.77     | 0.04  | 433,932.36     | 0.03  | 5.88   |  |
| 预计负债   | 813,070.29     | 0.07  | 776,914.61     | 0.06  | 4.65   |  |
| 递延收益   | 4,915,846.25   | 0.40  | 5,337,679.96   | 0.43  | -7.9   |  |

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、2021年3月25日，公司八届五次董事会通过了《关于增加湖北波导智慧科技有限公司注册资本的议案》，同意湖北波导增资人民币4000万元（尚未出资），增资后注册资本为人民币5000万元；

2、2021年4月23日，公司八届六次董事会通过了《关于增加随州波导电子有限公司注册资本的议案》，增资金额80,489,842.70元，增资后注册资本为人民币2.5亿元；

3、2021年5月，深圳波导投资成立全资子公司德阳波导，注册资本人民币100万元，尚未出资；

4、2021年6月，深圳波导投资成立全资子公司重庆波导，注册资本人民币100万元，尚未出资；

### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

报告期末，公司以公允价值计量的金融资产为 25,166.50 万元，均为公司利用闲置资金进行的投资。明细如下：

- 1) 银行短期理财产品 15,927.68 万元；
- 2) 信托理财产品 3,121.81 万元；
- 3) 深圳华大北斗科技有限公司 4.91%股权计 5,816.08 万元；
- 4) 应收款项融资（银行承兑汇票）300.93 万元。

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 业务性质   | 主要产品或服务  | 注册资本      | 资产总额      | 净资产       | 营业收入      | 营业利润    | 利润总额    | 所得税   | 净利润     |
|------|--------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|-------|---------|
| 随州电子 | 通讯设备制造 | 移动电话、电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备、汽车电子设备的研究、制造、维修及销售；信息服务、技术服务；场地及办公设备租赁；仓储服务；建材批发、建材零售。                    | 25,000.00 | 32,854.19 | 4,482.38  | 36,181.00 | -597.55 | -597.18 | 0.00  | -597.18 |
| 波导销售 | 批发贸易   | 电子、通讯产品批发、零售，通讯系统研究开发、制造、维修；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。                                  | 500.00    | 17,003.82 | -31.33    | 11,120.80 | 709.35  | 726.64  | 88.96 | 637.68  |
| 奉软公司 | 软件开发   | 计算机软硬件、电子产品、移动通信产品的技术开发、技术咨询、成果转让；计算机软硬件、电子产品、通讯产品、通信产品、移动电话机的制造、加工、安装、维修、批发、零售；物联网系统及产品的研发、制造、加工、批发、零售。 | 2,000.00  | 13,003.56 | 12,745.75 | 1,083.58  | 629.47  | 628.04  | 0.00  | 628.04  |
| 深圳波导 | 科技服务   | 智能终端设备、智能门禁、智能安防、智能人证比对设备、多功能服务终端机、智能图书柜、智能广告终端机、信息安全产品终端机、生物识别智能终端机、物联网终端机、移动终端机、无线充电设备、通讯              | 5,000.00  | 4,141.88  | 3,762.30  | 5,013.13  | 276.55  | 276.55  | 10.28 | 266.27  |

|      |      |  |          |           |          |           |          |          |      |          |
|------|------|--|----------|-----------|----------|-----------|----------|----------|------|----------|
|      |      | 设备、车用电子装置及相关的电子设备和零件、计算机软硬件的设计、技术开发与销售及上门安装；企业形象策划；企业管理咨询；网络技术开发及系统集成，多媒体软件开发；国内贸易；货物及技术进出口。计算机软硬件及外围设备制造；信息安全设备制造；通信设备制造；移动通信设备制造；互联网设备制造；物联网设备制造；移动终端设备制造。   |          |           |          |           |          |          |      |          |
| 易联电子 | 科技服务 | 信息技术、物联网技术的研发，智能定位产品、人工智能设备的研发、制造、加工、批发及网上经营；计算机系统集成和大数据分析；软件开发；电子科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询与技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止或无需经营许可的项目和未列入地方产业发展负面清单的项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 2,000.00 | 12,392.46 | 3,243.24 | 25,449.64 | 2,224.09 | 2,267.98 | 0.00 | 2,267.98 |

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来中国市场智能手机占比已趋饱和，消费者对新手机的需求放缓，国内智能手机出货量连年下滑，同时 5G 手机市场份额不断扩大，5G 手机逐渐成为主流。随着 5G 通讯技术标准的逐步推广，大量新技术、新材料甚至“黑科技”的应用，整个移动电话市场已成为少数研发实力雄厚、品牌号召力强、同时具备国际市场开拓能力的行业巨头之间的竞争战场，以前为数众多的中小厂家已被彻底边缘化。公司曾经赖以生存的靠为中小品牌 ODM 手机业务、维持一定规模和利润的经营模式，已无法持续下去。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司在找寻到新的发展战略之前还只能坚持过去的战略：即在努力做好移动通信产品的同时，大力探索、开展“创业创新，合作共赢”活动，激发公司员工及合作伙伴的主动性和创造性，积极尝试进入新的产业和领域，通过产业升级和产业转型，努力实现企业的健康、持续发展。

### (三) 经营计划

适用  不适用

2022 年, 为争取实现经营盈利、维护股东权益, 公司今年计划做好以下几方面工作:

- 1、严格控制各项支出, 在找到新的利润增长点之前首先做好“节流”工作;
- 2、挖掘内部潜力, 继续努力开拓除手机外其他电子产品的加工业务, 提高工厂效率;
- 3、提高现有资源的利用效率, 适时盘活资产、收缩战线;
- 4、积极寻找合作伙伴, 多渠道、多举措努力帮助公司走出经营困境。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

移动通讯产业一直以来都是一个高度竞争的行业, 技术进步和产品更新速度原本就很快。随着智能手机时代的来临, 软件、服务和内容的整合能力又成为手机厂家核心竞争力的衡量标准, 整个产业互联网化的特点越来越明显。行业最新的变化, 对厂家整合全产业链资源的能力又提出了更高的要求。与实力强大的行业竞争者相比, 公司在整个产业链中的竞争优势很有限, 未来发展面临的技术风险和市场风险都十分突出。

公司自上市以来一直聚焦在移动电话领域, 近年来, 为摆脱对手机业务的过分依赖, 公司做过很多尝试, 也取得了一些进展, 但这类新产品的开发、新业务的探索也面临很大的不确定性。

### (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因, 未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内, 公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求, 逐步完善公司治理结构, 维护上市公司及股东利益, 确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息, 切实履行作为上市公司的信息披露义务, 积极维护公司和投资者, 尤其是中小股东的合法权益。目前, 公司的法人治理结构较为健全, 运转良好, 与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求无较大差异。

公司股东大会、董事会、监事会均能按规定的程序与内容召开, 行使章程规定的决策监督职能, 公司董监事及高管人员勤勉尽责、诚信自律。公司经理层严格按照公司章程的规定履行职责, 严格执行董事会决议, 不存在越权行为, 不存在内部人控制的倾向, 不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

报告期内，公司董事会非常重视对内幕信息的管控，多次在董事会上对相关法律法规进行宣讲和学习，并及时对定期报告等重要事项进行内幕信息知情人的登记与报备。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期      | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议   |
|--------------|-----------|----------------|-----------|--|
| 2020 年年度股东大会 | 2021/5/21 | www.sse.com.cn | 2021/5/22 | 审议通过了 9 项议案，不存在否决议案：1、公司 2020 年度董事会工作报告；2、公司 2020 年度监事会工作报告；3、公司 2020 年度财务决算报告；4、公司 2020 年度报告及其摘要；5、公司 2020 年度利润分配预案；6、公司关于续聘会计师事务所的议案；7、公司修订《章程》的议案；8、公司修订《股东大会议事规则》的议案；9、公司修订《董事会议事规则》的议案。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动 | 增减变动 | 报告期内从公司获得的税前 | 是否在公司关联方 |
|----|-------|----|----|--------|--------|-------|-------|-----------|------|--------------|----------|
|----|-------|----|----|--------|--------|-------|-------|-----------|------|--------------|----------|

|     |          |   |    |            |            |   |   | 动量 | 原因 | 报酬总额(万元) | 获取报酬 |
|-----|----------|---|----|------------|------------|---|---|----|----|----------|------|
| 徐立华 | 董事长      | 男 | 58 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    | 30.05    | 否    |
| 戴茂余 | 董事       | 男 | 57 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    |          | 否    |
| 王海霖 | 董事       | 男 | 40 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    |          | 是    |
| 马思甜 | 董事、董事会秘书 | 男 | 57 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    | 97.37    | 否    |
| 江小军 | 独立董事     | 男 | 51 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    | 6.00     | 否    |
| 陈一红 | 独立董事     | 女 | 53 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    | 6.00     | 否    |
| 应志芳 | 独立董事     | 男 | 62 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    | 6.00     | 否    |
| 涂建兵 | 监事       | 男 | 49 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    |          | 是    |
| 何刚  | 监事       | 男 | 47 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    | 33.03    | 否    |
| 赵书钦 | 监事会召集人   | 男 | 54 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    |          | 否    |
| 张樟铤 | 总经理      | 男 | 56 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    | 102.99   | 否    |
| 刘方明 | 副总经理     | 男 | 56 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    | 90.77    | 否    |
| 林建华 | 财务负责人    | 男 | 44 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | 0 | 0 | 0  |    | 89.82    | 否    |
| 合计  | /        | / | /  | /          | /          |   |   |    | /  | 462.03   | /    |

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 徐立华 | 本公司董事长，波导科技集团股份有限公司董事长。   |
| 戴茂余 | 浙江鸿年投资管理有限公司董事长、波导科技集团股份有限公司董事。本公司董事。                                 |
| 王海霖 | 宁波波导卫星科技有限公司总经理。曾任杭州资信评估公司评估师，杭州士兰创业投资有限公司投资部经理，浙江银杏谷投资有限公司合伙人。本公司董事。 |
| 刘方明 | 本公司副总经理，曾任公司第七届董事会董事。   |
| 江小军 | 深圳移盟投资有限公司董事长，深圳移盟资本管理合伙企业（有限合伙）执行合伙人。本公司独立董事。                        |
| 陈一红 | 宁波瑞鸿会计师事务所执行合伙人。本公司独立董事。  |
| 应志芳 | 宁波大学商学院副教授，MBA、企业管理、国际商务专业硕士生导师。本公司独立董事。                              |
| 涂建兵 | 随州波导科技有限公司财务总监。本公司监事。   |
| 何刚  | 本公司质量部经理、工会主席，职工监事。   |
| 赵书钦 | 本公司监事会召集人。  |
| 张樟铤 | 本公司总经理。   |
| 马思甜 | 本公司董事会秘书、董事，兼任宁水集团（证券代码：603700）、金字火腿（证券代码：002515）独立董事。                |
| 林建华 | 本公司财务负责人。   |

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### 1. 在股东单位任职情况

适用 不适用

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

|              |              |                 |  |  |
|--------------|--------------|-----------------|--|--|
| 徐立华          | 波导科技集团股份有限公司 | 董事长             |  |  |
| 涂建兵          | 波导科技集团股份有限公司 | 控股股东董事及其子公司财务总监 |  |  |
| 王海霖          | 波导科技集团股份有限公司 | 控股股东子公司总经理      |  |  |
| 戴茂余          | 波导科技集团股份有限公司 | 控股股东董事          |  |  |
| 在股东单位任职情况的说明 |              |                 |  |  |

## 2. 在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------------|------------|--------|--------|
| 徐立华          | 宁波波导信息产业投资有限公司 | 执行董事       |        |        |
| 刘方明          | 宁波波导信息产业投资有限公司 | 总经理        |        |        |
| 张樟铤          | 宁波波导销售有限公司     | 执行董事       |        |        |
| 张樟铤          | 奉化波导软件有限公司     | 执行董事       |        |        |
| 张樟铤          | 随州波导电子有限公司     | 执行董事       |        |        |
| 张樟铤          | 宁波波导易联电子有限公司   | 执行董事       |        |        |
| 马思甜          | 奉化波导软件有限公司     | 监事         |        |        |
| 马思甜          | 随州波导电子有限公司     | 监事         |        |        |
| 马思甜          | 宁波波导销售有限公司     | 监事         |        |        |
| 马思甜          | 宁波波导信息产业投资有限公司 | 监事         |        |        |
| 马思甜          | 宁波波导易联电子有限公司   | 监事         |        |        |
| 马思甜          | 深圳波导智慧科技有限公司   | 监事         |        |        |
| 在其他单位任职情况的说明 |                |            |        |        |

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 1、独立董事津贴由 2013 年度年度股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事津贴的议案》实施；2、公司高级管理人员的年度报酬（含基本工资与业绩奖励）依据公司第八届董事会第一次会议审议通过的《2020 年经营层考核办法》实施。根据公司经营指标完成情况，对高级管理人员进行绩效考核，确定报酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 根据岗位、经营业绩、考核结果以及其他奖惩条款。   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 公司董事、监事、高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。   |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 462.03 万元   |

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## (六) 其他

适用  不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|             |                  |   |
|-------------|------------------|---|
| 八届董事会 5 次会议 | 2021 年 3 月 25 日  | 审议通过了《关于增加湖北波导智慧科技有限公司注册资本的议案》  |
| 八届董事会 6 次会议 | 2021 年 4 月 23 日  | 审议通过了：1、《总经理工作报告》；2、《公司 2020 年年度财务决算报告》；3、《公司 2020 年度董事会工作报告》；4、《公司 2020 年度利润分配预案》；5、《公司 2020 年度内部控制评价报告》；6、《公司 2020 年内部控制审计报告》；7、《公司 2020 年审计委员会履职报告》；8、《公司 2020 年独立董事述职报告》；9、《公司关于计提减值准备的议案》；10、《公司 2020 年管理层考核结果与 2021 年管理层业绩考核办法》；11、《公司 2020 年度报告及其摘要》；12、《公司 2021 年一季度报告及其摘要》；13、《公司关于拟使用自有闲置资金进行委托理财的议案》；14、《公司关于续聘会计师事务所的议案》；15、《公司关于修订〈章程〉的议案》；16、《公司关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；17、《公司关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；18、《公司关于增加随州波导电子有限公司注册资本的议案》；19、《公司关于拟出售无锡闲置房产的议案》20、《公司关于召开 2020 年年度股东大会的通知》； |
| 八届董事会 7 次会议 | 2021 年 8 月 20 日  | 审议通过了：1、《波导股份 2021 年半年度报告及其摘要》；2、 审议《关于会计政策变更的议案》；  |
| 八届董事会 8 次会议 | 2021 年 10 月 27 日 | 审议通过了《公司 2021 年三季度报告》   |
| 八届董事会 9 次会议 | 2021 年 12 月 1 日  | 审议通过了《波导股份关于向控股子公司提供财务资助的议案》  |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 徐立华  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 江小军  | 是      | 5          | 4      | 4         | 1      | 0    | 否             | 0                     |
| 陈一红  | 是      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 0                     |
| 应志芳  | 是      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 戴茂余  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 王海霖  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 马思甜  | 否      | 5          | 5      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1                     |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 5 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 4 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名        |
|----------|-------------|
| 审计委员会    | 陈一红、应志芳、王海霖 |
| 提名委员会    | 江小军、应志芳、马思甜 |
| 薪酬与考核委员会 | 应志芳、陈一红、戴茂余 |
| 战略委员会    | 徐立华、江小军、王海霖 |

