



**SOLING 索菱**

**深圳市索菱实业股份有限公司**

**2021 年年度报告**

**2022-049**

**2022 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人盛家方、主管会计工作负责人蔡新辉及会计机构负责人(会计主管人员)蔡新辉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第三节管理层讨论与分析中对公司可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	47
第六节 重要事项.....	48
第七节 股份变动及股东情况.....	66
第八节 优先股相关情况.....	74
第九节 债券相关情况.....	75
第十节 财务报告.....	76

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关材料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、索菱股份	指	深圳市索菱实业股份有限公司
索菱国际	指	索菱国际实业有限公司
九江妙士酷	指	九江妙士酷实业有限公司
广东索菱	指	广东索菱电子科技有限公司
索菱投资	指	深圳市索菱投资有限公司
三旗通信、上海三旗	指	上海三旗通信科技有限公司
英卡科技、武汉英卡	指	武汉英卡科技有限公司
上海航盛	指	上海航盛实业有限公司
上海摩山	指	上海摩山商业保理有限公司
霍尔果斯摩山	指	霍尔果斯摩山商业保理有限公司
建华建材	指	建华建材（中国）有限公司
上海华菱	指	上海华菱管理咨询有限公司
日本三旗	指	三旗日本株式会社
海南索菱	指	海南索菱电子科技有限公司
中山乐兴	指	中山乐兴企业管理咨询有限公司
深圳中院	指	深圳市中级人民法院
尤尼泰振青	指	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
FCC 认证	指	美国联邦通信委员会工程技术部提供的认证，是无线电应用产品、通信产品和数字产品进入美国市场的通行证
CE 认证	指	欧盟市场的强制性认证标志，是产品进入欧洲市场的通行证
ISO9001:1994 质量体系认证/ISO9001:2000 质量体系认证/ISO9001:2008 质量体系认证	指	由 ISO(国际标准化组织)制定的质量管理和质量保证的国际标准
ISO: TS16949 国际质量体系认证	指	适用于汽车生产供应链组织形式的质量评定体系，是国际汽车行业的技术规范之一
IECQ 认证	指	国际电工委员会电子元器件质量评定体系
前装	指	整车出厂时已经装备电子产品
前装客户	指	将购买的产品用于整车生产的客户
后装	指	整车出厂后才装备电子产品
4S 店	指	集汽车销售、售后服务、配件和信息服务为一体的销售店

车载	指	按照汽车规范要求量身定做的产品
TSP	指	即车载信息服务商 (Telematics Service Provider), 是随着车联网的发展而兴起的一种新兴模式, 连接了汽车厂商、车载信息终端提供商、内容提供商、通讯运营商以及服务提供商, 将各类内容提供商及移动运营商所提供的资源进行了整合, 并提供给最终客户
CID	指	即 Car Informatic Device, 是结合 TSP 业务模式, 利用无线通信、移动网络和卫星导航技术为用户提供专业的汽车卫星导航定位、无线通讯、信息娱乐、安防监控和汽车移动互联网等功能的终端产品
高级驾驶辅助系统 (ADAS)	指	Advanced Driver Assistant System, 高级驾驶辅助系统, 具备包括但不限于 LDW、PCW、FCW 等功能的驾驶辅助设备
LDW	指	Lane Departure Warning, 车道偏移告警, 当车辆偏离车道, 或有此趋势时告警
PCW	指	Pedestrian Collision Warning, 行人防碰撞告警, 识别前方行人, 并在一定的距离时告警
FCW	指	Forward Collision Warning, 前向碰撞告警, 识别前方车辆, 并在一定的距离时告警
UBI	指	User Behavior Insurance, 驾驶行为保险, 指基于驾驶行为习惯而制定的保险

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 索菱	股票代码	002766
变更后的股票简称 (如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市索菱实业股份有限公司		
公司的中文简称	索菱股份		
公司的外文名称 (如有)	Shenzhen Soling Industrial Co.,Ltd		
公司的法定代表人	盛家方		
注册地址	深圳市南山区粤海街道海珠社区海德一道 88 号中洲控股金融中心 B 栋 34M02		
注册地址的邮政编码	518000		
公司注册地址历史变更情况	上市以来公司注册地址共发生 3 次变更: 1、2017 年 3 月 31 日, 公司注册地址由“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区冠彰厂房第 6、7 栋”变更为“深圳市南山区粤海街道深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼 (B 座) 28 楼”; 2、2019 年 6 月 19 日, 公司注册地址变更为“深圳市南山区南头街道安乐社区关口二路 15 号智恒产业园 19 栋 2 层”; 3、2022 年 4 月 14 日, 公司注册地址变更为“深圳市南山区粤海街道海珠社区海德一道 88 号中洲控股金融中心 B 栋 34M02”。		
办公地址	深圳市南山区粤海街道海珠社区海德一道 88 号中洲控股金融中心 B 栋 34M02		
办公地址的邮政编码	518054		
公司网址	www.szsoling.com		
电子信箱	dm88@szsoling.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	凌志云	徐海霞
联系地址	深圳市南山区粤海街道海珠社区海德一道 88 号中洲控股金融中心 B 栋 34M02	深圳市南山区粤海街道海珠社区海德一道 88 号中洲控股金融中心 B 栋 34M02
电话	0755-28022655	0755-28022655
传真	0755-28022955	0755-28022955
电子信箱	dm88@szsoling.com	dm88@szsoling.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
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》、《证券日报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 9144030027939160XU
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司自成立至 2019 年 12 月 25 日，公司控股股东、实际控制人为肖行亦先生；2019 年 12 月 25 日，公司控股股东肖行亦先生及其一致行动人萧行杰先生签署放弃表决权的声明与承诺，肖行亦及萧行杰先生本次放弃公司股份表决权导致公司第二大股东中山乐兴成为持有公司单一表决权最大股东，至此中山乐兴成为公司控股股东、许培锋先生成为实际控制人。详见公司分别于 2019 年 12 月 27 日发布在巨潮资讯网上的《关于控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-129）。

### 五、其他有关资料

#### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	山东省青岛市市北区上清路 20 号
签字会计师姓名	李力、马燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
--	--------	--------	---------	--------



营业收入（元）	761,957,591.78	1,026,450,917.61	-25.77%	939,418,973.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	-670,207,575.74	-1,305,321,167.10	48.66%	7,784,201.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,632,614,211.68	-1,322,963,205.12	-23.41%	-138,346,804.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,329,869.21	-72,096,433.61	53.77%	52,289,466.10
基本每股收益（元/股）	-0.7945 <sup>1</sup>	-1.5475	48.66%	0.0092
稀释每股收益（元/股）	-0.7945	-1.5475	48.66%	0.0092
加权平均净资产收益率	不适用 <sup>2</sup>	不适用	0.00%	1.38%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,378,271,465.85	2,146,287,999.53	-35.78%	5,556,741,052.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	645,084,829.50	-762,734,144.48	184.58%	556,083,642.36

注：1 由于本期公司实施了资本公积金转增资本，按照《企业会计准则第 34 号--每股收益》“第十三条 发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。”的相关规定重述上期每股收益。

2 由于公司本期加权平均净资产为负数，故不计算加权平均净资产收益率。

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	761,957,591.78	1,026,450,917.61	
营业收入扣除金额（元）	1,446,823.00	1,943,605.95	租赁收入、废料销售
营业收入扣除后金额（元）	760,510,768.78	1,024,507,311.66	汽车电子与消费电子产品收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	168,450,396.82	234,358,903.59	170,034,948.81	189,113,342.56
归属于上市公司股东的净利润	-89,768,381.18	-99,428,964.16	-115,999,468.58	-365,010,761.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-87,881,406.06	-101,108,813.48	-116,482,246.19	-1,327,141,745.95
经营活动产生的现金流量净额	-13,916,661.45	-74,711,674.20	-2,084,444.77	57,382,911.21

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,272,791.66	-1,273,952.32	-160,744.33	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,069,464.22	14,159,161.38	13,225,806.93	
债务重组损益	1,076,270,873.08	9,956,968.81	162,104,952.66	司法重整
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	640,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,441,453.78	-2,045,404.33	-3,022,385.65	诉讼预计赔偿等
减：所得税影响额	-1,179,261.89	3,154,735.52	25,822,144.44	
少数股东权益影响额（税后）	38,717.81		194,479.27	
合计	962,406,635.94	17,642,038.02	146,131,005.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

索菱股份成立于1997年，是一家专业从事CID系统的研发、生产、销售并以此为基础向客户提供专业车联网硬件及软件服务和自动驾驶开发的企业。

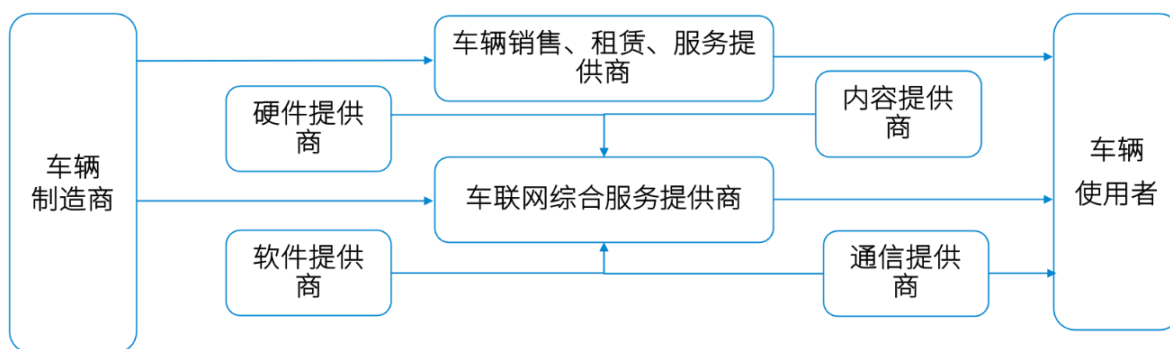
#### (1) 行业发展

公司所处行业为汽车智能网联，是借助新一代信息和通信技术，实现车内、车与车、车与路、车与人、车与服务平台的全方位网络连接，通过提升汽车智能化水平和自动驾驶能力，构建汽车和交通服务的新业态。

国际汽车智能网联起始于本世纪初，通用等公司基于远程通信技术开始提供第一代智能网联服务。国内汽车智能网联于2016年左右开始快速发展，提供远丰富于国外厂商提供的第一代智能网联的服务，包括远程信息、远程控制、车载娱乐等；随着信息技术及新能源车联网发展，当前智能网联已发展至新的阶段，其方向为提供自动驾驶、智慧交通等高阶服务。同时受国家与地方监管政策影响的商用车智能网联与受到广泛关注的大数据平台在智能网联与人工智能技术的带动下纷纷落地并形成多种创新商业模式。

#### (2) 价值链定位

智能网联的核心业务主要包括“云”、“管”、“端”三个层面。“云”层面以服务业产业角色为主，包括软件和数据提供商、公共服务和行业服务提供商等；“管”层面，制造业和服务业产业角色比较均衡，主要包括设备提供商、通信服务商等；“端”层面以制造业产业角色为主，包括整车厂商、汽车电子系统提供商、元器件提供商、车内软件提供商等。



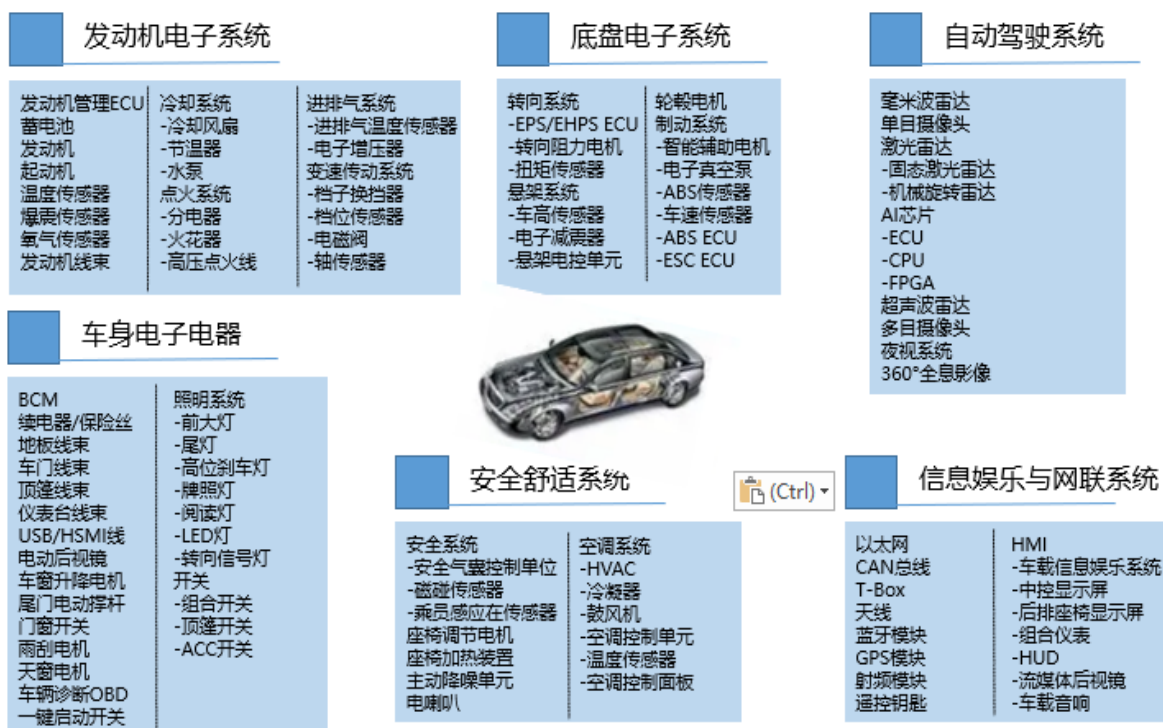
图：智能网联/车联网产业价值链

在此价值链中，索菱股份旗下上海三旗、上海航盛作为“硬件提供商”，武汉英卡作为“软件提供商”，以智能网联软硬件核心技术研发为核心，进一步整合乘用车与商用车前装设备市场的渠道资源，形成软硬件整合与OEM配套优势，以提高上市公司智能行车解决方案设计能力，深化上市公司智能网联产业链布局，进而面向智能座舱与自动驾驶打造智能计算系统（域控制器）与生态，同步配套具备国际一流、国内领先水平的硬件加工制造与质量服务体系，提升上市公司行业地位和市场竞争力。

#### (3) 智能网联硬件提供商

围绕汽车，其硬件、尤其智能电子产品可分为发动机电子系统、地盘电子系统、自动驾驶系统等，索

菱股份聚焦于信息娱乐及网联系统。其详细版图如下：



图：智能汽车电子产品分布

具备涵盖国内外主流乘用车与商用车前装智能网联与汽车电子硬件设计服务能力，未来发展面向自动驾驶及智慧交通发展演变，主要包括：

- ①TBOX系统；
- ②车载信息娱乐系统；
- ③智能驾舱系统；
- ④智能驾驶系统；
- ⑤各通信模块；

**(4) 智能网联软件提供商**

具备面向Tier 1及行业终端客户应用的硬件嵌入式软件与数据平台软件开发能力，主要包括：

- ①智能硬件嵌入式软件，包括与硬件产品配套的嵌入系统及应用软件等；
- ②云端软件平台，包括车联网平台、新能源监控平台、大数据分析等；

**(5) OEM制造与质量服务体系**

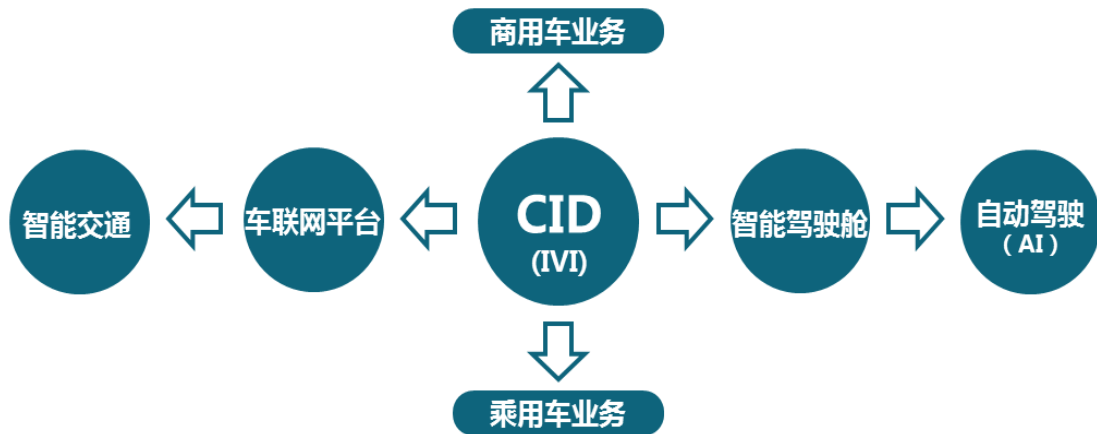
通过IATF16949、ISO9001、ISO14001、OHSAS18001及两化等管理体系认证，配套MES、PLM、SAP等物料、项目与财务管理系统。