## (2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

| 召开日期             | 会议内容                        | 重要意见和建议   | 其他履行职责情况 |
|------------------|-----------------------------|---|----------|
| 2021 年 1 月 20 日  | 审阅公司编制的 2020 年年度财务会计报表      | 审议通过并发表意见：认为公司财务会计报表按照企业会计准则编制，未发现存在重大错误和遗漏。  |          |
| 2021 年 1 月 20 日  | 与天健会计师 2020 年报审计进行了事前沟通     | 沟通认为：天健所及审计项目组成员按照法律法规和职业道德规范的规定保持了独立性。审计委员会陈述公司内审部门积极开展了有关工作，且已切实履行了职责。审阅了天健所总体审计策略和具体审计计划，并确定了公司重要事项及重大错报风险领域。  |          |
| 2021 年 4 月 7 日   | 与天健会计师 2020 年报审计进行了事中沟通     | 审计委员会与天健所沟通初步审计情况，督促天健所在约定时限内提交审计报告。审计委员会出具了《关于审议财务会计报表（注册会计师出具初步审计意见）的审阅意见》。   |          |
| 2021 年 4 月 20 日  | 审议《公司 2021 年一季度报告及其摘要》。     | 1、《公司 2021 年一季度报告及其摘要》的编制和审议程序符合国家相关法律、法规以及《公司章程》的规定； 2、《公司 2021 年一季度报告及其摘要》的内容与格式符合中国证监会、上海证券交易所的各项规定，所包含的信息真实反映了公司 2021 年一季度的经营业绩和财务状况等事项； 3、未发现参与编制和审议公司 2021 年一季度报告的相关人员有违反保密规定的行为。 |          |
| 2021 年 4 月 22 日  | 审计委员会与天健所就 2020 年报审计进行了事后沟通 | 审阅了天健所的审计总结和审计报告，认为公司不存在尚未解决的重大分歧，不存在影响持续经营能力的重大事项，不存在重大风险事项，公司关联交易及其资金往来、对外担保、期后事项、或有事项已恰当披露。并出具了《关于天健会计师事务所(特殊普通合伙)2020 年度审计工作的总结报告》，经审计委员审议表决后，同意将 2020 年审计报告提交公司董事会审议。              |          |
| 2021 年 8 月 18 日  | 审议《公司 2021 年半年度报告》          | (1)《公司 2021 年半年度报告》的编制和审议程序符合国家相关法律、法规以及和中国证监会的规定； (2)《公司 2021 年半年度报告》的内容与格式符合中国证监会、上海证券交易所的各项规定，所包含的信息真实反映了公司 2021 年 1-6 月的经营业绩和财务状况等事项； (3)未发现参与编制和审议公司 2021 年半年度报告的相关人员有违反保密规定的行为。   |          |
| 2021 年 10 月 25 日 | 审议《公司 2021 年第三              | (1)《公司 2021 年第三季度报告》的编制和审   |          |

|  |       |   |  |
|--|-------|---|--|
|  | 季度报告》 | 议程序符合国家相关法律、法规以及《公司章程》的规定；(2)《公司 2021 年第三季度报告》的内容与格式符合中国证监会、上海证券交易所的各项规定，所包含的信息真实反映了公司 2021 年 1-9 月的经营业绩和财务状况等事项；(3)未发现参与编制和审议公司 2021 年第三季度报告的相关人员有违反保密规定的行为。 |  |
|--|-------|---|--|

**(3). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

|              |        |
|--------------|--------|
| 母公司在职员工的数量   | 44     |
| 主要子公司在职员工的数量 | 409    |
| 在职员工的数量合计    | 453    |
| 专业构成         |        |
| 专业构成类别       | 专业构成人数 |
| 生产人员         | 284    |
| 销售人员         | 16     |
| 技术人员         | 100    |
| 财务人员         | 13     |
| 行政人员         | 40     |
|              |        |
|              |        |
| 合计           | 453    |
| 教育程度         |        |
| 教育程度类别       | 数量（人）  |
| 硕士及以上学历      | 14     |
| 大学本科         | 103    |
| 大专学历         | 55     |
| 大专以下学历       | 281    |
| 合计           | 453    |

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

“激励与分享”是公司人力资源管理的核心。依据公司的发展战略，薪酬政策综合考虑“效率、公平、合法”原则，结合公司实际支付能力对不同岗位采取不同的薪酬策略，激励与牵引员工提高参与意识、充分发挥潜力、发挥主人翁精神，促进企业的可持续发展。薪酬组成为：行政支持类员工由月度基础工资、月度绩效工资和年度绩效奖金组成；研发类员工由月度基础工资、月度绩效工资、季度项目奖金组成；中级管理人员由月度基础工资、月度绩效工资、年度考核奖金组成；高级管理人员由月度基础工资、基本奖金和年度业绩奖组成。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

公司坚持“以人为本”的人才理念，重视每位员工的成长与发展。为提升公司人力资源整体素质和员工岗位胜任能力，公司建立了涵盖入司培训、上岗培训、转岗培训、在职培训等在内的分层分类的培训体系，为各类人员制定出个人成长及企业发展相结合的培训计划，通过内部培训、委外培训、自我学习等不同的培训方式进行实施，实现员工与企业的双赢。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

|             |              |
|-------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数   | 216,693.00   |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 4,037,430.56 |

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

1、报告期内公司现金分红政策未进行调整，现行的分红政策于 2012 年 8 月 23 日召开的《2012 年度第一次临时股东大会》审议修订。

2、报告期内公司累计未分配利润为负，不具备现金分红的条件。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

|                                    |                               |
|------------------------------------|-------------------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 <input type="checkbox"/> 否 |

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划** 适用  不适用**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的** 适用  不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

员工持股计划情况

 适用  不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司第八届董事会第一次会议审议通过了《公司 2020 年经营层考核办法》，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《公司 2020 年经营层考核结果》，报告期内公司高级管理人员薪酬符合公司绩效考核及薪酬制度的管理规定，严格按照考核结果发放。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司一直以来持续不断完善公司内控制度建设，提升风险识别水平。公司严格按照相关规范治理要求建立了一系列内部管理制度，涵盖公司经营管理的方方面面，资金管理、财务流程、业务审批管控、绩效考评、人力资源管理、日常办公管理等，内部控制制度体系结构合理，权责清晰，奖惩明确，公司各项业务和管理工作开展有制度可依、有制度能依、有制度必依，切实保障内部控制制度执行有效。

公司发布了内部控制自我评价报告，全文刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

根据公司已经建立的对控股子公司管理的规范性制度《波导股份控股子公司管理办法》，在治理结构、财务与审计管理、业务授权管理、人力资源管理、档案管理、信息披露等事项上对控股子公司经营管理进行管理和规范。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2021 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留的《内部控制审计报告》，认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、社会责任工作情况

适用 不适用

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 根据财政部于 2021 年 11 月 2 日发布的《企业会计准则相关实施问答》，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务的，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。公司对此项会计政策变更采用追溯调整法，2020 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 受重要影响的报表项目     | 影响金额          | 备注 |
|----------------|---------------|----|
| 2020 年度利润表项目   |               |    |
| 营业成本           | 1,830,083.87  |    |
| 销售费用           | -1,830,083.87 |    |
| 2020 年度现金流量表项目 |               |    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,830,083.87  |    |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | -1,830,083.87 |    |

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 55               |
| 境内会计师事务所审计年限 | 20               |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 17 |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

### (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型     | 资金来源 | 发生额    | 未到期余额  | 逾期未收回金额 |
|--------|------|--------|--------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 33,180 | 15,700 |         |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 3,000  | 3,000  |         |

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人    | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期  | 委托理财终止日期   | 资金来源 | 资金投向   | 报酬确定方式       | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|--------|--------|--------|-----------|------------|------|--|--------------|-------|----------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| 招商银行   | 银行理财产品 | 2,700  | 2021/2/9  | 2022 /1/17 | 自有资金 | 本理财计划募集资金 100% 用于受让“上海信托-安文 2021 年第一期消费信贷”。                                    | 固定收益、保本浮动收益型 | 5.00% | 126.49   | 0       | 0      | 是        | 是           | 0            |
| 招商银行   | 银行理财产品 | 3,000  | 2021/4/27 | 2022 /4/17 | 自有资金 | 本理财计划募集资金 100% 用于受让“粤财信托-安文 2021 年第一期消费信贷”。                                    | 固定收益、保本浮动收益型 | 5.00% | 145.89   | 0       | 0      | 是        | 是           | 0            |
| 宁波银行   | 银行理财产品 | 2,000  | 2021/4/29 | 2022 /4/25 | 自有资金 | 本产品主要投资于以下符合监管要求的各类资产：一是固定收益类资产；二是权益类资产；三是商品及金融衍生品类资产。                         | 固定收益、保本浮动收益型 | 4.00% | 79.12    | 0       | 0      | 是        | 是           | 0            |
| 光大兴陇信托 | 信托理财产品 | 3,000  | 2021/4/29 | 2022 /2/14 | 自有资金 | 本信托计划的投资范围包括：国内依法发行的国债、各类金融债（含次级债、混合资本债）、中央银行票据、企业债券、公司债券（含非公开发行公司债券）、债券型基金、分级 | 净值型固定收益类集合资金 | 6.00% | 143.51   | 0       | 0      | 是        | 是           | 0            |

|          |                |       |               |           |          |  |                                      |      |        |   |   |   |   |   |  |
|----------|----------------|-------|---------------|-----------|----------|--|--------------------------------------|------|--------|---|---|---|---|---|--|
|          |                |       |               |           |          | 基金 优先级、资产证券化产品、现金、债券回购、银行存款、同业存单、超短期融资券、短期融资券、中期票据、非公开定向债务融资工具、货币市场基金、认缴信托业保障基金。 | 托 计                                  |      |        |   |   |   |   |   |  |
| 宁波<br>银行 | 银行<br>理财<br>产品 | 8,000 | 2021/7/<br>29 | 2022/7/28 | 自有<br>资金 | 一是固定收益类资产；二是权益类资产；三是商品及金融衍生品类资产。   | 固 定<br>收 益<br>类、非<br>本 动<br>益<br>收 型 | 4.0% | 319.12 | 0 | 0 | 是 | 是 | 0 |  |

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(二) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

**第七节 股份变动及股东情况**

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 65,612 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 63,757 |

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况        |            |             |           |                             |            |            |                 |
|------------------|------------|-------------|-----------|-----------------------------|------------|------------|-----------------|
| 股东名称<br>(全称)     | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售<br>条件<br>股份<br>数量 | 质押、标记或冻结情况 |            | 股东性<br>质        |
|                  |            |             |           |                             | 股份状<br>态   | 数量         |                 |
| 波导科技集团<br>股份有限公司 |            | 125,946,400 | 16.40     | 0                           | 质押         | 79,500,000 | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 商德标              | 19,461,875 | 25,000,000  | 3.26      | 0                           | 未知         | 0          | 未知              |
| 杨晓晨              | -3,699,197 | 16,076,707  | 2.09      | 0                           | 未知         | 0          | 未知              |

| 宁波市奉化区锦屏街道资产经营总公司         |   | 7,176,328 | 0.93        | 0 | 无  | 0 | 境内非国有法人 |
|---------------------------|---|-----------|-------------|---|----|---|---------|
| 袁伟                        | 71,700  | 5,071,700 | 0.66        | 0 | 未知 | 0 | 未知      |
| 陈景庚                       | -488,100  | 4,713,100 | 0.61        | 0 | 未知 | 0 | 未知      |
| 重庆国际信托股份有限公司—鸿睿一号集合资金信托计划 |   | 3,400,000 | 0.44        | 0 | 未知 | 0 | 未知      |
| UBS AG                    | 2,971,611   | 2,971,611 | 0.39        | 0 | 未知 | 0 | 未知      |
| 李淼                        | 2,642,600   | 2,642,600 | 0.34        | 0 | 未知 | 0 | 未知      |
| 翁维武                       | 2,548,000   | 2,548,000 | 0.33        | 0 | 未知 | 0 | 未知      |
| 前十名无限售条件股东持股情况            |   |           |             |   |    |   |         |
| 股东名称                      | 持有无限售条件流通股的数量   | 股份种类及数量   |             |   |    |   |         |
|                           |   | 种类        | 数量          |   |    |   |         |
| 波导科技集团股份有限公司              | 125,946,400   | 人民币普通股    | 125,946,400 |   |    |   |         |
| 商德标                       | 25,000,000  | 人民币普通股    | 25,000,000  |   |    |   |         |
| 杨晓晨                       | 16,076,707  | 人民币普通股    | 16,076,707  |   |    |   |         |
| 宁波市奉化区锦屏街道资产经营总公司         | 7,176,328   | 人民币普通股    | 7,176,328   |   |    |   |         |
| 袁伟                        | 5,071,700   | 人民币普通股    | 5,071,700   |   |    |   |         |
| 陈景庚                       | 4,713,100   | 人民币普通股    | 4,713,100   |   |    |   |         |
| 重庆国际信托股份有限公司—鸿睿一号集合资金信托计划 | 3,400,000   | 人民币普通股    | 3,400,000   |   |    |   |         |
| UBS AG                    | 2,971,611   | 人民币普通股    | 2,971,611   |   |    |   |         |
| 李淼                        | 2,642,600   | 人民币普通股    | 2,642,600   |   |    |   |         |
| 翁维武                       | 2,548,000   | 人民币普通股    | 2,548,000   |   |    |   |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明          | 公司前十名股东中控股股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知前十名股东中的其他股东是否有关联关系或一致行动的情况。 |           |             |   |    |   |         |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

|             |  |
|-------------|--|
| 名称          | 波导科技集团股份有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人 | 徐立华  |
| 成立日期        | 1998 年 1 月 22 日  |
| 主要经营业务      | 电子产品、通讯设备，研发、制造、加工、安装、维修；实业项目投资；电子科技开发研究；物业管理；房地产开发；自营和代理各类货物和技术的进出口 |

|                          |   |
|--------------------------|---|
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
|--------------------------|---|