- ①汽车电子高端制造：精密注塑、贴片SMT、总装等；
- ②消费电子高端制造：精密注塑、贴片SMT、总装等。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司整体以车载信息终端系统CID为中心，一方面以车联网平台延伸到智能交通，另一方面以智能驾驶舱延伸到自动驾驶，同步扩展以商用车和乘用车业务为发展驱动。旗下控股上海三旗、上海航盛、武汉英卡等分别作为乘用车车联网与IOT整体解决方案、商用车车联网解决方案、车联网数据服务平台及OEM业务等优势代表企业。

随着智能网联与人工智能技术的成熟与普及，索菱股份车联网核心业务逐步发展为以智能网联为核心支撑，并逐步面向智能交通及自动驾驶实施战略转型，联合众多合作伙伴、前装车厂与行业客户，共同构建智能座舱域与自动驾驶域等车载智能计算新生态。



图：索菱股份核心业务分布

## 三、核心竞争力分析

### 1、技术与研发优势

公司具有20多年专业从事CID系统的研发、生产、销售和服务的经验，并以此为基础为客户提供车联网服务和自动驾驶系统，在产品的硬件、软件及研发创新方面，处于国内行业领先地位。具体核心技术如下：

#### (1) 拥有车联网应用平台

主要整合了试乘试驾管理、4S客户增值管理、中小车队管理系统、分时租赁、ADAS、UBI车险系统、汽车金融风险管控系统、桩联网等多项核心技术功能。基于车联网面向车主提供全新的试乘试驾体验，面向4S店及主机厂提供精准的试乘试驾数据分析以作为业务决策依据；还有车辆位置、车况等实时监控，支持前置报警等，降低汽车金融风险；包括充电桩管理、费用管理、预约管理等，以及车辆使用情况，司机驾驶行为情况制定车险，支持按驾驶行为付费、车辆使用付费等多种模式。特别在ADAS、分时租赁、桩联网、UBI车险系统等系统都有所涉及，是提高安全性的主动安全技术，包括前车碰撞警告FCW、车道偏离警告LDW、前车启动报警FVSA、前车接近报警FPW、数字视频录像DVR、行车日志、视频输出功能、手机APP与PC校准等功能，可进行静、动态物体的辨识、侦测与追踪等技术上的处理，从而能够让车主在最快的时间察觉可能发生的危险。

#### (2) 自动驾驶平台

拥有创新的仿生智能算法。涵盖图像识别、声音识别、声源定位、体感交互、自主避障等人工智能领域。公司自主研发的图像仿生智能算法，以全天候、高清化视像源为基础，快速实现特定场景、特定目标、特定行为的特征识别与行为理解，并将处理结果输出到预测预警与自动控制，突破解决了人脸识别、表情识别、车牌识别、车道偏离预警、行人提示预警、海量视频搜索、全景图像拼接等应用难题，为广大用户提供全天候实时视像监测、智能化视像处理以及各种与视像相关的互联互动应用。在此基础上，公司储备与发展了语音仿生智能算法，具备声纹识别、声源定位、语义理解、多轮对话、语音云应答等多项全新功能。

### (3) 车载产品有线和无线 Carplay、Android Auto功能和认证

通过有线和无线carplay和android auto来实现手机和MP5车机的互联，主要应用是把手机中的导航映射到车机上，实现车机在线导航的控制和使用。产品可以通过有线和无线carplay和android auto的认证。

### (4) 客车产品中控平台

在原有客车产品影音娱乐系统类产品拓展出该系统为一体的产品，增加控制系统、娱乐系统等等，以满足未来市场高度集成化的需求，如最流行的安卓系统；目前公司已经在中高端中控平台有成熟的方案及成熟的产品落地，在高端方案中已经完成IMX8平台的搭建和测试，可以完成具体产品的落地，对于整个行业对于中控或娱乐系统的需求，公司都有能力进行全面开发和实施。

### (5) OTA平台

实现车载ECU远程更新、车端嵌入应用远程更新等目的；主要功能包括：升级文件管理、任务管理、升级过程监控、升级诊断、升级分析、任务分析、安全管理等；已应用于某主机厂BMS升级、某主机厂全车升级。

### (6) 第三方开放接口平台

实现云端接口面向第三方的开放管理，包括面向内部应用的开发及面向外部应用的开发。主要功能包括：开发者平台、管理者平台、接口定义、接口说明、用户管理、安全管理、沙箱管理等。

### (7) 人工智能计算平台

实现面向车联网数据的人工智能计算以解决业务需求。主要功能包括：数据清洗、数据转换、算子生成、算法管理、模型输出等。已应用于新能源车辆三级报警识别、电瓶馈电预警、电池监控度预测等。

## 2、产品品质优势

在品质保证方面，公司的软件团队通过了CMMI3的等级认证，并围绕着IATF16949、ISO9001、ISO14001、27001-2013等国际认证标准建立了严格的品质控制体系。自2016年起，公司全面导入SLPS精益管理系统，产品相继通过了ROHS、FCC、FDA、CE等欧美安全标准认证，最大程度的满足了国内外主流汽车厂商及汽车经销商日益严格的产品及服务品质要求。在生产链条管理上采用先进的MES制造执行系统，实现了从原材料到出货全过程追溯管控，并能够做到信息共享、过程防错和实时监控，全线执行GP12质量管控标准，严格把控质量关口。

公司已连续十多年领航中国CID系统后装市场，与国内外众多汽车厂，如上汽集团、广汽三菱、广汽丰田、广汽乘用车、瑞江罐车、福特汽车、赶脚租车、宇通客车、苏州金龙、厦门金龙、江淮汽车、金旅客车、中通客车、安凯客车、青年尼奥普兰、东风汽车、东风柳汽、北汽福田、北奔重卡、中国重汽、DENSOR、HARMAN、Epsilon、Nakamich、BAK等建立了长期友好、稳定合作的前装配合和战略伙伴关系。

在现有生产技术及工艺创新方面，公司不断加大生产工艺改造及技术升级的研发投入力度，积极推进自动化改造，将人工智能、云端算法、大数据处理等先进技术与传统生产工艺进行有效融合，全面提升核心数据生产能效和服务保障能力。

在面向未来的产品预研和技术储备方面，公司不断整合海内外研发资源，并与国内外优质客户进行合作，全面提速无人驾驶的学习、智能座舱等核心关键技术的攻关进程，确保公司在新技术新趋势领域持续保持领先地位。

### 3、创新业务模式优势

公司在业务发展战略上，在从后装市场走向前装市场基础上，灵活采取了和Tiel建立战略合作伙伴关系的方式，充分利用合作伙伴稳定的销售关系，走共同发展的道路。此举极大调动了合作伙伴的积极性，为公司在行业营销布局打下了坚实的基础。

### 4、规模化优势

公司是珠三角经济区最具规模和实力的CID系统生产厂家之一，在惠州、西安、武汉、上海设有四大研发中心，涉及汽车电子、车联网、新能源汽车、无人驾驶、通信设备、信息科技、软件设计、智能装备、精密部件等多个领域，共有研发人员近300人。公司拥有占地面积超过5万平米的产业化基地，具备完善配套的生产条件，具有先进的SMT、装配、全自动液晶仪表生产线，以及13温区回流焊炉，飞针测试、X-RAY、无铅波峰焊接、全自动ICT/FCT测试等生产设备，具有超过100万台的年生产和销售能力。同时，公司拥有国家级ISO/IEC 17025实验中心，占地2,000余平方米，分设环境、EMC、可靠性、力学等8个试验区域，共有75大项实验能力，覆盖车载影音产品98%以上实验项目。

### 5、品牌和客户优势

公司多年来专注于CID系统的应用市场，凭借在品牌方面的竞争优势，公司曾获“全国车联网企业100强”、“广东企业500强”、“广东制造业100强”等多项荣誉称号。

目前公司内外客户群分布广泛，在整车生产企业及其下属销售公司方面拥有众多优质客户，如上汽集团、广汽三菱、广汽丰田、广汽乘用车、瑞江罐车、福特汽车、赶脚租车、宇通客车、苏州金龙、厦门金龙、江淮汽车、金旅客车、中通客车、安凯客车、青年尼奥普兰、东风汽车、东风柳汽、北汽福田、北奔重卡、中国重汽、DENSOR、HARMAN、Epsilon、Nakamich、BAK等。同时，公司结合客户对产品的功能需求，在产品规划以及研发上，公司坚持围绕自动驾驶、智能座舱、车联网应用以及智慧交通等产品多线开发。

### 6、管理优势

面对汽车电子行业快速发展、持续转变的现状，公司秉承积极参与市场竞争的理念，不断寻求行业优质业务伙伴的战略合作机会，掌握全球市场动态和客户需求。在技术方面，深耕专业领域，走出去，引进来，强化内功，寻求技术突破；在人才培养方面，不断引进行业内的优秀人才，完善人才培养体系，建立管理通道和专业通道，实现员工职业双通道发展，让各项工作专业化，安排合适的人做合适的事，实现人才价值最大化，为提升公司综合竞争实力和研发技术创新能力奠定基础。同时公司不断加快信息化管理工作建设，信息化平台可以帮助企业管理者实现全价值链的有效管控，是企业发展的必然趋势，2020年6月，索菱股份与顾云咨询服务（深圳）有限公司合作，引入企业资源管理SAP项目，立足于集团整体，打通业务链流程，通过高质、高效的信息化数据分析平台，助力索菱股份推动智能制造和服务升级，实现业务管理体系向智能化、数字化转型，不断提高企业内外资源的整合能力和快速的市场反应能力，实现企业的最佳运营与持续发展。



## 四、主营业务分析

### 1、概述

2018年以来，受宏观经济环境、巨额债务到期等因素影响，公司涉及多起诉讼、仲裁事项，银行账户、股权资产、厂房设备被冻结，公司日常生产经营受到较大不利影响，引起公司流动性紧张，公司多方举措积极寻求解决方案，未能有效缓解，2020年公司被债权人向深圳中院申请进行重整。针对公司当时状况，公司经营管理层经审慎研究认为重整是实现公司“脱困”并重新焕发活力的重要途径。公司积极推进开展重整相关工作，主动向政府部门、法院、主要债权人以及有关方的报告、沟通等相关工作，以及与主要债权人、意向重整投资人等积极协商达成重整共识等。深圳中院于2021年12月31日裁定确认公司重整计划执行完毕，终结索菱股份重整程序。随着债务危机的化解以及投资人对公司业务发展的支持，公司逐步恢复盈利能力，重回良性、稳健发展轨道。

报告期内，公司实现营业收入761,957,591.78元，营业利润-282,305,826.08元，利润总额-407,004,172.00元；净利润-673,968,125.51元，归属于上市公司股东的净利润-670,207,575.74元；基本每股收益-0.79元；截至2021年12月31日，公司总资产为1,378,371,465.85元；所有者权益为644,193,211.41元；归属于母公司的所有者权益为645,084,829.50元。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	761,957,591.78	100%	1,026,450,917.61	100%	-25.77%
分行业					
汽车电子	653,897,659.42	85.82%	737,137,666.43	71.81%	-11.29%
消费电子	108,059,932.36	14.18%	289,313,251.18	28.19%	-62.65%
分产品					
车载信息系统	625,276,300.46	82.06%	724,051,346.78	70.54%	-13.64%
无线数据终端	97,071,985.22	12.74%	245,250,321.31	23.89%	-60.42%
其他	39,609,306.10	5.20%	57,149,249.52	5.57%	-30.69%
分地区					
国内	494,029,769.61	64.84%	565,326,058.45	55.08%	-12.61%
国外	267,927,822.17	35.16%	461,124,859.16	44.92%	-41.90%
分销售模式					
直销	761,957,591.78		1,026,450,917.61		

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车电子	653,897,659.42	650,346,593.10	0.54%	-11.29%	-0.97%	-95.02%
消费电子	108,059,932.36	80,605,391.82	25.41%	-62.65%	-61.38%	-8.78%
分产品						
车载信息系统	625,276,300.46	620,601,940.60	0.75%	-13.64%	-3.74%	-93.18%
无线数据终端	97,071,985.22	70,944,593.81	26.92%	-60.42%	-57.05%	-17.57%
其他	39,609,306.10	39,405,450.51	0.51%	-30.69%	-29.12%	-81.11%
分地区						
国内	494,029,769.61	509,923,411.16	-3.22%	-12.61%	-4.53%	-158.29%
国外	267,927,822.17	221,028,573.76	17.50%	-41.90%	-33.30%	-37.80%
分销售模式						

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
汽车电子	销售量	台（套）	1,385,916	1,185,456	16.90%
	生产量	台（套）	1,314,395	1,762,089	-25.40%
	库存量	台（套）	690,516	762,037	-9.40%
消费电子	销售量	台（套）	350,587	726,153	-51.70%
	生产量	台（套）	266,994	802,122	-66.70%
	库存量	台（套）	152	83,745	-99.80%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

受疫情影响，2020年度国外消费电子需求激增，本年度需求平稳，导致消费电子产销量下滑较多；因原材料市场不稳定，核心物料紧缺，价格上涨，生产无法齐套，对公司生产及交付产生不利影响。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车电子		650,346,593.10	88.97%	656,747,415.11	75.88%	-0.97%
消费电子		80,605,391.82	11.03%	208,732,300.83	24.12%	-61.38%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
车载信息系统		620,601,940.60	84.90%	644,722,051.80	74.49%	-3.74%
无线数据终端		70,944,593.81	9.71%	165,165,506.27	19.08%	-57.05%
其他		39,405,450.51	5.39%	55,592,157.86	6.42%	-29.12%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

处置子公司：2021年4月30日，子公司三旗通信科技（香港）有限公司将其持有的对三旗日本株式会社（以下简称“日本三旗”）的60%股权转让给三旗日本持株会社，本公司丧失对日本三旗的控制权，自2021年5月起不再将日本三旗纳入合并范围。

新设子公司：本公司全资孙公司上海华菱在海口市设立全资子公司海南索菱，注册资本为 100 万元人民币，由上海华菱自有资金出资，上海华菱持有其 100% 股权。2021 年 6 月 17 日，海南索菱完成了工商注册登记手续，并取得海南省市场监督管理局颁发的营业执照，本公司自2021年6月起将海南索菱纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	395,141,585.50
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	108,874,097.68	14.30%
2	客户二	89,938,402.24	11.80%
3	客户三	71,586,331.83	9.4%
4	客户四	64,625,311.34	8.5%
5	客户五	60,117,442.41	7.9%
合计	--	395,141,585.50	51.90%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	79,921,733.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	20,848,767.10	3.30%
2	供应商二	17,476,120.05	2.70%
3	供应商三	14,780,961.92	2.30%
4	供应商四	13,828,136.21	2.20%
5	供应商五	12,987,748.42	2.00%
合计	--	79,921,733.70	12.60%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,106,625.78	56,685,400.55	-25.72%	收入下降导致
管理费用	375,493,933.51	118,193,810.17	217.69%	存货报废损失及费用增加导致
财务费用	372,271,424.44	172,266,757.29	116.10%	确认借款违约金导致

研发费用	122,947,429.65	105,653,408.17	16.37%	
------	----------------	----------------	--------	--

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
客车视频终端	新国标要求, 拓展新技术及客户新需求, 快速匹配市场	项目已进入设计阶段, 部分专利是其中, 样机试制中	符合新国标 GB/T19056-2021 要求, 认证通过; 适配客户协议需求。	市场最新产品, 保持公司品牌竞争力
卡车视频终端	新国标要求, 降低成本和适配不同客户需求, 快速匹配市场	项目正在进行规划过程中	符合新国标 GB/T19056-2021 要求, 认证通过; 同时适配几个客户不同需求。	市场最新产品, 保持公司品牌竞争力
TA6901	创造利润; 积累 DVR 产品开发经验。	项目已进入 1G 阶段	2022.10 达到量产状态	积累 Camera 性能调试经验和音频性能开发经验; 掌握高性能 DVR 产品的开发能力。
TA7901B	创造利润; 积累 eCall 产品开发经验。	项目已进入 DV 阶段	2022.8 达到量产状态	掌握 eCall 产品开发能力。
TA1901P	创造利润; 积累流媒体后视镜产品开发经验。	项目已进入量产	2021.10 达到量产状态	掌握流媒体后视镜产品开发能力。

#### 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	288	480	-40.00%
研发人员数量占比	38.92%	42.29%	-3.37%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	167	303	-44.88%
硕士	26	36	-27.78%
本科以下	95	141	-32.62%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	92	208	-55.77%
30~40 岁	158	243	-34.98%
40 岁以上	38	29	31.03%