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

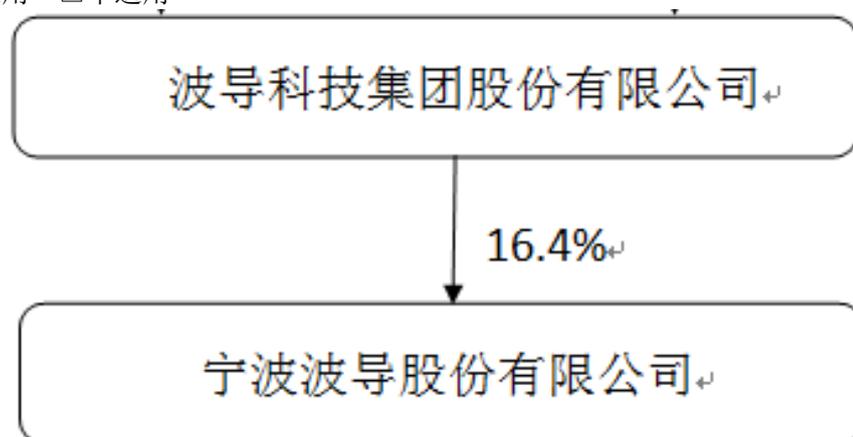
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| 姓名                   | 徐立华               |
| 国籍                   | 中国                |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                 |
| 主要职业及职务              | 本公司董事长，波导科技集团董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                 |

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

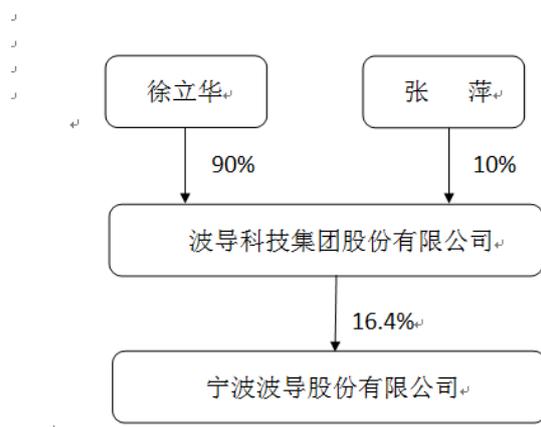
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

#### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

天健审〔2022〕1398号

宁波波导股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了宁波波导股份有限公司（以下简称波导股份公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了波导股份公司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，我们独立于波导股份公司，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。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1。

波导股份公司的营业收入主要来自于手机及配件、车载中控板、智能设备等产品的销售。2021年度，波导股份公司营业收入金额为人民币787,413,129.22元。

波导股份公司主要销售手机及配件、车载中控板、智能设备等，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在波导股份公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款

或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在波导股份公司已根据合同约定将产品报关、离港，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

由于营业收入是波导股份公司关键业绩指标之一，可能存在波导股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票及客户签收单等；对于外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、订单、出口报关单等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至客户签收单、出口报关单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）7。

截至 2021 年 12 月 31 日，波导股份公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币 73,786,127.33 元，跌价准备为人民币 12,981,321.15 元，账面价值为人民币 60,804,806.18 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据实际售价等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额较大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，因此，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(4) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(5) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、生产成本或售价波动等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

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

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估波导股份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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

波导股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督波导股份公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就波导股份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,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:王强  
(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师:章静静

二〇二二年三月二十五日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位:宁波波导股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 附注 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-------|----|-------------|-------------|
| 流动资产: |    |             |             |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 货币资金                 |  | 383,526,370.20   | 292,915,103.90   |
| 结算备付金                |  |                  |                  |
| 拆出资金                 |  |                  |                  |
| 交易性金融资产              |  | 190,494,929.87   | 201,878,377.05   |
| 衍生金融资产               |  |                  |                  |
| 应收票据                 |  |                  |                  |
| 应收账款                 |  | 180,842,487.64   | 239,985,023.77   |
| 应收款项融资               |  | 3,009,284.03     | 537,108.59       |
| 预付款项                 |  | 28,663,349.98    | 50,777,251.16    |
| 其他应收款                |  | 3,763,505.70     | 6,647,574.37     |
| 其中：应收利息              |  |                  |                  |
| 应收股利                 |  |                  |                  |
| 存货                   |  | 60,804,806.18    | 66,636,474.69    |
| 其他流动资产               |  | 107,882,148.25   | 117,324,259.93   |
| 流动资产合计               |  | 958,986,881.85   | 976,701,173.46   |
| <b>非流动资产：</b>        |  |                  |                  |
| 长期股权投资               |  | 8,973,176.79     | 9,694,448.59     |
| 其他非流动金融资产            |  | 58,160,844.25    | 45,343,124.21    |
| 投资性房地产               |  | 133,883,969.98   | 147,207,360.62   |
| 固定资产                 |  | 62,245,285.92    | 60,586,850.60    |
| 在建工程                 |  | 5,500.00         | 171,221.36       |
| 无形资产                 |  | 10,939,355.86    | 11,431,831.84    |
| 其他非流动资产              |  |                  | 227,153.98       |
| 非流动资产合计              |  | 274,208,132.80   | 274,661,991.20   |
| 资产总计                 |  | 1,233,195,014.65 | 1,251,363,164.66 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  | 15,020,934.38    | 23,024,379.17    |
| 应付票据                 |  | 11,583,356.58    | 16,080,974.35    |
| 应付账款                 |  | 133,443,206.22   | 211,991,946.51   |
| 预收款项                 |  | 697,133.19       | 986,573.99       |
| 合同负债                 |  | 11,436,522.25    | 8,286,304.25     |
| 应付职工薪酬               |  | 14,677,111.99    | 10,415,967.28    |
| 应交税费                 |  | 10,173,891.27    | 10,335,784.56    |
| 其他应付款                |  | 9,869,123.78     | 9,611,538.23     |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  |                  |
| 其他流动负债               |  | 459,431.77       | 433,932.36       |
| 流动负债合计               |  | 207,360,711.43   | 291,167,400.70   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  | 813,070.29       | 776,914.61       |
| 递延收益                 |  | 4,915,846.25     | 5,337,679.96     |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 5,728,916.54     | 6,114,594.57     |
| 负债合计                 |  | 213,089,627.97   | 297,281,995.27   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 实收资本（或股本）            |  | 768,000,000.00   | 768,000,000.00   |
| 资本公积                 |  | 455,922,182.76   | 455,922,182.76   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | 5,090,377.76     | 4,989,715.58     |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 66,404,174.11    | 66,404,174.11    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | -314,409,232.60  | -357,292,455.40  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 981,007,502.03   | 938,023,617.05   |
| 少数股东权益               |  | 39,097,884.65    | 16,057,552.34    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,020,105,386.68 | 954,081,169.39   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,233,195,014.65 | 1,251,363,164.66 |

公司负责人：徐立华

主管会计工作负责人：林建华

会计机构负责人：陈新华

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：宁波波导股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 134,576,452.18   | 156,452,294.10   |
| 交易性金融资产       |    | 133,127,123.28   | 30,003,452.05    |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 82,992,812.35    | 91,549,731.06    |
| 应收款项融资        |    | 780,788.00       | 467,000.00       |
| 预付款项          |    | 78,064.73        | 129,931.90       |
| 其他应收款         |    | 281,050,712.84   | 377,563,400.40   |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 存货            |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 632,605,953.38   | 656,165,809.51   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 159,696,442.70   | 61,356,600.00    |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    | 58,160,844.25    | 45,343,124.21    |
| 投资性房地产        |    | 95,094,513.59    | 105,915,940.69   |
| 固定资产          |    | 30,154,154.87    | 32,583,126.43    |
| 在建工程          |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 1,727,717.35     | 1,829,333.81     |

|                      |  |                 |                 |
|----------------------|--|-----------------|-----------------|
| 其他非流动资产              |  |                 |                 |
| 非流动资产合计              |  | 344,833,672.76  | 247,028,125.14  |
| 资产总计                 |  | 977,439,626.14  | 903,193,934.65  |
| <b>流动负债：</b>         |  |                 |                 |
| 短期借款                 |  |                 |                 |
| 交易性金融负债              |  |                 |                 |
| 应付票据                 |  |                 |                 |
| 应付账款                 |  | 18,501,258.86   | 21,090,397.11   |
| 预收款项                 |  | 492,897.22      | 340,460.14      |
| 合同负债                 |  | 1,095,045.73    | 1,696,551.35    |
| 应付职工薪酬               |  | 3,966,498.83    | 3,953,238.61    |
| 应交税费                 |  | 3,935,048.41    | 4,942,191.01    |
| 其他应付款                |  | 33,772,283.32   | 21,721,263.39   |
| 其中：应付利息              |  |                 |                 |
| 应付股利                 |  |                 |                 |
| 其他流动负债               |  | 18,039.33       | 42,848.56       |
| 流动负债合计               |  | 61,781,071.70   | 53,786,950.17   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                 |                 |
| 预计负债                 |  |                 |                 |
| 递延收益                 |  | 218,323.36      | 269,300.00      |
| 递延所得税负债              |  |                 |                 |
| 其他非流动负债              |  |                 |                 |
| 非流动负债合计              |  | 218,323.36      | 269,300.00      |
| 负债合计                 |  | 61,999,395.06   | 54,056,250.17   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                 |                 |
| 实收资本（或股本）            |  | 768,000,000.00  | 768,000,000.00  |
| 资本公积                 |  | 454,479,099.84  | 454,479,099.84  |
| 减：库存股                |  |                 |                 |
| 其他综合收益               |  |                 |                 |
| 专项储备                 |  |                 |                 |
| 盈余公积                 |  | 66,404,174.11   | 66,404,174.11   |
| 未分配利润                |  | -373,443,042.87 | -439,745,589.47 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 915,440,231.08  | 849,137,684.48  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 977,439,626.14  | 903,193,934.65  |

公司负责人：徐立华

主管会计工作负责人：林建华

会计机构负责人：陈新华

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注 | 2021 年度        | 2020 年度        |
|---------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 |    | 787,413,129.22 | 715,034,191.35 |
| 其中：营业收入 |    | 787,413,129.22 | 715,034,191.35 |
| 利息收入    |    |                |                |

|                             |  |                |                |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| 二、营业总成本                     |  | 755,953,640.06 | 720,917,809.91 |
| 其中：营业成本                     |  | 699,232,629.67 | 679,572,636.74 |
| 税金及附加                       |  | 6,000,420.89   | 5,229,452.25   |
| 销售费用                        |  | 3,051,213.68   | 2,707,042.28   |
| 管理费用                        |  | 27,075,117.92  | 21,551,639.18  |
| 研发费用                        |  | 19,094,535.86  | 8,436,166.70   |
| 财务费用                        |  | 1,499,722.04   | 3,420,872.76   |
| 其中：利息费用                     |  | 957,685.12     | 49,041.96      |
| 利息收入                        |  | 2,075,690.70   | 969,703.18     |
| 加：其他收益                      |  | 7,934,087.43   | 4,759,548.99   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             |  | 12,976,931.68  | 20,216,394.41  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |  | -721,271.80    | 27,356.91      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          |  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         |  | 14,434,272.86  | 5,338,782.08   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           |  | 3,279,206.39   | -5,584,524.66  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           |  | -12,981,321.15 | -13,775,600.18 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           |  | 556.23         | 42,529,570.24  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |  | 57,103,222.60  | 47,600,552.32  |
| 加：营业外收入                     |  | 2,790,742.08   | 2,687,038.36   |
| 减：营业外支出                     |  | 184,268.74     | 504,301.97     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |  | 59,709,695.94  | 49,783,288.71  |
| 减：所得税费用                     |  | 2,434,640.83   | 10,688,852.68  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |  | 57,275,055.11  | 39,094,436.03  |
| （一）按经营持续性分类                 |  |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 57,275,055.11  | 39,094,436.03  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  |                |                |
| （二）按所有权归属分类                 |  |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 42,883,222.80  | 34,305,842.23  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |  | 14,391,832.31  | 4,788,593.80   |
| 六、其他综合收益的税后净额               |  | 100,662.18     | 238,550.42     |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |  | 100,662.18     | 238,550.42     |
| 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      |  |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  | 100,662.18    | 238,550.42    |
| (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          |  | 100,662.18    | 238,550.42    |
| (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                |  | 57,375,717.29 | 39,332,986.45 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 42,983,884.98 | 34,544,392.65 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 14,391,832.31 | 4,788,593.80  |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.06          | 0.04          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.06          | 0.04          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：徐立华

主管会计工作负责人：林建华

会计机构负责人：陈新华

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注 | 2021 年度       | 2020 年度       |
|--------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入             |    | 50,845,761.82 | 76,166,968.02 |
| 减：营业成本             |    | 32,425,526.08 | 69,015,250.65 |
| 税金及附加              |    | 3,263,710.98  | 3,532,292.47  |
| 销售费用               |    |               | 214,389.65    |
| 管理费用               |    | 17,312,207.95 | 15,829,870.14 |
| 研发费用               |    | 816,314.20    | 1,080,301.02  |
| 财务费用               |    | -1,942,829.03 | -243,006.80   |
| 其中：利息费用            |    |               | 923.35        |
| 利息收入               |    | 886,530.24    | 458,933.40    |
| 加：其他收益             |    | 430,709.71    | 145,700.71    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）    |    | 13,469,621.49 | 13,659,040.28 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |    |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以       |    | 15,941,391.27 | 4,188,658.45  |

|                        |  |               |                |
|------------------------|--|---------------|----------------|
| “—”号填列)                |  |               |                |
| 信用减值损失(损失以“—”号填列)      |  | 36,942,011.39 | -17,137,541.22 |
| 资产减值损失(损失以“—”号填列)      |  |               |                |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列)      |  |               | 42,553,403.43  |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)      |  | 65,754,565.50 | 30,147,132.54  |
| 加:营业外收入                |  | 2,135,680.76  | 12,856.00      |
| 减:营业外支出                |  | 146,226.98    | 451,737.44     |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |  | 67,744,019.28 | 29,708,251.10  |
| 减:所得税费用                |  | 1,441,472.68  | 10,688,852.68  |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)      |  | 66,302,546.60 | 19,019,398.42  |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) |  | 66,302,546.60 | 19,019,398.42  |
| (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       |  |               |                |
| (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               |  | 66,302,546.60 | 19,019,398.42  |
| 七、每股收益:                |  |               |                |
| (一)基本每股收益(元/股)         |  |               |                |
| (二)稀释每股收益(元/股)         |  |               |                |

公司负责人:徐立华

主管会计工作负责人:林建华

会计机构负责人:陈新华

**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2021年度         | 2020年度           |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 872,660,767.93 | 639,491,798.96   |
| 收到的税费返还                   |    | 50,827,200.70  | 26,654,327.71    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 39,308,300.10  | 19,998,157.15    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 962,796,268.73 | 686,144,283.82   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 806,233,956.17 | 748,053,901.93   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 48,508,662.20  | 31,208,831.32    |
| 支付的各项税费                   |    | 15,630,727.84  | 19,428,530.02    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 18,150,237.30  | 24,993,532.64    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 888,523,583.51 | 823,684,795.91   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 74,272,685.22  | -137,540,512.09  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 953,580,000.00 | 1,094,290,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 14,011,797.23  | 20,357,985.27    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 17,572,960.18  | 45,987,264.27    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                | 24,177.69        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 985,164,757.41 | 1,160,659,427.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 11,851,691.65  | 4,990,501.47     |
| 投资支付的现金                   |    | 940,580,000.00 | 1,069,290,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |    |                |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                | 1,264,488.80     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 952,431,691.65 | 1,075,544,990.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 32,733,065.76  | 85,114,436.96    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 17,150,000.00  | 7,550,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |    | 17,150,000.00  | 7,550,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |    | 15,000,000.00  | 23,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                  |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计                |  | 32,150,000.00  | 30,550,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 23,000,000.00  | 239,693.65     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 9,462,629.91   | 18,970.57      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 8,501,500.00   |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 32,462,629.91  | 258,664.22     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -312,629.91    | 30,291,335.78  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -2,317,551.76  | -3,646,141.77  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 104,375,569.31 | -25,780,881.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 276,834,129.55 | 302,615,010.67 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 381,209,698.86 | 276,834,129.55 |

公司负责人：徐立华

主管会计工作负责人：林建华

会计机构负责人：陈新华

## 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2021年度         | 2020年度         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 41,167,352.69  | 66,643,285.14  |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 12,267,391.34  | 10,680,915.23  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 53,434,744.03  | 77,324,200.37  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 23,844,788.13  | 71,090,317.50  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 11,089,804.00  | 10,607,474.68  |
| 支付的各项税费                   |    | 6,834,106.88   | 16,217,791.48  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 5,569,031.98   | 6,697,414.40   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 47,337,730.99  | 104,612,998.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 6,097,013.04   | -27,288,797.69 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 677,980,000.00 | 863,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 13,469,621.49  | 13,564,170.03  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 17,569,126.98  | 45,976,606.78  |
| 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              |    | 177,321,786.52 | 94,870.25      |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 现金                        |  |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |  | 886,340,534.99 | 922,635,647.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 209,982.65     | 133,125.84     |
| 投资支付的现金                   |  | 876,319,842.70 | 763,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                | 11,356,600.00  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 51,113,993.75  | 173,589,999.66 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 927,643,819.10 | 948,079,725.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -41,303,284.11 | -25,444,078.44 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 12,268,309.43  | 14,836,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 12,268,309.43  | 14,836,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                | 239,693.65     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |                | 923.35         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  |                | 240,617.00     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 12,268,309.43  | 14,595,383.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 1,062,119.72   | -207,925.43    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -21,875,841.92 | -38,345,418.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 156,452,294.10 | 194,797,712.66 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 134,576,452.18 | 156,452,294.10 |

公司负责人：徐立华

主管会计工作负责人：林建华

会计机构负责人：陈新华

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目             | 2021 年度        |         |    |  |                |           |              |          |               |                |                 |        |                |               |                |
|----------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|--------------|----------|---------------|----------------|-----------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|                | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |           |              |          |               |                |                 | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |               |                |
|                | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具  |    |  | 资本公积           | 减:<br>库存股 | 其他综合<br>收益   | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润           |        |                | 其他            | 小计             |
|                | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |              |          |               |                |                 |        |                |               |                |
| 一、上年年末余额       | 768,000,000.00 |         |    |  | 455,922,182.76 |           | 4,989,715.58 |          | 66,404,174.11 |                | -357,292,455.40 |        | 938,023,617.05 | 16,057,552.34 | 954,081,169.39 |
| 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       | 768,000,000.00 |         |    |  | 455,922,182.76 |           | 4,989,715.58 |          | 66,404,174.11 |                | -357,292,455.40 |        | 938,023,617.05 | 16,057,552.34 | 954,081,169.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 |                |         |    |  |                |           | 100,662.18   |          |               |                | 42,883,222.80   |        | 42,983,884.98  | 23,040,332.31 | 66,024,217.29  |

2021 年年度报告

|                                  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
|----------------------------------|--|--|--|--|--|------------|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| “一”<br>号填<br>列)                  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
| (一)<br>综合收<br>益总额                |  |  |  |  |  | 100,662.18 |  |  |  | 42,883,222.80 |  | 42,983,884.98 | 14,391,832.31 | 57,375,717.29 |
| (二)<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本    |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               | 17,150,000.00 | 17,150,000.00 |
| 1.所有<br>者投入<br>的普通<br>股          |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               | 17,150,000.00 | 17,150,000.00 |
| 2.其他<br>权益工<br>具持有<br>者投入<br>资本  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 3.股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额 |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 4.其他                             |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
| (三)<br>利润分<br>配                  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               | -8,501,500.00 | -8,501,500.00 |
| 1.提取<br>盈余公<br>积                 |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 2.提取<br>一般风<br>险准备               |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 3.对所<br>所有者                      |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               | -8,501,500.00 | -8,501,500.00 |

|                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (或股<br>东)的<br>分配                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)<br>所有者<br>权益内<br>部结转              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余<br>公积弥<br>补亏损                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定<br>受益计<br>划变动<br>额结转<br>留存收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他<br>综合收<br>益结转<br>留存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)<br>专项储<br>备                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2021 年年度报告

|         |                |  |  |  |                |              |               |  |                 |  |  |                |               |                  |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|---------------|--|-----------------|--|--|----------------|---------------|------------------|
| 提取      |                |  |  |  |                |              |               |  |                 |  |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用 |                |  |  |  |                |              |               |  |                 |  |  |                |               |                  |
| (六) 其他  |                |  |  |  |                |              |               |  |                 |  |  |                |               |                  |
| 四、本期末余额 | 768,000,000.00 |  |  |  | 455,922,182.76 | 5,090,377.76 | 66,404,174.11 |  | -314,409,232.60 |  |  | 981,007,502.03 | 39,097,884.65 | 1,020,105,386.68 |

| 项目        | 2020 年度        |        |    |  |                |           |              |      |               |        |                 |    |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-----------|--------------|------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|--------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |           |              |      |               |        |                 | 小计 |                |        |                |
|           | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：<br>库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           |    | 其他             |        |                |
| 优先股       |                | 永续债    | 其他 |  |                |           |              |      |               |        |                 |    |                |        |                |
| 一、上年年末余额  | 768,000,000.00 |        |    |  | 455,922,182.76 |           | 4,751,165.16 |      | 66,404,174.11 |        | -391,598,297.63 |    | 903,479,224.40 |        | 903,479,224.40 |
| 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  | 768,000,000.00 |        |    |  | 455,922,182.76 |           | 4,751,165.16 |      | 66,404,174.11 |        | -391,598,297.63 |    | 903,479,224.40 |        | 903,479,224.40 |

|                       |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
|-----------------------|--|--|--|--|--|------------|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |  |  |  |  |  | 238,550.42 |  |  |  | 34,305,842.23 |  | 34,544,392.65 | 16,057,552.34 | 50,601,944.99 |
| (一)综合收益总额             |  |  |  |  |  | 238,550.42 |  |  |  | 34,305,842.23 |  | 34,544,392.65 | 4,788,593.80  | 39,332,986.45 |
| (二)所有者投入和减少资本         |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               | 7,550,000.00  | 7,550,000.00  |
| 1.所有者投入的普通股           |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               | 7,550,000.00  | 7,550,000.00  |
| 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      |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 4.其他                  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
| (三)利润分配               |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 1.提取盈余公积              |  |  |  |  |  |            |  |  |  |               |  |               |               |               |





2021 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| 资本                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额           | 768,000,000.00 |  |  |  | 454,479,099.84 |  |  |  | 66,404,174.11 | -373,443,042.87 | 915,440,231.08 |

| 项目       | 2020 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----------------|
|          | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                |
| 一、上年年末余额 | 768,000,000.00 |        |     |    | 454,479,099.84 |       |        |      | 66,404,174.11 | -458,764,987.89 | 830,118,286.06 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 二、本年期初余额 | 768,000,000.00 |        |     |    | 454,479,099.84 |       |        |      | 66,404,174.11 | -458,764,987.89 | 830,118,286.06 |

2021 年年度报告

|                           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|---------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |  |  |  |                |  |  |  |               | 19,019,398.42   | 19,019,398.42  |
| (一) 综合收益总额                |                |  |  |  |                |  |  |  |               | 19,019,398.42   | 19,019,398.42  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 其他                     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (三) 利润分配                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 提取盈余公积                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 其他                     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (四) 所有者权益内部结转             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 6. 其他                     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (五) 专项储备                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 本期提取                   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 本期使用                   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (六) 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额                  | 768,000,000.00 |  |  |  | 454,479,099.84 |  |  |  | 66,404,174.11 | -439,745,589.47 | 849,137,684.48 |

公司负责人：徐立华

主管会计工作负责人：林建华

会计机构负责人：陈新华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波波导股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系奉化市波导有限公司，成立于 1995 年 7 月 27 日。后经宁波市人民政府甬政发〔1999〕53 号文批准，奉化市波导有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，并于 1999 年 4 月 20 日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 913302007133263773 的营业执照，注册资本 768,000,000.00 元，股份总数 768,000,000 股（每股面值 1 元），均系无限售条件的流通 A 股。公司股票已于 2000 年 7 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电子通信行业。主要经营活动为电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备研究开发、制造、维修和提供信息服务。主要产品：手机及配件、智能设备、车载中控板等。

本财务报表业经公司 2022 年 3 月 25 日八届十次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将一级子公司宁波波导销售有限公司（以下简称波导销售）、随州波导电子有限公司（以下简称随州电子）、奉化波导软件有限公司（以下简称奉软公司）、波导国际有限公司（以下简称波导国际）、宁波波导易联电子有限公司（以下简称易联电子）、深圳波导智慧科技有限公司（以下简称深圳波导）、宁波波导信息产业投资有限公司（以下简称波导信投），二级子公司宁波集联软件科技有限公司（以下简称集联软件）、上海浙均信息技术有限公司（以下简称上海浙均）、上海回恩智能科技有限公司（以下简称上海回恩）、湖北波导智慧科技有限公司（以下简称湖北波导）、德阳波导智慧科技有限公司（以下简称德阳波导）、重庆波导智能设备有限公司（以下简称重庆波导）等公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更及在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### （一）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（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）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### （三）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1、金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## 2、金融资产的后续计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## 3、金融负债的后续计量方法

### (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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### (3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### (4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4、金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

##### （四）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值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；

（2）第二层次输入值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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## （五）金融工具减值

### 1、金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 2、按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目             | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|-----------------|---------|---------------|
| 其他应收款——应收政府款项组合 | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合 |

| 项 目               | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|-------------------|---------|---|
| 其他应收款——合并范围内关联方组合 |         | 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 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收利息组合     |         |   |
| 其他应收款——应收股利组合     |         |   |
| 其他应收款——账龄组合       | 账龄      |   |

### 3、按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### (1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目              | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|------------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票         | 票据类型    | 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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |
| 应收商业承兑汇票         |         | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——账龄组合       | 账龄      | 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内关联方组合 | 款项性质    | 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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |

#### (2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄           | 应收账款<br>预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5.00                |
| 1-2 年         | 15.00               |
| 2-3 年         | 30.00               |
| 3-5 年         | 50.00               |
| 5 年以上         | 100.00              |

此外，应收商业承兑汇票组合均为 1 年以内，故按 5% 确定预期信用损失率。

#### (六) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告六（五）、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告六（五）、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告六（五）、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

#### 15. 存货

适用 不适用

##### （1）存货的分类

存货包括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。

##### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

##### （3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法****1) 低值易耗品**

按照使用次数分次进行摊销。

**2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

**(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量****1) 初始计量和后续计量**

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金

额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

## 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

## 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

**(3) 后续计量及损益确认方法**

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

**(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法****1) 个别财务报表**

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

**2) 合并财务报表****通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的**

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

**通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的**

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。

**22. 投资性房地产****如果采用成本计量模式的：****折旧或摊销方法**

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

| 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 | 5-30    | 3-10 | 19.40-3.00  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5       | 3-10 | 19.40-18.00 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5-7     | 3-10 | 19.40-12.86 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10    | 3-10 | 19.40-9.00  |

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

**（一）借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**（二）借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

**（三）借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加

权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、商标权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 商标权   | 10      |
| 软件    | 5-10    |

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

**30. 长期资产减值**√适用  不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

**31. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**32. 合同负债****(1). 合同负债的确认方法**√适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示

**33. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形

成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承

担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (一) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### (二) 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### (三) 收入确认的具体方法

公司主要销售手机及配件、车载中控板、智能设备等，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关、离港，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

## 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2)

公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (一) 公司作为承租人

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过 12 个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### 1、使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,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,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。

#### 2、租赁负债

在租赁开始日,公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际

行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## （二）公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 1、经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2、融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因       | 审批程序  | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------------|-------|---------------------|
| 《企业会计准则第 21 号——租赁》 | 财政部通知 | 详见如下说明              |
| 《企业会计准则解释第 14 号》   | 财政部通知 | 详见如下说明              |
| 《企业会计准则解释第 15 号》   | 财政部通知 | 详见如下说明              |

#### 其他说明

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。4. 根据财政部于 2021 年 11 月 2 日发布的《企业会计准则相关实施问答》，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务的，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。公司对此项会计政策变更采用追溯调整法，2020 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 受重要影响的报表项目     | 影响金额          | 备注 |
|----------------|---------------|----|
| 2020 年度利润表项目   |               |    |
| 营业成本           | 1,830,083.87  |    |
| 销售费用           | -1,830,083.87 |    |
| 2020 年度现金流量表项目 |               |    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,830,083.87  |    |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | -1,830,083.87 |    |

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种  | 计税依据                                   | 税率              |
|-----|--|-----------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣 | 13%、9%、6%、5%、3% |

|         |   |                      |
|---------|---|----------------------|
|         | 的进项税额后，差额部分为应交增值税                                 |                      |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值减除一定比例后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12%             |
| 土地使用税   | 实际占用的土地面积   | 4 元/平方米、6 元/平方米      |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7%、5%                |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%                   |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 2%                   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 详见不同税率的纳税主体企业所得税税率说明 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称                   | 所得税税率（%） |
|--------------------------|----------|
| 奉软公司、易联电子                | 15%      |
| 波导国际                     | 16.5%    |
| 集联软件                     | 0%       |
| 波导信投、深圳波导、上海浙均、上海回恩、湖北波导 | 20%      |
| 除上述以外的其他纳税主体             | 25%      |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 增值税

子公司随州电子出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13%；子公司波导销售出口货物享受“免、退”政策，退税率根据出口货物退税率核定；根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），子公司奉软公司、集联软件销售其自行开发生产的软件产品，按增值税税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 2. 企业所得税

(1) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2019 年 11 月 27 日联合颁发的《高新技术企业证书》，子公司奉软公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，奉软公司本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

(2) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 12 月 1 日联合颁发的《高新技术企业证书》，子公司易联电子被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，易联电子本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

(3) 子公司集联软件系软件生产企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，集联软件享有企业所得税两免三减半的税收优惠政策，本期为第二个免税年度。

(4) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)和《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部、税务总局公告2021年第12号)有关规定,子公司波导信投、深圳波导、上海浙均、上海回恩、湖北波导符合小型微利企业条件,2021年度企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 13,328.89      | 14,567.40      |
| 银行存款          | 381,196,348.69 | 276,819,540.95 |
| 其他货币资金        | 2,316,692.62   | 16,080,995.55  |
| 合计            | 383,526,370.20 | 292,915,103.90 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 4,298,969.79   | 198,413.38     |