#### 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	122,947,429.65	105,653,408.17	16.37%

研发投入占营业收入比例	16.14%	10.29%	5.85%
研发投入资本化的金额（元）	2,676,907.20	5,759,537.01	-53.52%
资本化研发投入占研发投入的比例	2.18%	5.45%	-3.27%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

报告期内，受公司破产重整事项的不确定性影响，公司出现部分技术人员离职；随着破产重整事项落地、债务危机的化解以及投资人对公司业务发展的支持，公司将重回良性、稳健发展轨道。未来，公司将加大人才建设力度，不断完善人才建设体系。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,036,342,027.92	1,121,701,132.15	-7.61%
经营活动现金流出小计	1,069,671,897.13	1,193,797,565.76	-10.40%
经营活动产生的现金流量净额	-33,329,869.21	-72,096,433.61	53.77%
投资活动现金流入小计	3,831,551.41	1,030,271.00	271.90%
投资活动现金流出小计	4,913,894.90	22,943,526.52	-78.58%
投资活动产生的现金流量净额	-1,082,343.49	-21,913,255.52	95.06%
筹资活动现金流入小计	492,100,000.00	41,336,866.99	1,090.46%
筹资活动现金流出小计	451,936,284.89	11,594,709.42	3,797.78%
筹资活动产生的现金流量净额	40,163,715.11	29,742,157.57	35.04%
现金及现金等价物净增加额	5,156,857.60	-60,792,471.22	108.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

公司通过加强内部管理、提高资金周转效率等措施，经营活动产生的现金流量净额出现较大改善。

公司于本年度处置子公司日本三旗导致投资活动产生的现金流量净额较去年流出大幅减少。

公司于本年度通过司法重整，收到重整投资人投资款4.41亿元，是导致本年度筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,085,194,362.44	267.00%	债务重组	否
资产减值	-483,358,792.66	119.00%	信用减值损失	否
营业外收入	5,875,963.02	1.00%	政府补助	否
营业外支出	130,574,308.94	32.00%	预计诉讼赔偿	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	513,362,267.56	37.25%	87,926,112.33	4.10%	33.15%	重整投资人出资款
应收账款	198,279,818.18	14.39%	459,479,391.03	21.41%	-7.02%	
存货	185,939,505.57	13.49%	386,869,152.15	18.03%	-4.54%	
长期股权投资	4,718,529.93	0.34%	1,537,493.67	0.07%	0.27%	
固定资产	162,729,649.41	11.81%	331,882,555.00	15.46%	-3.65%	
在建工程	70,796.46	0.01%	1,943,474.39	0.09%	-0.08%	
使用权资产	6,332,798.08	0.46%	8,403,838.83	0.39%	0.07%	
短期借款		0.00%	1,232,350,336.90	57.42%	-57.42%	债务重组
合同负债	121,964,547.73	8.85%	62,838,086.63	2.93%	5.92%	
长期借款		0.00%	500,632,360.00	23.33%	-23.33%	债务重组
租赁负债	3,468,713.28	0.25%	6,105,416.19	0.11%	0.14%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	5,592,735.45		20,057,483.99				20,503,155.36	46,153,374.80
上述合计	5,592,735.45		20,057,483.99				20,503,155.36	46,153,374.80
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动系本期公司债权转股权导致

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	442,042,333.56	保证金户余额、管理人账户余额及被冻结的银行存款等
应收账款	25,091,305.18	借款质押
固定资产	151,991,377.47	借款抵押及司法查封
无形资产	10,014,031.17	借款抵押及司法查封
长期股权投资	399,806,853.78	质押借款及司法冻结
合计	1,028,945,901.16	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用



#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000980	*ST 众泰	34,995,241.25	公允价值计量	5,592,735.45		20,713,835.00				26,306,570.45	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	000980	*ST 众泰	20,503,155.36	公允价值计量	0.00		-656,351.01	20,503,155.36			19,846,804.35	其他权益工具投资	自有资金
合计			55,498,396.61	--	5,592,735.45	0.00	20,057,483.99	20,503,155.36	0.00	0.00	46,153,374.80	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

##### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	首次公开	31,327.1	2,294.85	31,355.43	0	0	0.00%	0	不适用	0

	发行股票									
2017 年	非公开发行股票	21,386.51	21,059.52	21,029.52	0	328.14	15.34%	0	不适用	0
2017 年	非公开发行债券	49,400	49,400	49,400	0	9,800	19.84%	0	不适用	0
合计	--	102,113.61	72,754.37	101,784.95	0	10,128.14	9.92%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
详见《2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，披露于 2022 年 4 月 27 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东索菱电子科技有限公司	子公司	生产加工	2,500 万元	584,364,678.68	-327,254,843.22	82,690,867.49	-96,398,529.16	-166,682,311.20
上海三旗通信科技有限公司	子公司	生产加工	5,000 万元	498,565,750.05	206,964,999.24	469,026,896.63	-120,568,404.15	-94,527,231.55

上海航盛实业有限公司	子公司	生产加工	5,000 万元	135,455,374.77	65,819,571.65	175,669,177.90	-68,323,384.36	-59,453,640.21
武汉英卡科技有限公司	子公司	软件开发	625 万元	29,251,238.78	12,309,701.30	16,103,377.93	-28,402,461.10	-29,255,382.88
三旗(惠州)电子科技有限公司	子公司	生产加工	2,000 万元	79,108,601.74	-35,731,374.07	108,240,864.46	-59,865,494.63	-42,794,658.69

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
三旗日本株式会社	协议转让 60% 股权	
海南索菱电子科技有限公司	上海华菱在海口市设立全资子公司海南索菱	

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

深圳中院于2021年12月31日裁定确认公司重整计划执行完毕，终结索菱股份重整程序，随着重整计划执行完毕，公司彻底化解了债务危机，后续公司将逐步恢复盈利能力，重回良性、稳健发展轨道。

### （一）整体战略定位

战略定位：汽车电子硬件及软件平台服务提供商

- ①打通软硬件的平台资源，有效互补，形成合力；
- ②5G系列产品的开发，完成技术迭代；
- ③研发智能驾驶辅助系统平台，完善产品布局；
- ④旗下子公司的协同与整合，提升整体竞争力。

### （二）经营策略

#### （1）产品布局策略

- ①加大研发投入，深入布局智能座舱/5G-V2X。2022年新项目团队组建，2023年Demo（样机）机开发；2023下半年至2024年开拓客户、开发新项目；
- ②电装OBD（车载自动诊断系统）项目的保证年30万台的交付任务，2022年启动OBD二代的开发工作；
- ③日本三菱OBU计划2022年上半年完成量产出货；
- ④完成商用车中控屏10/12寸屏的自研量产。

#### （2）市场推广策略

- ①国内市场强调价值竞争，重点布局新技术的储备；

- ②国外市场（尤其是日本市场）强调价值竞争，重点布局产品成本的优化；
- ③积极开拓除中国及日本市场以外的其它区域的市场；
- ④通过技术方面的持续布局，不断提升产品竞争力，加深与国际一线tier1合作；
- ⑤通过技术深耕、成本优化，利用2到3年布局成为1-2家乘用车核心车厂tier1供应商。

#### （3）成本控制策略

- ①研发从前期设计、生产制程、原材料选择等多方面考虑，从而达到降本增效；
- ②提升全员效率，控制整体费用，制定降成本的考核目标；
- ③强化内部开源节流，研磨“严精细活”管理理念，从先做减法再做加法，彻底梳理完善索菱股份各经营单位存在的经营风险；
- ④针对关键客户及产品做好交付管理和库存管理，提高交付能力、降低库存风险；
- ⑤有效整合供应链市场资源，做好订单采购、预测采购、战略采购等多种模式的组合拳，加强采购过程规范性的监管，提升采购的科学性，合理控制成本；
- ⑥整合索菱研发资源，共享平台，针对索菱股份各子公司各自优势，协同创新发展。

#### （4）区域经营与发展策略

- ①2022年根据集团战略研讨的共识，启动5G通信产品和智能座舱的研发，为未来持续发展奠定基础；
- ②立足现有客户现有产品的更新换代，并积极拓展现有客户新产品线；围绕毛利贡献较大的市场，梳理配套项目投入，精准开展产品系列化；
- ③针对关键客户及产品做好交付管理和库存管理，提高交付能力、降低库存风险；
- ④强化质量及体系的过程管控职能，降低售后理赔费用；
- ⑤有效整合供应链市场资源，做好订单采购、预测采购、战略采购等多种模式的组合拳，加强采购过程规范性的监管，提升采购的科学性，合理控制成本；
- ⑥完善人才梯队建设，强化企业文化的学习及融入，内部：利用好汤和集团平台，使各项人才培养方案的有机落地，外部：引进符合建华文化、适合索菱发展需求的“高精专”各级人才，推动才梯队落。