其他说明

期末其他货币资金包含银行承兑汇票保证金2,316,671.34元和存出投资款21.28元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 190,494,929.87 | 201,878,377.05 |
| 其中:                      |                |                |
| 短期银行理财产品                 | 159,276,847.68 | 201,878,377.05 |
| 短期信托理财产品                 | 31,218,082.19  |                |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 合计                       | 190,494,929.87 | 201,878,377.05 |

其他说明:

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄          | 期末账面余额         |
|-------------|----------------|
| 1 年以内       |                |
| 其中: 1 年以内分项 |                |
| 1 年以内       | 190,193,096.21 |
| 1 年以内小计     | 190,193,096.21 |
| 1 至 2 年     | 144,475.15     |
| 3 年以上       | 72,484.73      |
| 5 年以上       | 676,482.67     |
| 合计          | 191,086,538.76 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 |      |    | 期初余额 |      |    |
|----|------|------|----|------|------|----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |

|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值             | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值             |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 191,086,538.76 | 100.00 | 10,244,051.12 | 5.36     | 180,842,487.64 | 253,332,768.74 | 100.00 | 13,347,744.97 | 5.27     | 239,985,023.77 |
| 合计        | 191,086,538.76 | /      | 10,244,051.12 | /        | 180,842,487.64 | 253,332,768.74 | /      | 13,347,744.97 | /        | 239,985,023.77 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收外部客户款项组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称         | 期末余额           |               |          |
|------------|----------------|---------------|----------|
|            | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 应收外部客户款项组合 | 191,086,538.76 | 10,244,051.12 | 5.36     |
| 合计         | 191,086,538.76 | 10,244,051.12 | 5.36     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 13,347,744.97 | -3,103,693.85 |       |       |      | 10,244,051.12 |
| 合计        | 13,347,744.97 | -3,103,693.85 |       |       |      | 10,244,051.12 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 161,854,728.13 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 84.70%,相应计提的坏账准备合计数为 8,092,938.94 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 3,009,284.03 | 537,108.59 |
| 合计     | 3,009,284.03 | 537,108.59 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

**期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况**

| 项目     | 期末终止确认金额   |
|--------|------------|
| 银行承兑汇票 | 462,228.74 |
| 小计     | 462,228.74 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,046,300.27  | 14.12  | 50,693,262.81 | 99.83  |
| 1 至 2 年 | 24,560,810.09 | 85.69  | 56,235.81     | 0.11   |
| 2 至 3 年 | 53,792.02     | 0.18   | 25,322.14     | 0.05   |
| 3 年以上   | 2,447.60      | 0.01   | 2,430.40      | 0.01   |
| 合计      | 28,663,349.98 | 100.00 | 50,777,251.16 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称         | 期末数           | 未结算原因   |
|--------------|---------------|---------|
| 江苏中合晟源贸易有限公司 | 24,528,198.24 | 预付砂石采购款 |
| 小 计          | 24,528,198.24 |         |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

其他说明

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 27,798,227.74 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 96.98%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,763,505.70 | 6,647,574.37 |
| 合计    | 3,763,505.70 | 6,647,574.37 |

其他说明：

√适用 □不适用

## (1) 明细情况

## 类别明细情况

| 种 类      | 期末数  |        |      |          | 账面价值 |
|----------|------|--------|------|----------|------|
|          | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|          | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项计提坏账准备 |      |        |      |          |      |

| 种 类       | 期末数          |        |            |          | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |              |
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,048,446.82 | 100.00 | 284,941.12 | 7.04     | 3,763,505.70 |
| 合 计       | 4,048,446.82 | 100.00 | 284,941.12 | 7.04     | 3,763,505.70 |

(续上表)

| 种 类       | 期初数          |        |            |          | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |              |
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提坏账准备  |              |        |            |          |              |
| 按组合计提坏账准备 | 7,108,028.03 | 100.00 | 460,453.66 | 6.48     | 6,647,574.37 |
| 合 计       | 7,108,028.03 | 100.00 | 460,453.66 | 6.48     | 6,647,574.37 |

**2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款**

| 组合名称     | 期末数          |            |          |
|----------|--------------|------------|----------|
|          | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 应收政府款项组合 | 3,162,265.45 |            |          |
| 账龄组合     | 886,181.37   | 284,941.12 | 32.15    |
| 其中：1年以内  | 139,885.00   | 6,994.25   | 5.00     |
| 1-2年     | 417,470.00   | 62,620.50  | 15.00    |
| 2-3年     | 5,000.00     | 1,500.00   | 30.00    |
| 3-5年     | 220,000.00   | 110,000.00 | 50.00    |
| 5年以上     | 103,826.37   | 103,826.37 | 100.00   |
| 小 计      | 4,048,446.82 | 284,941.12 | 7.04     |

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额     |
|------------|------------|
| 1 年以内      |            |
| 其中：1 年以内分项 |            |
| 1 年以内      | 139,885.00 |
| 1 年以内小计    | 139,885.00 |
| 1 至 2 年    | 417,470.00 |
| 2 至 3 年    | 5,000.00   |
| 3 年以上      | 220,000.00 |
| 5 年以上      | 103,826.37 |
| 合计         | 886,181.37 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 应收出口退税 | 3,162,265.45 | 5,820,793.59 |
| 押金保证金  | 654,760.00   | 577,470.00   |
| 暂借款    | 220,000.00   | 533,000.00   |
| 其他     | 11,421.37    | 176,764.44   |
| 合计     | 4,048,446.82 | 7,108,028.03 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2021年1月1日余额    | 29,264.78    | 750.00               | 430,438.88           | 460,453.66 |
| 2021年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |

|                   |            |           |             |             |
|-------------------|------------|-----------|-------------|-------------|
| --转入第二阶段          | -20,873.50 | 20,873.50 |             |             |
| --转入第三阶段          |            | -750.00   | 750.00      |             |
| --转回第二阶段          |            |           |             |             |
| --转回第一阶段          |            |           |             |             |
| 本期计提              | -1,397.03  | 41,747.00 | -215,862.51 | -175,512.54 |
| 本期转回              |            |           |             |             |
| 本期转销              |            |           |             |             |
| 本期核销              |            |           |             |             |
| 其他变动              |            |           |             |             |
| 2021年12月31日<br>余额 | 6,994.25   | 62,620.50 | 215,326.37  | 284,941.12  |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期初余额       | 本期变动金额      |       |       |      | 期末余额       |
|---------------|------------|-------------|-------|-------|------|------------|
|               |            | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 460,453.66 | -175,512.54 |       |       |      | 284,941.12 |
| 合计            | 460,453.66 | -175,512.54 |       |       |      | 284,941.12 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|---------------|-------|--------------|------|---------------------|------------|
| 出口退税          | 出口退税  | 3,162,265.45 | 1年以内 | 78.11               |            |
| 湖北新创科技有限责任公司  | 押金保证金 | 414,470.00   | 1-2年 | 10.24               | 62,170.50  |
| 员工购房借款        | 暂借款   | 220,000.00   | 3-5年 | 5.43                | 110,000.00 |
| 深圳市壹玖捌零油松产业园  | 押金保证金 | 122,290.00   | 1年以内 | 3.02                | 6,114.50   |
| 湖北省电力公司随州供电公司 | 押金保证金 | 100,000.00   | 5年以上 | 2.47                | 100,000.00 |

|    |   |              |   |       |            |
|----|---|--------------|---|-------|------------|
| 合计 | / | 4,019,025.45 | / | 99.27 | 278,285.00 |
|----|---|--------------|---|-------|------------|

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |                       |               | 期初余额          |                       |               |
|--------|---------------|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备/<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 48,285,247.44 | 12,675,356.19         | 35,609,891.25 | 62,748,367.54 | 10,247,044.03         | 52,501,323.51 |
| 在产品    | 687,157.74    | 8,824.81              | 678,332.93    | 2,025,946.20  | 103,672.86            | 1,922,273.34  |
| 库存商品   | 4,018,122.76  | 64,455.41             | 3,953,667.35  | 6,439,298.88  | 594,920.11            | 5,844,378.77  |
| 委托加工物资 | 20,389,117.77 | 232,684.74            | 20,156,433.03 | 6,050,204.29  | 16.51                 | 6,050,187.78  |
| 低值易耗品  | 406,481.62    |                       | 406,481.62    | 318,311.29    |                       | 318,311.29    |
| 合计     | 73,786,127.33 | 12,981,321.15         | 60,804,806.18 | 77,582,128.20 | 10,945,653.51         | 66,636,474.69 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|        |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料    | 10,247,044.03 | 12,675,356.19 |    | 10,247,044.03 |    | 12,675,356.19 |
| 在产品    | 103,672.86    | 8,824.81      |    | 103,672.86    |    | 8,824.81      |
| 库存商品   | 594,920.11    | 64,455.41     |    | 594,920.11    |    | 64,455.41     |
| 委托加工物资 | 16.51         | 232,684.74    |    | 16.51         |    | 232,684.74    |
| 合计     | 10,945,653.51 | 12,981,321.15 |    | 10,945,653.51 |    | 12,981,321.15 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。库存商品，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；原材料、在产品和委托加工物资，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。本期减少均系随存货销售或生产领用而相应转销。

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 107,877,578.02 | 117,324,259.93 |
| 预缴所得税     | 4,570.23       |                |
| 合计        | 107,882,148.25 | 117,324,259.93 |

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| 二、联营企业 |              |  |  |             |  |  |  |  |              |              |
|--------|--------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--------------|--------------|
| 融合北斗   |              |  |  |             |  |  |  |  |              | 3,081,300.20 |
| 重庆赛丰   | 9,694,448.59 |  |  | -721,271.80 |  |  |  |  | 8,973,176.79 |              |
| 小计     | 9,694,448.59 |  |  | -721,271.80 |  |  |  |  | 8,973,176.79 | 3,081,300.20 |
| 合计     | 9,694,448.59 |  |  | -721,271.80 |  |  |  |  | 8,973,176.79 | 3,081,300.20 |

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 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 |               |               |
| 其中：权益工具投资                 | 58,160,844.25 | 45,343,124.21 |
| 合计                        | 58,160,844.25 | 45,343,124.21 |

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 土地使用权         | 合计             |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值             |                |               |                |
| 1. 期初余额            | 243,300,327.66 | 25,790,101.44 | 269,090,429.10 |
| 2. 本期增加金额          |                |               |                |
| (1) 外购             |                |               |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |                |               |                |
| (3) 企业合并增加         |                |               |                |
| 3. 本期减少金额          | 11,175,349.50  |               | 11,175,349.50  |
| (1) 处置             | 11,175,349.50  |               | 11,175,349.50  |
| (2) 其他转出           |                |               |                |
| 4. 期末余额            | 232,124,978.16 | 25,790,101.44 | 257,915,079.60 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |               |                |
| 1. 期初余额            | 111,292,168.04 | 10,590,900.44 | 121,883,068.48 |
| 2. 本期增加金额          | 7,551,721.13   | 498,395.54    | 8,050,116.67   |
| (1) 计提或摊销          | 7,551,721.13   | 498,395.54    | 8,050,116.67   |

|           |                |               |                |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | 5,902,075.53   |               | 5,902,075.53   |
| (1) 处置    | 5,902,075.53   |               | 5,902,075.53   |
| (2) 其他转出  |                |               |                |
| 4. 期末余额   | 112,941,813.64 | 11,089,295.98 | 124,031,109.62 |
| 三、减值准备    |                |               |                |
| 1. 期初余额   |                |               |                |
| 2. 本期增加金额 |                |               |                |
| (1) 计提    |                |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |               |                |
| (1) 处置    |                |               |                |
| (2) 其他转出  |                |               |                |
| 4. 期末余额   |                |               |                |
| 四、账面价值    |                |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 119,183,164.52 | 14,700,805.46 | 133,883,969.98 |
| 2. 期初账面价值 | 132,008,159.62 | 15,199,201.00 | 147,207,360.62 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 62,245,285.92 | 60,586,850.60 |
| 合计   | 62,245,285.92 | 60,586,850.60 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 其他设备         | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 106,867,825.85 | 170,181,230.38 | 2,534,953.14 | 4,984,357.20 | 284,568,366.57 |
| 2. 本期增加金额  | 618,295.89     | 9,592,020.07   | 112,725.67   | 432,655.07   | 10,755,696.70  |
| (1) 购置     | 8,100.00       | 9,592,020.07   | 112,725.67   | 432,655.07   | 10,145,500.81  |
| (2) 在建工程转入 | 610,195.89     |                |              |              | 610,195.89     |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 654,836.51     |              | 199,342.65   | 854,179.16     |
| (1) 处置或报废  |                | 654,836.51     |              | 199,342.65   | 854,179.16     |
| 4. 期末余额    | 107,486,121.74 | 179,118,413.94 | 2,647,678.81 | 5,217,669.62 | 294,469,884.11 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |              |                |

|               |               |                |              |              |                |
|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 期初余额       | 61,692,209.66 | 154,745,124.91 | 2,371,295.82 | 4,335,992.19 | 223,144,622.58 |
| 2. 本期增加<br>金额 | 3,232,046.84  | 5,576,544.51   | 19,686.56    | 207,548.61   | 9,035,826.52   |
| (1) 计提        | 3,232,046.84  | 5,576,544.51   | 19,686.56    | 207,548.61   | 9,035,826.52   |
| 3. 本期减少<br>金额 |               | 618,921.31     |              | 173,822.99   | 792,744.30     |
| (1) 处置<br>或报废 |               | 618,921.31     |              | 173,822.99   | 792,744.30     |
| 4. 期末余额       | 64,924,256.50 | 159,702,748.11 | 2,390,982.38 | 4,369,717.81 | 231,387,704.80 |
| 三、减值准备        |               |                |              |              |                |
| 1. 期初余额       |               | 836,893.39     |              |              | 836,893.39     |
| 2. 本期增加<br>金额 |               |                |              |              |                |
| (1) 计提        |               |                |              |              |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |                |              |              |                |
| (1) 处置<br>或报废 |               |                |              |              |                |
| 4. 期末余额       |               | 836,893.39     |              |              | 836,893.39     |
| 四、账面价值        |               |                |              |              |                |
| 1. 期末账面价值     | 42,561,865.24 | 18,578,772.44  | 256,696.43   | 847,951.81   | 62,245,285.92  |
| 2. 期初账面价值     | 45,175,616.19 | 14,599,212.08  | 163,657.32   | 648,365.01   | 60,586,850.60  |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备       | 账面价值       | 备注 |
|------|--------------|--------------|------------|------------|----|
| 机器设备 | 2,905,726.42 | 2,424,031.61 | 354,114.19 | 127,580.62 |    |
| 小 计  | 2,905,726.42 | 2,424,031.61 | 354,114.19 | 127,580.62 |    |

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 9,240,101.64 |
| 小 计    | 9,240,101.64 |

因该经营租出的固定资产仅为公司房屋及建筑物的一部分，且为临时性租赁，故未作为投资性房地产项目核算。

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额     | 期初余额       |
|------|----------|------------|
| 在建工程 | 5,500.00 | 171,221.36 |
| 合计   | 5,500.00 | 171,221.36 |

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       |
| 零星工程 | 5,500.00 |      | 5,500.00 | 171,221.36 |      | 171,221.36 |
| 合计   | 5,500.00 |      | 5,500.00 | 171,221.36 |      | 171,221.36 |

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 土地使用权         | 商标权            | 软件           | 合计             |
|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |                |              |                |
| 1. 期初余额       | 17,234,757.22 | 150,014,000.00 | 5,033,841.48 | 172,282,598.70 |
| 2. 本期增加金额     |               |                | 166,050.00   | 166,050.00     |
| (1) 购置        |               |                | 166,050.00   | 166,050.00     |
| 3. 本期减少金额     |               |                |              |                |
| (1) 处置        |               |                |              |                |
| 4. 期末余额       | 17,234,757.22 | 150,014,000.00 | 5,199,891.48 | 172,448,648.70 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |                |              |                |
| 1. 期初余额       | 6,345,378.20  | 53,755,016.67  | 4,491,388.66 | 64,591,783.53  |
| 2. 本期增加金额     | 374,123.37    |                | 284,402.61   | 658,525.98     |
| (1) 计提        | 374,123.37    |                | 284,402.61   | 658,525.98     |
| 3. 本期减少金额     |               |                |              |                |
| (1) 处置        |               |                |              |                |
| 4. 期末余额       | 6,719,501.57  | 53,755,016.67  | 4,775,791.27 | 65,250,309.51  |
| <b>三、减值准备</b> |               |                |              |                |
| 1. 期初余额       |               | 96,258,983.33  |              | 96,258,983.33  |
| 2. 本期增加金额     |               |                |              |                |
| (1) 计提        |               |                |              |                |
| 3. 本期减少金额     |               |                |              |                |
| (1) 处置        |               |                |              |                |
| 4. 期末余额       |               | 96,258,983.33  |              | 96,258,983.33  |
| <b>四、账面价值</b> |               |                |              |                |
| 1. 期末账面价值     | 10,515,255.65 |                | 424,100.21   | 10,939,355.86  |
| 2. 期初账面价值     | 10,889,379.02 |                | 542,452.82   | 11,431,831.84  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无形资产均已办妥产权登记手续。

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**30、递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       |
| 预付工程设备款 |      |      |      | 227,153.98 |      | 227,153.98 |
| 合计      |      |      |      | 227,153.98 |      | 227,153.98 |

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 15,020,934.38 | 23,024,379.17 |
| 合计   | 15,020,934.38 | 23,024,379.17 |

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 11,583,356.58 | 16,080,974.35 |
| 合计     | 11,583,356.58 | 16,080,974.35 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 货款         | 97,675,894.28  | 172,394,403.46 |
| 技术使用费、检测费等 | 35,767,311.94  | 39,597,543.05  |
| 合计         | 133,443,206.22 | 211,991,946.51 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 未偿还或结转的原因  |
|------|---------------|------------|
| 单位 1 | 22,020,832.58 | 尚未结算的技术使用费 |
| 单位 2 | 9,261,024.26  | 尚未结算的技术使用费 |

|    |               |   |
|----|---------------|---|
| 合计 | 31,281,856.84 | / |
|----|---------------|---|

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 预收房租 | 697,133.19 | 986,573.99 |
| 合计   | 697,133.19 | 986,573.99 |

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额          | 期初余额         |
|----|---------------|--------------|
| 货款 | 11,436,522.25 | 8,286,304.25 |
| 合计 | 11,436,522.25 | 8,286,304.25 |

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 10,415,967.28 | 49,971,283.18 | 45,762,924.86 | 14,624,325.60 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 2,508,480.66  | 2,455,694.27  | 52,786.39     |
| 三、辞退福利         |               | 278,853.00    | 278,853.00    |               |
| 合计             | 10,415,967.28 | 52,758,616.84 | 48,497,472.13 | 14,677,111.99 |

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

|               |               |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,396,505.44 | 46,489,627.60 | 42,297,075.23 | 14,589,057.81 |
| 二、职工福利费       |               | 249,769.19    | 249,769.19    |               |
| 三、社会保险费       | 2,014.40      | 1,402,628.36  | 1,370,023.92  | 34,618.84     |
| 其中：医疗保险费      | 2,014.40      | 1,273,583.42  | 1,243,162.22  | 32,435.60     |
| 工伤保险费         |               | 68,374.63     | 66,191.39     | 2,183.24      |
| 生育保险费         |               | 60,670.31     | 60,670.31     |               |
| 四、住房公积金       | 16,776.00     | 1,211,575.00  | 1,228,351.00  |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 671.44        | 617,683.03    | 617,705.52    | 648.95        |
| 合计            | 10,415,967.28 | 49,971,283.18 | 45,762,924.86 | 14,624,325.60 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|----------|------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 |      | 2,402,976.39 | 2,352,010.23 | 50,966.16 |
| 2、失业保险费  |      | 105,504.27   | 103,684.04   | 1,820.23  |
| 合计       |      | 2,508,480.66 | 2,455,694.27 | 52,786.39 |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 4,556,879.12  | 4,772,014.66  |
| 企业所得税   | 1,443,825.59  | 1,787,258.95  |
| 个人所得税   | 153,798.74    | 164,988.81    |
| 房产税     | 1,481,802.45  | 1,372,691.25  |
| 土地使用税   | 2,135,089.31  | 2,097,193.50  |
| 城市维护建设税 | 224,503.35    | 72,181.83     |
| 教育费附加   | 96,215.74     | 45,972.65     |
| 地方教育附加  | 64,143.81     | 5,449.52      |
| 印花税     | 17,633.16     | 18,033.39     |
| 合计      | 10,173,891.27 | 10,335,784.56 |

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 9,869,123.78 | 9,611,538.23 |
| 合计    | 9,869,123.78 | 9,611,538.23 |

其他说明：

√适用 □不适用

期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

□适用 √不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

□适用 √不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 4,872,288.59 | 3,971,523.59 |
| 应付暂收款 | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 |
| 其他    | 3,396,835.19 | 4,040,014.64 |
| 合计    | 9,869,123.78 | 9,611,538.23 |

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

#### 42、持有待售负债

□适用 √不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 459,431.77 | 433,932.36 |
| 合计     | 459,431.77 | 433,932.36 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额       | 期末余额       | 形成原因  |
|-------|------------|------------|---|
| 售后质保费 | 776,914.61 | 813,070.29 | 系公司对销售的车载中控板提供一定期限的质保服务，按照未来可能支付的金额计提的售后质保费 |
| 合计    | 776,914.61 | 813,070.29 | /   |

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加      | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因      |
|------|--------------|-----------|------------|--------------|-----------|
| 政府补助 | 5,337,679.96 | 99,000.00 | 520,833.71 | 4,915,846.25 | 政府给予的无偿补助 |
| 合计   | 5,337,679.96 | 99,000.00 | 520,833.71 | 4,915,846.25 | /         |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|--------------|-----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 企业挖潜改造资金 | 5,068,379.96 |           |             | 370,857.07 |      | 4,697,522.89 | 与资产相关       |
| 引进博士后资助  | 269,300.00   | 99,000.00 |             | 149,976.64 |      | 218,323.36   | 与收益相关       |
| 小计       | 5,337,679.96 | 99,000.00 |             | 520,833.71 |      | 4,915,846.25 |             |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | 期末余额 |
|--|------|-------------|------|
|--|------|-------------|------|

|      |                | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
|------|----------------|------|----|-------|----|----|----------------|
| 股份总数 | 768,000,000.00 |      |    |       |    |    | 768,000,000.00 |

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 417,465,332.56 |      |      | 417,465,332.56 |
| 其他资本公积     | 38,456,850.20  |      |      | 38,456,850.20  |
| 合计         | 455,922,182.76 |      |      | 455,922,182.76 |

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额 | 本期发生金额    |                    |                      |         |          | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|                   |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 |           |      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 其中：重新计量设定受益计划     |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

|                    |              |            |  |  |  |            |  |              |
|--------------------|--------------|------------|--|--|--|------------|--|--------------|
| 变动额                |              |            |  |  |  |            |  |              |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |              |            |  |  |  |            |  |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |              |            |  |  |  |            |  |              |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |              |            |  |  |  |            |  |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 4,989,715.58 | 100,662.18 |  |  |  | 100,662.18 |  | 5,090,377.76 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |              |            |  |  |  |            |  |              |
| 其他债权投资公允价值变动       |              |            |  |  |  |            |  |              |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |              |            |  |  |  |            |  |              |
| 其他债权投资信用减值准备       |              |            |  |  |  |            |  |              |
| 现金流量套期储备           |              |            |  |  |  |            |  |              |
| 外币财务报表折算差额         | 4,989,715.58 | 100,662.18 |  |  |  | 100,662.18 |  | 5,090,377.76 |
| 其他综合收益合计           | 4,989,715.58 | 100,662.18 |  |  |  | 100,662.18 |  | 5,090,377.76 |

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 66,404,174.11 |      |      | 66,404,174.11 |
| 合计     | 66,404,174.11 |      |      | 66,404,174.11 |

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期              | 上期              |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润               | -357,292,455.40 | -391,598,297.63 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) |                 |                 |
| 调整后期初未分配利润                | -357,292,455.40 | -391,598,297.63 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润         | 42,883,222.80   | 34,305,842.23   |
| 期末未分配利润                   | -314,409,232.60 | -357,292,455.40 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                         | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务                    | 658,204,648.96 | 600,753,299.50 | 611,799,096.33 | 587,881,312.49 |
| 其他业务                    | 129,208,480.26 | 98,479,330.17  | 103,235,095.02 | 91,691,324.25  |
| 合计                      | 787,413,129.22 | 699,232,629.67 | 715,034,191.35 | 679,572,636.74 |
| 其中:与客户之间的合同产生的收入<br>[注] | 754,581,200.72 | 684,583,927.55 | 698,868,646.41 | 669,293,479.37 |

[注]与营业收入之合计数差异系其他业务收入中的租赁收入 15,093,833.26 元、投资性房地产处置收入 17,738,095.24 元。

**(2). 营业收入扣除情况表**

单位：万元 币种：人民币

| 项目  | 本年度       | 具体扣除情况   | 上年度       | 具体扣除情况   |
|---|-----------|--|-----------|--|
| 营业收入金额  | 78,741.31 |  | 71,503.42 |  |
| 营业收入扣除项目合计金额  | 9,814.41  |  | 9,877.78  |  |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)   | 12.46     | /  | 13.81     | /  |
| <b>一、与主营业务无关的业务收入</b>   |           |  |           |  |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营 | 9,814.41  | 材料销售收入 4,550.32 万元、租赁收入 1,509.38 万元、后勤服务及水电费收入 1,685.07 万元、投 | 9,877.78  | 材料销售收入 6,637.45 万元、租赁收入 1,392.54 万元、后勤服务及水电费收入 1,472.78 万元、投资性房地产出售收入 224.02 万元、其他 |

|   |           |   |           |              |
|---|-----------|---|-----------|--------------|
| 之外的收入。  |           | 资性房地产出售收入<br>1,773.81 万元、其他<br>收入 295.83 万元 |           | 收入 150.99 万元 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 |           |   |           |              |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。   |           |   |           |              |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。   |           |   |           |              |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。  |           |   |           |              |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。   |           |   |           |              |
| <b>与主营业务无关的业务收入小计</b>   | 9,814.41  |   | 9,877.78  |              |
| <b>二、不具备商业实质的收入</b>   |           |   |           |              |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。   |           |   |           |              |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。   |           |   |           |              |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。  |           |   |           |              |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。  |           |   |           |              |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。   |           |   |           |              |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。   |           |   |           |              |
| <b>不具备商业实质的收入小计</b>   |           |   |           |              |
| <b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>   |           |   |           |              |
| 营业收入扣除后金额   | 68,926.90 |   | 61,625.64 |              |

**(3). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计             |
|------------|----------------|
| 商品类型       |                |
| 手机及配件      | 358,216,494.47 |
| 车载中空板      | 251,475,411.51 |
| 智能设备       | 48,469,676.03  |
| 其他（注）      | 96,419,618.71  |
| 按经营地区分类    |                |
| 境内销售       | 424,059,657.78 |
| 境外销售       | 330,521,542.94 |
| 按商品转让的时间分类 |                |
| 在某一时刻确认收入  | 754,581,200.72 |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | 754,581,200.72 |
|----|----------------|

[注]其他包括:材料销售 45,503,215.17 元、加工及维修 31,064,384.28 元、后勤服务及水电费 16,850,715.38 元、软件及技术服务 43,066.95 元、其他收入 2,958,236.93 元

合同产生的收入说明:

适用 不适用

#### (4). 履约义务的说明

适用 不适用

#### (5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### 62、税金及附加

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 638,292.47   | 166,256.43   |
| 教育费附加   | 273,553.97   | 88,487.24    |
| 地方教育附加  | 182,549.03   | 25,916.00    |
| 房产税     | 2,405,307.49 | 2,219,755.61 |
| 土地使用税   | 2,234,042.26 | 2,387,252.11 |
| 其他税金及附加 | 266,675.67   | 341,784.86   |
| 合计      | 6,000,420.89 | 5,229,452.25 |

### 63、销售费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 1,512,383.65 | 985,871.90   |
| 出口信用保险费 | 734,604.75   | 508,664.21   |
| 售后质保费   | 323,455.15   | 840,805.63   |
| 其他      | 480,770.13   | 371,700.54   |
| 合计      | 3,051,213.68 | 2,707,042.28 |

### 64、管理费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 16,811,000.72 | 13,533,950.69 |
| 折旧和摊销 | 2,688,238.35  | 2,446,116.44  |
| 业务招待费 | 1,200,380.16  | 599,212.10    |
| 办公费   | 822,835.77    | 641,427.35    |
| 服务费   | 1,132,686.52  | 1,024,605.75  |
| 其他    | 4,419,976.40  | 3,306,326.85  |
| 合计    | 27,075,117.92 | 21,551,639.18 |

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬  | 15,284,908.05 | 6,247,099.11 |
| 材料耗用  | 1,699,734.58  | 407,491.18   |
| 折旧和摊销 | 535,962.50    | 844,431.78   |
| 软件服务费 | 880,638.68    | 452,891.64   |
| 其他    | 693,292.05    | 484,252.99   |
| 合计    | 19,094,535.86 | 8,436,166.70 |

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 957,685.12    | 49,041.96    |
| 利息收入 | -2,075,690.70 | -969,703.18  |
| 汇兑损益 | 2,418,213.94  | 3,884,692.19 |
| 其他   | 199,513.68    | 456,841.79   |
| 合计   | 1,499,722.04  | 3,420,872.76 |

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 370,857.07   | 370,857.07   |
| 与收益相关的政府补助[注] | 7,541,391.56 | 4,357,822.03 |
| 代扣个人所得税手续费返还  | 21,838.80    | 30,869.89    |
| 合计            | 7,934,087.43 | 4,759,548.99 |