### （三）可能面对的风险

#### （1）对汽车行业发展依赖的风险

汽车为本公司主要产品CID系统的主要载体，故本公司的生产经营与整体汽车行业的发展状况及景气程度密切相关。公司将根据行业发展趋势采取积极的应对措施。

#### （2）市场竞争风险

汽车电子行业具有市场潜力大、需求变化快、竞争激烈等特点。公司将根据行业发展情况调整竞争策略。

#### （3）核心技术人员流失的风险

公司所拥有的核心技术人员及其研发的核心技术为公司的核心竞争力之一。报告期内，受公司破产重整事项不确定性影响，公司技术人员流失较为严重。未来，公司将加大人才建设力度，不断完善人才建设体系，防范相关风险。

#### （4）知识产权纠纷的风险

公司生产的CID系统中涉及音频、视频相关硬件及软件专利或专有技术。公司无法完全排除未来发生

专利纠纷的风险，将可能对公司盈利能力造成不利影响。公司将加大研发投入，努力掌握一批具有自主知识产权的核心技术。

#### (5) 运营不及预期风险

在公司重整计划执行完毕后，公司控股股东及深圳市高新投集团有限公司将大力支持公司恢复、发展留存的汽车电子等相关业务。前期，受公司流动性持续紧张、涉诉以及被债权人申请进行重整等不利因素影响，公司原有业务部分出现停滞情况，相关资源客户、运营团队等持续流失。公司通过重整化解历史包袱以及在控股股东及深圳市高新投集团有限公司的大力支持下，公司现有的汽车电子等业务能否实现有效恢复并发展存在一定的不确定，存在运营不及预期的风险。针对存量业务状况，公司进行了系统性梳理、研究与分析，并结合公司的竞争优势等实际情况进行规划布局和探索，立足于稳健经营的前提下，争取推动快速恢复、发展留存的汽车电子等相关业务。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及中国证监会有关规定的要求，不断完善公司治理结构，建立、健全内部管理和控制制度，规范公司运作，加强信息披露管理工作，提升公司的治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格依照《公司法》、《上市公司股东大会议事规则》及公司《股东大会议事规则》、《公司章程》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》等规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，依法行使职权，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。报告期内，董事会下设的各专门委员会按照相关工作细则各司其职，为董事会的决策提供专业的意见和参考。

3、关于监事和监事会：公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合相关法律、法规及《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

4、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立并不断完善绩效考核标准和激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定，其薪酬与公司业绩指标挂钩。公司综合企业的实际情况，建立健全了绩效考核与评价体系。董事长和高级管理人员的薪酬与企业经营业绩挂钩，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

5、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与利益相关者进行沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；董事会秘书为公司信息披露和投资关系管理工作的直接负责人，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；公司指定《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于内审部门：公司设立专门的内部审计部门，并根据监管要求配备了符合人数要求的审计专员。公司内审部门定期对公司财务状况、重大投资、关联交易等事项进行检查和监督，并认真协助公司董事会审计委员会开展相关工作。

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

是  否

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

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

公司与公司控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立分开，公司具备独立开展业务的自主经营能力。

### 1、业务独立情况

公司具有独立完整的业务运营体系，具备自主进行市场开拓的能力，公司业务独立于公司控股股东，对控股股东及其关联企业不存在依赖，公司控股股东也没有越权干预公司业务的情况。

### 2、人员独立情况

公司已经按照国家有关法律规定建立起独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。公司人员均独立于实际控制人及其控制的其他企业等关联方，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在公司专职工作并领取薪金，不存在总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员在其他关联方担任除董事、监事以外的其他职务、领取薪金，及在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情形，公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、资产独立情况

公司拥有与公司自身业务相匹配的生产系统、辅助生产系统、基础配套设施、土地使用权、房屋产权、知识产权等资产。公司与控股股东之间资产产权界定清晰，公司资产不存在被控股股东及其关联方控制和占用的情形。

### 4、机构独立情况

公司所设机构完全独立于公司控股股东，公司组织架构健全清晰，公司的股东大会、董事会、监事会、管理层以及各职能部门均独立于公司控股股东之外正常运作，不存在控股股东混合办公、经营、管理的情形，不存在控股股东干预公司机构设立的情况。

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，并配备了与公司业务规模匹配的专职财务人员，公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务管理决策。公司在银行独立开设银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报、履行纳税义务，不存在与控股股东混合纳税的情形。公司能够独立支配公司自有资金，不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	11.41%	2021 年 01 月 14 日	2021 年 01 月 15 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-003); 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020 年年度股东大会	年度股东大会	14.02%	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 12 日	《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-036); 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	14.30%	2021 年 10 月 14 日	2021 年 10 月 15 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-055); 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
出资人组会议	临时股东大会	19.24%	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日	《管理人关于出资人组会议召开情况的公告》(公告编号: 2021-081); 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	-------------	-------------	-----------	----------	-----------



盛家方	董事长、 总经理	现任	男	51	2019年12 月25日	2022年12 月24日	400				400	
樊庆峰	副董事长	现任	男	54	2022年03 月09日	2022年12 月24日						
萧行杰	副董事长	现任	男	49	2019年12 月25日	2022年12 月24日	3,141,00 0				3,141,0 00	
蔡新辉	董事、财 务总监	现任	男	34	2020年07 月09日	2022年12 月24日	13,300				13,300	
陈实强	独立董事	离任	男	50	2019年12 月25日	2021年01 月14日						
周虎城	独立董事	现任	男	43	2019年12 月25日	2022年12 月24日						
李明	独立董事	现任	男	52	2021年01 月14日	2022年12 月24日						
仝小民	独立董事	现任	男	52	2022年03 月09日	2022年12 月24日						
马兵兵	监事会主 席	现任	男	32	2019年12 月25日	2022年12 月24日	1,500				1,500	
黎锋	监事	现任	男	41	2019年12 月25日	2022年12 月24日						
王晓明	职工监事	现任	男	36	2020年04 月22日	2022年12 月24日	4,000				4,000	
凌志云	董事会秘 书	现任	男	40	2020年07 月09日	2022年12 月24日						
合计	--	--	--	--	--	--	3,160,20 0	0	0	0	3,160,2 00	--

#### 报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司董事会于2020年12月29日收到公司独立董事陈实强先生提交的书面辞职报告，陈实强先生因个人原因，申请辞去公司第四届董事会独立董事职务，同时申请辞去第四届董事会专业委员会相关职务；经中山乐兴推荐并经2021年1月14日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过补选李明先生为第四届董事会独立董事。

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈实强	独立董事	离任	2021年01月14日	陈实强先生因个人原因，申请辞去公司第四届董事会独立董事职务，同时申请辞去第四届董事会专业委员会相关职务

李明	独立董事	被选举	2021年01月14日	
仝小民	独立董事	被选举	2022年03月09日	
樊庆峰	董事	被选举	2022年03月09日	

## 2、任职情况

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

公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名，并设董事长一名、副董事长两名；公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，并设监事会主席一名；公司有高级管理人员3名，包括一名总经理、一名财务负责人和一名董事会秘书。其简要情况如下：

#### （一）公司董事

1、盛家方先生：公司董事长，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，硕士学历，高级经济师。2004年8月至2007年11月任福建建华建材有限公司财务经理；2007年11月至2014年10月历任建华建材集团总部审计经理、财务总监、总裁助理兼财务总监；2014年10月至2017年9月任汤始建华建材（苏州）有限公司总经理；2017年9月至2020年7月任建华建材（上海）有限公司、汤始建华建材（上海）有限公司、建华建材（嘉兴）有限公司、上海汤谦建材有限公司总经理；2019年12月至2020年7月兼任公司董事会秘书；2019年12月至今任公司董事长；2020年12月至今任公司总经理。

2、萧行杰先生：公司副董事长，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年生，大专学历。曾任职深圳市索菱实业股份有限公司总裁办总裁助理，现任广西索菱科技有限公司董事、深圳市浩辉电子科技有限公司执行董事、总经理；2019年12月至今任索菱股份副董事长。