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七 84 政府补助之说明

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -721,271.80   | 27,356.91     |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  |               | 13,913.66     |
| 应收款项融资贴现损失       | -313,593.75   | -182,861.43   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 14,011,797.23 | 20,357,985.27 |
| 合计               | 12,976,931.68 | 20,216,394.41 |

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产                | 1,616,552.82  | -4,342.13    |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益   |               |              |
| 交易性金融负债                |               |              |
| 按公允价值计量的投资性房地产         |               |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 12,817,720.04 | 5,343,124.21 |
| 合计                     | 14,434,272.86 | 5,338,782.08 |

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系权益工具投资深圳华大北斗科技有限公司公允价值变动损益 12,817,720.04 元。

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | 3,103,693.85 | -5,570,235.89 |
| 其他应收款坏账损失 | 175,512.54   | -14,288.77    |
| 合计        | 3,279,206.39 | -5,584,524.66 |

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -12,981,321.15 | -10,694,299.98 |
| 二、长期股权投资减值损失        |                | -3,081,300.20  |
| 合计                  | -12,981,321.15 | -13,775,600.18 |

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额  | 上期发生额         |
|-------------|--------|---------------|
| 固定资产处置收益    | 556.23 | -29,861.32    |
| 其他非流动资产处置收益 |        | 42,559,431.56 |
| 合计          | 556.23 | 42,529,570.24 |

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 4,028.12 | 11,966.82 | 4,028.12      |

|                               |              |              |              |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 其中：固定资产处置利得                   | 4,028.12     | 11,966.82    | 4,028.12     |
| 赔款收入                          | 983,330.35   | 22,480.00    | 983,330.35   |
| 无法支付款项                        | 1,796,206.85 | 2,425,525.15 | 1,796,206.85 |
| 取得子公司投资成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |              | 164,152.77   |              |
| 其他                            | 7,176.76     | 62,913.62    | 7,176.76     |
| 合计                            | 2,790,742.08 | 2,687,038.36 | 2,790,742.08 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 51,757.07  | 463,876.45 | 51,757.07     |
| 其中：固定资产处置损失 | 51,757.07  | 463,876.45 | 51,757.07     |
| 对外捐赠        | 100,000.00 |            | 100,000.00    |
| 其他          | 32,511.67  | 40,425.52  | 32,511.67     |
| 合计          | 184,268.74 | 504,301.97 | 184,268.74    |

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 2,434,640.83 | 10,688,852.68 |
| 合计      | 2,434,640.83 | 10,688,852.68 |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 59,709,695.94 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 14,927,423.99 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -6,545,508.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -1,763,507.58 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,893,060.93 |
| 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 | -2,290,706.30 |

|       |              |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 2,434,640.83 |
|-------|--------------|

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

| 项目             | 期初数          | 本期发生额       |                    |         |            |                                | 期末数          |
|----------------|--------------|-------------|--------------------|---------|------------|--------------------------------|--------------|
|                |              | 其他综合收益的税后净额 |                    |         |            | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司） |              |
|                |              | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司   |                                |              |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | 4,989,715.58 | 100,662.18  |                    |         | 100,662.18 |                                | 5,090,377.76 |
| 其中：外币财务报表折算差额  | 4,989,715.58 | 100,662.18  |                    |         | 100,662.18 |                                | 5,090,377.76 |
| 其他综合收益合计       | 4,989,715.58 | 100,662.18  |                    |         | 100,662.18 |                                | 5,090,377.76 |

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金 | 16,080,974.35 |               |
| 租赁收入                 | 15,717,125.52 | 14,414,118.80 |
| 政府补助                 | 4,317,341.77  | 3,767,630.84  |
| 利息收入                 | 2,075,690.70  | 969,703.18    |
| 其他                   | 1,117,167.76  | 846,704.33    |
| 合计                   | 39,308,300.10 | 19,998,157.15 |

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 付现费用                 | 15,501,540.61 | 8,430,643.95  |
| 支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金 | 2,316,671.34  | 16,080,974.35 |
| 其他                   | 332,025.35    | 481,914.34    |
| 合计                   | 18,150,237.30 | 24,993,532.64 |

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 57,275,055.11  | 39,094,436.03   |
| 加：资产减值准备                         | 9,702,114.76   | 19,360,124.84   |
| 信用减值损失                           | 17,085,943.19  | 18,789,811.96   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          |                |                 |
| 使用权资产摊销                          |                |                 |
| 无形资产摊销                           | 658,525.98     | 907,178.28      |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -11,927,597.74 | -43,898,214.17  |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 47,728.95      | 451,909.63      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -14,434,272.86 | -5,338,782.08   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,375,899.06   | 3,933,734.15    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -12,976,931.68 | -20,399,255.84  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -7,149,652.64  | -37,713,736.22  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 107,840,357.87 | -178,887,984.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -75,224,484.78 | 66,324,418.37   |
| 其他                               |                | -164,152.77     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 74,272,685.22  | -137,540,512.09 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                |                 |
| 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                         |                |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                |                 |
| 现金的期末余额                          | 381,209,698.86 | 276,834,129.55  |
| 减：现金的期初余额                        | 276,834,129.55 | 302,615,010.67  |
| 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 | 104,375,569.31 | -25,780,881.12 |
|--------------|----------------|----------------|

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 381,209,698.86 | 276,834,129.55 |
| 其中：库存现金                     | 13,328.89      | 14,567.40      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 381,196,348.69 | 276,819,540.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 21.28          | 21.20          |
| 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              | 381,209,698.86 | 276,834,129.55 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

√适用 □不适用

## 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项目          | 本期数          | 上期数        |
|-------------|--------------|------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 5,367,539.17 | 262,737.03 |
| 其中：支付货款     | 5,367,539.17 | 262,737.03 |

## 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为381,209,698.86元，合并资产负债表期末“货币资金”金额为383,526,370.20元，差异2,316,671.34元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金2,316,671.34元；“期初现金及现金等价物余额”为276,834,129.55元，合并资产负债表期初“货币资金”金额为292,915,103.90元，差异16,080,974.35元，系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金16,080,974.35元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因                              |
|------|--------------|-----------------------------------|
| 货币资金 | 2,316,671.34 | 均系其他货币资金，银行承兑汇票保证金 2,316,671.34 元 |
| 合计   | 2,316,671.34 | /                                 |

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        | 112,548,753.82 |
| 其中：美元 | 17,649,085.67 | 6.3757 | 112,525,275.51 |
| 港币    | 25,181.48     | 0.8176 | 20,588.38      |
| 加元    | 379.49        | 5.0046 | 1,899.20       |
| 澳元    | 214.35        | 4.6220 | 990.73         |
| 应收账款  |               |        | 36,240,870.68  |
| 其中：美元 | 5,684,218.31  | 6.3757 | 36,240,870.68  |
| 其他应收款 |               |        | 3,825.42       |
| 其中：美元 | 600.00        | 6.3757 | 3,825.42       |
| 应付账款  |               |        | 60,138,677.92  |
| 其中：美元 | 7,979,932.19  | 6.3757 | 50,877,653.66  |
| 欧元    | 1,282,743.64  | 7.2197 | 9,261,024.26   |

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

√适用 □不适用

| 境外经营实体 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据              |
|--------|-------|-------|-------------------|
| 波导国际   | 香港    | 港币    | 企业经营所处的主要经济环境中的货币 |

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                   | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|----------------------|--------------|------|--------------|
| 企业挖潜改造资金             | 370,857.07   | 其他收益 | 370,857.07   |
| 引进博士后资助              | 149,976.64   | 其他收益 | 149,976.64   |
| 自行开发生产的软件产品其增值税实际税负超 | 2,979,146.15 | 其他收益 | 2,979,146.15 |

|            |              |      |              |
|------------|--------------|------|--------------|
| 过 3%的返还款   |              |      |              |
| 研发资金补助     | 1,395,000.00 | 其他收益 | 1,395,000.00 |
| 软件企业扶持资金补助 | 1,100,000.00 | 其他收益 | 1,100,000.00 |
| 创新创业专项资金补助 | 500,400.00   | 其他收益 | 500,400.00   |
| 高新技术企业认定奖励 | 400,000.00   | 其他收益 | 400,000.00   |
| 外贸出口补助     | 216,154.00   | 其他收益 | 216,154.00   |
| 其他零星政府补助   | 800,714.77   | 其他收益 | 800,714.77   |
| 合计         | 7,912,248.63 |      | 7,912,248.63 |

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(2). 合并成本**

□适用 √不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点  | 出资额  | 出资比例 |
|------|--------|---------|------|------|
| 德阳波导 | 设立     | 2021年5月 | 尚未出资 | [注]  |
| 重庆波导 | 设立     | 2021年6月 | 尚未出资 | [注]  |

[注]德阳波导和重庆波导系深圳波导的全资子公司，本公司对深圳波导出资比例为51%

**6、 其他**

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 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 |            |
| 波导销售  | 宁波奉化  | 宁波奉化 | 批发贸易 | 100.00  |    | 设立         |
| 随州电子  | 湖北随州  | 湖北随州 | 制造业  | 100.00  |    | 设立         |
| 波导国际  | 香港    | 香港   | 批发贸易 | 100.00  |    | 设立         |
| 奉化软件  | 宁波奉化  | 宁波奉化 | 软件开发 | 100.00  |    | 设立         |
| 波导信投  | 宁波奉化  | 宁波奉化 | 投资   | 100.00  |    | 设立         |
| 易联电子  | 宁波奉化  | 宁波奉化 | 科技服务 | 51.00   |    | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳波导  | 广东深圳  | 广东深圳 | 科技服务 | 51.00   |    | 设立         |

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 易联电子  | 49.00    | 11,113,084.11 | 8,501,500.00   | 15,891,861.80 |
| 深圳波导  | 49.00    | 1,304,760.66  |                | 18,435,247.46 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额           |              |                |               |            |               | 期初余额           |              |                |                |            |                |
|-------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|       | 流动资产           | 非流动资产        | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债      | 负债合计          | 流动资产           | 非流动资产        | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债      | 负债合计           |
| 易联电子  | 120,158,172.45 | 3,766,385.38 | 123,924,557.83 | 90,679,116.53 | 813,070.29 | 91,492,186.82 | 137,297,428.07 | 1,642,503.35 | 138,939,931.42 | 126,060,409.29 | 776,914.61 | 126,837,323.90 |
| 深圳波导  | 40,580,607.10  | 838,178.86   | 41,418,785.96  | 3,795,831.97  |            | 3,795,831.97  | 16,290,663.34  | 865,168.82   | 17,155,832.16  | 2,195,655.02   |            | 2,195,655.02   |

| 子公司名称 | 本期发生额          |               |               |                | 上期发生额          |              |              |                |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
|       | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量       | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量       |
| 易联电子  | 254,496,441.04 | 22,679,763.49 | 22,679,763.49 | 9,354,889.46   | 277,115,154.90 | 7,412,060.06 | 7,412,060.06 | -33,163,638.87 |
| 深圳波导  | 50,131,255.68  | 2,662,776.85  | 2,662,776.85  | -17,972,471.86 | 3,934,577.89   | -39,822.86   | -39,822.86   | -11,072,705.92 |

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额  | 期初余额/ 上期发生额  |
|-----------------|--------------|--------------|
| <b>合营企业：</b>    |              |              |
| 投资账面价值合计        | 8,973,176.79 | 9,694,448.59 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | -721,271.80  | 27,356.91    |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        |              |              |
| <b>联营企业：</b>    |              |              |
| 投资账面价值合计        |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           |              |              |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        | -721,271.80  | 27,356.91    |

**其他说明**

不重要的联营企业包括融合北斗和重庆赛丰，本公司对其的股权比例分别为 20.00%和 25.00%

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### **信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### **信用风险管理实务**

##### **信用风险的评价方法**

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### **违约和已发生信用减值资产的定义**

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

##### **预期信用损失的计量**

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(5)应收账款、七(6)应收款项融资及七(8)其他应收款之说明。

#### 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 84.70%（2020 年 12 月 31 日：87.36%）源于余额前五名客户。本公司期末对境外客户应收账款 11,220,754.44 元已向中国出口信用保险公司投保。

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的账面价值。

#### 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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数            |                |                |       |       |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款  | 15,020,934.38  | 15,685,125.01  | 15,685,125.01  |       |       |
| 应付票据  | 11,583,356.58  | 11,583,356.58  | 11,583,356.58  |       |       |
| 应付账款  | 133,443,206.22 | 133,443,206.22 | 133,443,206.22 |       |       |
| 其他应付款 | 9,869,123.78   | 9,869,123.78   | 9,869,123.78   |       |       |
| 小 计   | 169,916,620.96 | 170,580,811.59 | 170,580,811.59 |       |       |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 |         |       |       |       |
|-----|-------|---------|-------|-------|-------|
|     | 账面价值  | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |

| 项 目   | 上年年末数          |                |                |       |       |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款  | 23,024,379.17  | 23,954,961.11  | 23,954,961.11  |       |       |
| 应付票据  | 16,080,974.35  | 16,080,974.35  | 16,080,974.35  |       |       |
| 应付账款  | 211,991,946.51 | 211,991,946.51 | 211,991,946.51 |       |       |
| 其他应付款 | 9,611,538.23   | 9,611,538.23   | 9,611,538.23   |       |       |
| 小 计   | 260,708,838.26 | 261,639,420.20 | 261,639,420.20 |       |       |

### 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(82)外币货币性项目之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------------------|------------|------------|------------|----|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |            |            |            |    |
| （一）交易性金融资产               |            |            |            |    |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |            |            |            |    |
| （1）债务工具投资                |            |            |            |    |
| （2）权益工具投资                |            |            |            |    |
| （3）衍生金融资产                |            |            |            |    |

|                             |  |  |                |                |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |  |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |  |  |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |  |  |                |                |
| 1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产        |  |  | 248,655,774.12 | 248,655,774.12 |
| (1) 短期银行理财                  |  |  | 159,276,847.68 | 159,276,847.68 |
| (2) 权益工具投资                  |  |  | 58,160,844.25  | 58,160,844.25  |
| (3) 短期信托理财产品                |  |  | 31,218,082.19  | 31,218,082.19  |
| 2. 应收款项融资                   |  |  | 3,009,284.03   | 3,009,284.03   |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |  |  | 251,665,058.15 | 251,665,058.15 |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

| 项 目      | 期末公允价值         | 估值技术                           |
|----------|----------------|--------------------------------|
| 短期银行理财   | 159,276,847.68 | 本金加上截至期末的预期收益确定                |
| 短期信托理财产品 | 31,218,082.19  | 本金加上截至期末的预期收益确定                |
| 权益工具投资   | 58,160,844.25  | 被投资企业华大北斗，根据其净资产与持股比例的乘积确定公允价值 |
| 应收款项融资   | 3,009,284.03   | 公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值  |

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允

价值相差很小。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称                    | 注册地  | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------------------|------|------|-----------|-----------------|------------------|
| 波导科技集团股份有限公司（以下简称波导科技集团） | 宁波奉化 | 制造业  | 10,000.00 | 16.40           | 16.40            |