3、樊庆峰先生，男，公司副董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1968年生，清华大学工商管理硕士。1992年7月至1996年11月任河南煤炭科学研究院有限公司助工；1996年11月至2008年6月历任中兴公司办事处经理、中兴通讯事业部副总经理兼区域总经理、中兴通讯事业部中国电信市场总监、中兴通讯高级副总裁兼北京分部主任；2008年4月至2016年12月任中兴通讯执行副总裁(其间：2009年8月被深圳市认定为“深圳市高层次人才—后备级人才”，2013年2月当选十二届广东省人大代表，2015年9月至2017年7月中国政法大学民商法大学民商法研究生同等学力研修班学习，2016年8月被深圳市认定为“深圳市高层次人才—地方领军人才”)；2016年12月至2018年6月任中兴通讯党委书记兼执行副总裁、高级副总裁(其间：2017年6月被中国信息通信行业协会任命为副会长，2018年2月当选十三届全国人大代表)；2019年7月至今任深圳市高新投集团有限公司集团副总裁；2022年3月9日至今任索菱股份董事；2022年3月29日至今任索菱股份副董事长。

4、蔡新辉先生：公司董事，男，中国国籍，无境外永久居留权。1988年生，本科学历，中级会计师、已取得中国注册会计师专业考试合格证。2012年7月至2019年4月历任福建建华建材有限公司、泉州建华建材有限公司财务会计、财务主管、财务经理等职务；2019年5月至2020年6月任建华建材

(上海)有限公司、汤始建华建材(上海)有限公司、建华建材(嘉兴)有限公司、上海汤谦建材有限公司财务经理。2020年7月至今任公司董事、财务负责人。

5、李明先生：公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1970年生，英国项目管理硕士，澳洲注册会计师、美国注册管理会计师、中山大学MPAcc(专业会计硕士)校外导师。先后任亚洲电力投资股份有限公司财务经理、爱普生技术(深圳)有限公司任会计部经理、松下电器机电(深圳)有限公司财务部经理、豪利士电线装配(深圳)有限公司财务总监、深圳市趣点网络科技有限公司财务总监，现为北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所高级项目经理。2021年1月至今担任公司独立董事。

6、周虎城先生：公司独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年生，硕士学历。曾任南方日报社理论评论部副主任、乐视控股集团新闻发言人、香港皇中国际控股集团执行董事及行政副总裁，现任外交与国际关系智库察哈尔学会常务副秘书长、高级研究员，并系新加坡南洋理工大学广东校友会副会长。2019年12月至今担任公司独立董事。

7、仝小民先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年生，硕士学历。曾任江苏玻璃集团职员、深圳市电子商会部长、华为技术有限公司高级工程师，部门副总监；现任深圳市智慧城市产业促进会常务副会长、国家发改委宏观经济研究员、哈尔滨工业大学(深圳)客座教授、欧美同学会企业家联谊会理事、广东省欧美同学会常务理事、副秘书长。

## (二) 公司监事

1、马兵兵先生：公司监事会主席，男，中国国籍，无境外永久居留权，1990年出生，本科学历。2013年6月至2018年10月历任建华建材(上海)有限公司、汤始建华建材(上海)有限公司、建华建材(嘉兴)有限公司、上海汤谦建材有限公司会计、财务主管、财务副经理；2018年11月至2019年5月任上海航盛实业有限公司财务总监；2019年6月至2019年12月任福建建华建材有限公司财务副经理；2020年1月至2021年5月任上海航盛实业有限公司财务总监，2021年6月至今任上海三旗通信科技有限公司财务总监，2019年12月至今担任公司监事会主席；2020年3月至今担任上海华菱管理咨询有限公司财务负责人。

2、王晓明先生：公司职工代表监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，本科学历。2009年6月至2018年9月任建华建材(上海)有限公司、汤始建华建材(上海)有限公司、建华建材(嘉兴)有限公司、上海汤谦建材有限公司、汤始建华建材(苏州)有限公司，采购员、供应主管、供应经理；2018年10月至2019年3月任深圳市索菱实业股份有限公司供应链副总监，2019年4月至2019年12月任江苏建景物资贸易有限公司经理，2019年12月今任深圳市索菱实业股份有限公司供应链总监。

3、黎锋先生：公司监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981年生，中专学历。2006年10月入职，历任深圳市索菱实业股份有限公司售后部总监、验证部总监、产品部总监、车联网销售部总监、供应链中心总监、研发中心总监，2021年6月至今任上海三旗总经理助理，2019年12月至今任公司监事。

## (三) 高级管理人员

1、盛家方先生：公司总经理，其专业背景、主要工作经历详见本节前述内容董事会成员介绍。

2、蔡新辉先生：公司财务总监，其专业背景、主要工作经历详见本节前述内容董事会成员介绍。

3、凌志云先生：公司董事会秘书，男，1982年5月出生，中国国籍，本科学历。2004年7月至2004年11月，镇江新世纪商厦有限公司ERP系统维护员；2004年12月至2012年10月，镇江联成

化学工业有限公司税务课长；2012 年 10 月至 2013 年 10 月，江苏恒神股份有限公司财务经理；2013 年 10 月至 2014 年 5 月，中节能太阳能科技（镇江）有限公司审计经理；2014 年 6 月至 2018 年 3 月，安信证券股份有限公司高级项目经理；2018 年 3 月至 2018 年 8 月，信达证券股份有限公司项目经理；2018 年 8 月至 2019 年 12 月，建华建材集团财务中心财务经理（其中：2019 年 1 月至 2019 年 12 月，中国建筑材料联合会资产经营与财务部主任助理）；2020 年 1 月至 2020 年 6 月，广东索菱电子科技有限公司财务总监；2020 年 6 月至今，深圳市索菱实业股份有限公司董事会办公室主任；2020 年 7 月至今担任公司董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
樊庆峰	深圳市高新投集团有限公司	副总裁	2019 年 07 月 01 日		是

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
盛家方	上海华菱管理咨询有限公司	执行董事	2020 年 03 月 12 日		否
盛家方	上海航盛实业有限公司	董事长	2020 年 04 月 15 日		否
盛家方	上海三旗通信科技有限公司	董事	2021 年 01 月 26 日		否
盛家方	武汉英卡科技有限公司	董事长	2021 年 01 月 27 日		否
盛家方	湖北汤始建华建材有限公司	监事	2009 年 09 月 22 日		否
盛家方	海南索菱电子科技有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 06 月 17 日		是
李明	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	高级经理	2018 年 11 月 01 日		是
周虎城	察哈尔学会	常务副秘书长	2018 年 04 月 01 日		是
萧行杰	广西索菱科技有限公司	董事	2019 年 09 月 17 日		否
萧行杰	深圳市浩辉电子科技有限公司	执行董事、总经理	2016 年 04 月 06 日	2021 年 08 月 10 日	否

蔡新辉	上海航盛实业有限公司	董事	2021年01月25日		是
蔡新辉	武汉英卡科技有限公司	董事	2021年01月27日		否
蔡新辉	上海三旗通信科技有限公司	董事	2021年01月26日		否
蔡新辉	海南索菱电子科技有限公司	监事	2021年06月17日		否
马兵兵	上海航盛实业有限公司	监事	2021年01月25日		否
马兵兵	上海三旗通信科技有限公司	监事	2021年01月26日		否
马兵兵	武汉英卡科技有限公司	监事	2021年01月27日		否
在其他单位任职情况的说明	上海华菱管理咨询有限公司、上海航盛实业有限公司、上海三旗通信科技有限公司、武汉英卡科技有限公司、海南索菱电子科技有限公司均为公司合并范围内子公司。				

### 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2021年7月29日，深圳证券交易所下发《关于对深圳市索菱实业股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》，由于公司2020年度业绩预告与经审计净利润金额差异较大以及未按规定及时修正业绩预告，公司董事长、总经理盛家方先生及财务总监蔡新辉先生被给予通报批评纪律处分。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，第四届独立董事津贴标准调整为人民币7,000元人民币/月（含税），按季度发放；公司非独立董事薪酬按照其兼任公司其他职务对应的薪酬管理办法执行；公司监事薪酬按照其兼任公司其他职务对应的薪酬管理办法执行，公司的董事监事薪酬方案经2019年度第二次临时股东大会审议通过；关于调整公司董事及高级管理人员薪酬的议案经2021年第一次临时股东大会审议通过。董事会薪酬与考核委员会根据年度绩效进行考核并报董事会批准高级管理人员的年度薪金与绩效。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
盛家方	董事长、总经理	男	51	现任	297.96	否
萧行杰	副董事长	男	49	现任		否
蔡新辉	董事、财务总监	男	34	现任	98.08	否