本企业的母公司情况的说明

由于波导科技集团推荐的候选人占有本公司董事会多数席位，故为本公司的控股股东。

本企业最终控制方是徐立华。

### 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 重庆赛丰      | 联营企业   |
| 融合北斗      | 联营企业   |

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称                    | 其他关联方与本企业关系                   |
|----------------------------|-------------------------------|
| 上海波星通实业有限公司（以下简称上海波星通）     | 同受控股股东控制                      |
| 宁波波导车卫士信息技术有限公司（以下简称波导车卫士） | 同受控股股东控制                      |
| 宁波波导汽车科技有限公司（以下简称波导汽车）     | 同受控股股东控制                      |
| 易联电子                       | 原受控股股东控制，自2020年8月起，公司将其纳入合并范围 |
| 深圳云及智慧科技有限公司（以下简称云及智慧）     | 子公司深圳波导的少数股东，其持有深圳波导49%股权     |
| 苏州清研微视电子科技有限公司（以下简称苏州清研）   | 控股股东之联营企业                     |

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方   | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额     |
|-------|--------|------------|-----------|
| 波导车卫士 | 技术服务费  |            | 17,547.17 |
| 重庆赛丰  | 技术服务费  | 89,622.63  |           |
| 云及智慧  | 商品     | 132,120.57 |           |

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方   | 关联交易内容    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|-----------|--------------|---------------|
| 波导车卫士 | 商品        |              | 235,491.48    |
| 重庆赛丰  | 商品        | 242,584.07   | 16,371.68     |
| 重庆赛丰  | 修理费       | 4,378.76     |               |
| 易联电子  | 商品        |              | 22,732,669.50 |
| 易联电子  | 修理费       |              | 367,016.67    |
| 易联电子  | 后勤服务费/水电费 |              | 54,784.53     |
| 上海波星通 | 商品        | 655,904.19   |               |
| 上海波星通 | 加工劳务      | 15,000.00    |               |
| 波导汽车  | 商品        | 32,572.57    |               |
| 云及智慧  | 商品        | 1,502,592.20 |               |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 易联电子  | 办公室    |           | 14,726.67 |

本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|------------|----------|
| 云及智慧  | 房屋及建筑物 | 154,618.35 |          |

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 462.03 | 378.94 |

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

根据本公司与苏州清研签订的《订单取消赔偿协议》，本公司因苏州清研取消订单取得赔偿收入 408,732.78 元。

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方  | 期末余额      |        | 期初余额      |      |
|------|------|-----------|--------|-----------|------|
|      |      | 账面余额      | 坏账准备   | 账面余额      | 坏账准备 |
| 应收账款 | 波导汽车 | 18,403.50 | 920.18 |           |      |
| 小计   |      | 18,403.50 | 920.18 |           |      |
| 预付款项 | 重庆赛丰 |           |        | 50,000.00 |      |
| 小计   |      |           |        | 50,000.00 |      |

**(2). 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用

**8、其他**适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |   |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利       | 0 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0 |

根据 2022 年 3 月 25 日八届十次董事会审议通过的 2021 年度利润分配预案，2021 年度利润不分配，不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

本公司主要业务为生产和销售手机及配件、车载中控板、智能设备等产品。公司将此业务作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七 61 之说明。

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

**(4). 其他说明**

√适用 □不适用

租赁

## 1. 公司作为承租人

(1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注六(五(42))之说明。  
计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目               | 本期数        |
|-------------------|------------|
| 短期租赁费用            | 769,416.81 |
| 低价值资产租赁费用（短期租赁除外） |            |
| 合 计               | 769,416.81 |

## (2) 租赁活动的性质

| 租赁资产类别 | 数量<br>(平方米) | 租赁期                  | 是否存在续租选择权 |
|--------|-------------|----------------------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 803.00      | 2020.10.1-2021.3.31  | 是         |
| 房屋及建筑物 | 874.00      | 2021.4.18-2022.4.17  | 是         |
| 房屋及建筑物 | 152.04      | 2021.3.18-2021.12.17 | 是         |

## 2. 公司作为出租人

## (1) 经营租赁

## 1) 租赁收入

| 项 目                       | 本期数           |
|---------------------------|---------------|
| 租赁收入                      | 15,093,833.26 |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 |               |

## 2) 经营租赁资产

| 项 目    | 期末数            |
|--------|----------------|
| 固定资产   | 9,240,101.64   |
| 投资性房地产 | 133,883,969.98 |
| 小 计    | 143,124,071.62 |

经营租出固定资产详见本财务报表附注六（五）（16）之说明。

## 3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

| 剩余期限  | 期末数          |
|-------|--------------|
| 1 年以内 | 7,232,739.04 |
| 1-2 年 | 4,311,324.41 |

|       |               |
|-------|---------------|
| 2-3 年 | 2,148,927.03  |
| 3-4 年 | 1,554,141.91  |
| 4-5 年 | 270,000.00    |
| 5 年以后 |               |
| 合 计   | 15,517,132.39 |

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 7,275,430.25  |
| 1 年以内小计    | 7,275,430.25  |
| 1 至 2 年    | 13,460.00     |
| 5 年以上      | 11,547.75     |
| 按单项计提坏账准备  | 77,675,224.25 |
| 合并范围内关联方组合 | 3,590.80      |
| 合 计        | 84,979,253.05 |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 77,675,224.25 | 91.40  | 1,609,102.44 | 2.07     | 76,066,121.81 | 77,697,025.62 | 77.14  | 8,007,712.93 | 10.31    | 69,689,312.69 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |

|           |               |      |              |      |               |                |       |              |      |               |
|-----------|---------------|------|--------------|------|---------------|----------------|-------|--------------|------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 7,304,028.80  | 8.60 | 377,338.26   | 5.17 | 6,926,690.54  | 23,026,052.32  | 22.86 | 1,165,633.95 | 5.06 | 21,860,418.37 |
| 其中：       |               |      |              |      |               |                |       |              |      |               |
| 合计        | 84,979,253.05 | /    | 1,986,440.70 | /    | 82,992,812.35 | 100,723,077.94 | /     | 9,173,346.88 | /    | 91,549,731.06 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额          |              |          |                |
|------|---------------|--------------|----------|----------------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由           |
| 波导国际 | 1,295,811.51  | 1,295,811.51 | 100.00   | 预计可收回金额小于其账面余额 |
| 波导销售 | 76,379,412.74 | 313,290.93   | 0.41     | 预计可收回金额小于其账面余额 |
| 合计   | 77,675,224.25 | 1,609,102.44 | 2.07     | /              |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合

单位：元 币种：人民币

| 名称         | 期末余额         |            |          |
|------------|--------------|------------|----------|
|            | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方组合 | 3,590.80     |            |          |
| 账龄组合       | 7,300,438.00 | 377,338.26 | 5.17     |
| 合计         | 7,304,028.80 | 377,338.26 | 5.17     |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|           |              |             |              |  |  |              |
|-----------|--------------|-------------|--------------|--|--|--------------|
| 单项计提坏账准备  | 8,007,712.93 |             | 6,398,610.49 |  |  | 1,609,102.44 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,165,633.95 | -788,295.69 |              |  |  | 377,338.26   |
| 合计        | 9,173,346.88 | -788,295.69 | 6,398,610.49 |  |  | 1,986,440.70 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

其他说明

期末余额前5名的应收账款合计数为83,798,812.42元，占应收账款期末余额合计数的比例为98.61%，相应计提的坏账准备合计数为1,915,281.85元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 281,050,712.84 | 377,563,400.40 |
| 合计    | 281,050,712.84 | 377,563,400.40 |

其他说明：

适用 不适用

#### 1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例(%) | 计提理由           |
|------|-----------|-----------|---------|----------------|
| 波导国际 | 78,386.08 | 78,386.08 | 100.00  | 预计可收回金额小于其账面余额 |
| 小计   | 78,386.08 | 78,386.08 | 100.00  |                |

**2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款**

| 组合名称       | 期末数            |      |          |
|------------|----------------|------|----------|
|            | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方组合 | 281,050,712.84 |      |          |
| 小计         | 281,050,712.84 |      |          |

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 暂借款  | 281,129,098.92 | 407,336,891.69 |
| 其他   |                | 60,000.00      |
| 合计   | 281,129,098.92 | 407,396,891.69 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2021年1月1日余额    |              |                      | 29,833,491.29        | 29,833,491.29 |
| 2021年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| —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           |              |                      | -60,000.00           | -60,000.00    |
| 本期转回           |              |                      | 29,695,105.21        | 29,695,105.21 |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2021年12月31日余额  |              |                      | 78,386.08            | 78,386.08     |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额     |               |       |      | 期末余额      |
|-----------|---------------|------------|---------------|-------|------|-----------|
|           |               | 计提         | 收回或转回         | 转销或核销 | 其他变动 |           |
| 单项计提坏账准备  | 29,773,491.29 |            | 29,695,105.21 |       |      | 78,386.08 |
| 按组合计提坏账准备 | 60,000.00     | -60,000.00 |               |       |      |           |
| 合计        | 29,833,491.29 | -60,000.00 | 29,695,105.21 |       |      | 78,386.08 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|---------------------|----------|
|------|-------|------|----|---------------------|----------|

|      |     |                |  |        |           |
|------|-----|----------------|--|--------|-----------|
| 随州电子 | 暂借款 | 189,286,719.09 | 1年以内 27,880,000.00、<br>1-2年 85,591,441.07、2-3<br>年 31,909,988.02、3-5年<br>43,905,290.00 | 67.33  |           |
| 波导销售 | 暂借款 | 91,763,993.75  | 1年以内   | 32.64  |           |
| 波导国际 | 暂借款 | 78,386.08      | 5年以上   | 0.03   | 78,386.08 |
| 合计   | /   | 281,129,098.92 | /  | 100.00 | 78,386.08 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用  不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用  不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用

## 3、长期股权投资

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末余额           |                |                | 期初余额           |                |               |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|        | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 348,238,868.43 | 188,542,425.73 | 159,696,442.70 | 249,899,025.73 | 188,542,425.73 | 61,356,600.00 |
| 合计     | 348,238,868.43 | 188,542,425.73 | 159,696,442.70 | 249,899,025.73 | 188,542,425.73 | 61,356,600.00 |

## (1). 对子公司投资

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 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       |
|-------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------------|
| 波导销售  | 4,500,000.00   |               |      | 4,500,000.00   |          | 4,500,000.00   |
| 随州电子  | 163,563,393.68 | 80,489,842.70 |      | 244,053,236.38 |          | 163,563,393.68 |
| 波导国际  | 20,479,032.05  |               |      | 20,479,032.05  |          | 20,479,032.05  |
| 奉软公司  | 20,000,000.00  |               |      | 20,000,000.00  |          |                |
| 波导信投  | 30,000,000.00  |               |      | 30,000,000.00  |          |                |
| 易联电子  | 3,706,600.00   | 7,650,000.00  |      | 11,356,600.00  |          |                |
| 深圳波导  | 7,650,000.00   | 10,200,000.00 |      | 17,850,000.00  |          |                |
| 合计    | 249,899,025.73 | 98,339,842.70 |      | 348,238,868.43 |          | 188,542,425.73 |

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用  不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                     | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务                | 6,023,290.81  | 6,035,229.72  | 46,225,297.87 | 45,587,744.29 |
| 其他业务                | 44,822,471.01 | 26,390,296.36 | 29,941,670.15 | 23,427,506.36 |
| 合计                  | 50,845,761.82 | 32,425,526.08 | 76,166,968.02 | 69,015,250.65 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入[注] | 23,111,672.14 | 20,496,349.42 | 64,549,655.97 | 61,527,165.67 |

[注]与营业收入之合计数差异系其他业务收入中的租赁收入 9,995,994.44 元、投资性房地产处置收入 17,738,095.24 元

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类      | 合计            |
|-----------|---------------|
| 商品类型      |               |
| 智能设备      | 6,023,290.81  |
| 加工及维修     |               |
| 材料销售      | 242,864.61    |
| 后勤服务及水电费  | 16,772,376.60 |
| 其他        | 73,140.12     |
| 按经营地区分类   |               |
| 境内销售      | 23,111,672.14 |
| 在某一时刻确认收入 | 23,111,672.14 |
| 合计        | 23,111,672.14 |

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 601,505.62 元。

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**5. 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 8,848,500.00  |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |               | 94,870.25     |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入  | 132,512.54    |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 4,488,608.95  | 13,564,170.03 |
| 合计                | 13,469,621.49 | 13,659,040.28 |

## 6、其他

√适用 □不适用

研发费用

| 项 目   | 本期数        | 上年同期数        |
|-------|------------|--------------|
| 职工薪酬  | 675,005.19 | 576,878.38   |
| 材料耗用  | 4,628.50   | 2,231.51     |
| 软件服务费 | 21,624.63  | 289,271.73   |
| 其他    | 115,055.88 | 211,919.40   |
| 合 计   | 816,314.20 | 1,080,301.02 |

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额            | 说明                                |
|--|---------------|-----------------------------------|
| 非流动资产处置损益  | 11,879,868.79 | 主要系处置投资性房地产产生的处置收益11,927,041.51元。 |
| 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）          | 4,933,102.48  |                                   |
| 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   |               |                                   |
| 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   |               |                                   |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 | 28,446,070.09 |                                   |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                    |               |  |
| 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  | 2,654,202.29  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 减：所得税影响额  | 2,333,486.16  |  |
| 少数股东权益影响额   | 1,795,047.95  |  |
| 合计  | 43,784,709.54 |  |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 涉及金额         | 原因  |
|--------|--------------|---|
| 增值税返还款 | 2,979,146.15 | 因公司销售其自行开发生产的软件产品，按增值税税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策，其实行的政策不具有偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。 |

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 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          | 4.47          | 0.06   | 0.06   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.09         | -0.001 | -0.001 |

加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目                          | 序号    | 本期数            |
|-----------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A     | 42,883,222.80  |
| 非经常性损益                      | B     | 43,784,709.54  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B | -901,486.74    |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D     | 938,023,617.05 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E     |                |

|                            |                     |  |                |
|----------------------------|---------------------|--|----------------|
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数        |                     | F  |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 |                     | G  |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数        |                     | H  |                |
| 其他                         | 外币报表折算差额            | I  | 100,662.18     |
|                            | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J  | 6              |
| 报告期月份数                     |                     | K  | 12             |
| 加权平均净资产                    |                     | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$ | 959,515,559.54 |
| 加权平均净资产收益率                 |                     | $M = A/L$  | 4.47           |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率          |                     | $N = C/L$  | -0.09          |

## 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号  | 本期数            |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A   | 42,883,222.80  |
| 非经常性损益                   | B   | 43,784,709.54  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$   | -901,486.74    |
| 期初股份总数                   | D   | 768,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E   |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F   |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G   |                |
| 因回购等减少股份数                | H   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I   |                |
| 报告期缩股数                   | J   |                |
| 报告期月份数                   | K   | 12             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$ | 768,000,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M = A/L$   | 0.06           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N = C/L$   | -0.001         |

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：徐立华

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用