周虎城	独立董事	男	41	现任	8.40	否
李明	独立董事	男	52	现任	8.08	否
陈实强	独立董事	男	50	离任	0.32	否
马兵兵	监事会主席	男	32	现任	46.10	否
王晓明	监事	男	36	现任	104.65	否
黎锋	监事	男	41	现任	37.41	否
凌志云	董事会秘书	男	40	现任	84.57	否
仝小民	独立董事	男	52	现任		否
樊庆峰	董事	男	54	现任		是
合计	--	--	--	--	685.57	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十一次会议	2021年04月08日	2021年04月10日	《第四届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号:2021-019); 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十二次会议	2021年04月28日		审议通过了《关于2021年第一季度报告全文及正文的议案》; 根据规定, 如董事会决议仅含审议本次季报一项议案且无投反对票或弃权票情形的, 可免于公告
第四届董事会第十三次会议	2021年08月06日	2021年08月10日	《第四届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号:2021-044); 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十四次会议	2021年09月23日	2021年09月24日	《第四届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2021-050); 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十五次会议	2021年10月28日		审议通过了《关于<2021年第三季度报告>的议案》; 根据规定, 如董事会决议仅含审议本次季报一项议案且无投反对票或弃权票情形的, 可免于公

			告
第四届董事会第十六次会议	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 04 日	《第四届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号: 2022-001); 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
盛家方	6	6	0	0	0	否	3
萧行杰	6	0	6	0	0	否	1
蔡新辉	6	6	0	0	0	否	3
李明	6	1	5	0	0	否	3
周虎城	6	0	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明  
不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略委员会	盛家方、萧行杰、蔡新辉、李明、	2	2021 年 04 月 08 日	《关于战略委员会 2020 年度工作报告的议案》	同意	无	无

	周虎城		2021年08月06日	《关于战略委员会2021年半年度工作报告的议案》	同意	无	无
审计委员会	李明、周虎城、蔡新辉	6	2021年04月08日	《关于审计部2020年度工作报告的议案》、《关于2020年年度报告及其摘要的议案》、《关于2020年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度利润分配预案的议案》、《关于2020年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于2020年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于会计政策变更的议案》	同意	无	无
			2021年04月28日	《关于审计部2021年第一季度工作报告的议案》、《关于2021年第一季度报告全文及正文的议案》	同意	无	无
			2021年08月06日	《关于<公司2021年半年度报告>及其摘要的议案》、《关于<2021年半年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》	同意	无	无
			2021年09月18日	《关于拟变更会计师事务所的议案》	同意	无	无
			2021年10月28日	《关于审计部2021年第三季度工作报告的议案》、《关于<2021年第三季度报告>的议案》	同意	无	无
			2021年12月29日	《关于计提减值损失并核销应收款项、终止确认部分递延所得税资产的议案》	同意	无	无
薪酬与考核委员会	李明、周虎城、萧行杰	1	2021年04月08日	《关于2020年度董事及高级管理人员履行职责情况及薪酬制度执行情况的议案》	同意	无	无
提名委员会	李明、周虎城、盛家方	1	2021年04月08日	《关于2020年度提名委员会工作报告的议案》	同意	无	无



## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	35
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	740
报告期末在职员工的数量合计（人）	775
当期领取薪酬员工总人数（人）	817
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	237
销售人员	57
技术人员	288
财务人员	30
行政人员	163
合计	775
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	38
本科	274
大专	211
高中及以下	252
合计	775

### 2、薪酬政策

公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司结合行业及公司特点，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度，员工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成。公司在参考外部劳动市场的薪酬水平、社会平均工资

水平及政府部门颁布的工资指导线的基础上，根据不同岗位及职位特点，确定不同的薪酬等级，以最大限度地激励员工。报告期内，公司深入推进绩效考核工作，并对公司高管及核心技术人员实施高奖金激励机制，充分调动员工的工作积极性。公司富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

### 3、培训计划

公司建立了员工培训机制，根据生产经营的需要、员工业务、管理素质提升的需求等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定了年度培训计划及月度培训计划，以提升团队素质，保证既定经营目标的实现及企业、员工的双向可持续发展。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司董事会高度重视内控体系建设和监督工作。公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，坚持以风险导向为原则，已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障，并结合公司的经营管理实际状况，对公司的内部控制

体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。根据内控自评结果，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，同时公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制鉴证报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2021 年度内部控制自我评价报告》巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其它缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。</p> <p>出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 控制环境无效；</p> <p>(2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；</p> <p>(3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；</p> <p>(4) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>(5) 公司审计委员会和公司审计处对内部</p>	<p>非财务报告内部控制重大缺陷，出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 违反国家法律、法规或规范性文件；</p> <p>(2) 决策程序不科学导致重大决策失误；</p> <p>(3) 重要业务制度性缺失或系统性失效；</p> <p>(4) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；</p> <p>(5) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；</p> <p>(6) 其他对公司产生重大负面影响的</p>

	<p>控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：</p> <p>(1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；</p> <p>(3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>情形。</p> <p>非财务报告内部控制重要缺陷：重要业务制度或系统存在的缺陷；内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷；内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p>
<p>定量标准</p>	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>(1) 符合下列条件一的，可以认定为重大缺陷：</p> <p>项目 缺陷影响</p> <p>利润总额潜在错报 错报≥利润总额 5%</p> <p>资产总额潜在错报 错报≥资产总额 1%</p> <p>营业收入潜在错报 错报≥营业收入总额 1%</p> <p>(2) 符合下列条件一的，可以认定为重要缺陷：</p> <p>项目 缺陷影响</p> <p>利润总额潜在错报 利润总额 3%≤错报 &lt; 利润总额 5%</p> <p>资产总额潜在错报 资产总额 0.5%≤错报 &lt; 资产总额 1%</p> <p>营业收入潜在错报 营业收入 0.5%≤错报 &lt; 营业收入总额 1%</p> <p>(3) 符合下列条件一的，可以认定为一般缺陷：</p> <p>项目 缺陷影响</p> <p>利润总额潜在错报 错报 &lt; 利润总额 3%</p> <p>资产总额潜在错报 错报 &lt; 资产总额 0.5%</p> <p>营业收入潜在错报 错报 &lt; 营业收入总额 0.5%</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>(1) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5% 但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>(2) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量 (个)</p>		<p>0</p>

非财务报告重大缺陷数量 (个)	0
财务报告重要缺陷数量 (个)	0
非财务报告重要缺陷数量 (个)	0

## 2、内部控制鉴证报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，索菱股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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

### 1、内部控制规范

问题1：公司存在单一股东及其一致行动人拥有权益的股份比例在30%及以上，但未按照规定在章程中强制采取累积投票制度情形。

整改情况：公司于2021年10月14日召开2021年第二次临时股东大会，已修改《公司章程》。

问题2：公司存在公章、财务章、法人章由同一岗位进行保管和操作的情况。

整改情况：公章法人章由财务总监保管；财务章由财务经理保管。

问题3：公司存在长账龄金额，即上市公司有3年以上未回收款项或者1年以上预付事项仍未交割，对应的交易内容不具有商业实质。

整改情况：公司于2021年12月31日召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于计提减值损失并核销应收款项、终止确认部分递延所得税资产的议案》对该部分账款进

行核销。

## 2、董监高履职尽责

问题：公司存在董监高未按照规定出席股东大会的情形。

整改情况：公司要求董监高按照规定出席股东大会，如有特殊情况，需提前向有关部门请假并做好备案。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司重视企业文化建设，丰富员工生活，并为广大员工提供了舒适、良好的工作环境，在改善企业用工环境方面采取了有效的措施。公司分别积极构建与客户、供应商战略合作伙伴关系，遵循自愿、平等、互利的原则，注重提供完善的产品售后服务，确保终端消费市场的使用满意度。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	中山乐兴企业管理咨询有限公司	股份增持承诺	控股股东中山乐兴企业管理咨询有限公司拟于 2021 年 2 月 19 日起的 6 个月内, 增持公司股份不低于人民币 5,000 万元, 不超过人民币 10,000 万元。	2021 年 02 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	已履行完毕 (公司于 2021 年 8 月 18 日接到中山乐兴出具的《关于股份增持计划时间届满暨增持完成的告知函》, 截至上述告知函出具之日, 本次增持计划时间届满且已实施完成。增持期间, 中山乐兴通过集中竞价交易方式累计增持公司股票 10,797,300 股, 占公司总股本的 2.56%, 增持金额约为人民币 50,000,403 元。)
	深圳市高新投	股份限售承		2021 年 12 月 15	2021 年 12 月	2025-01-2 正常履行中



	集团有限公司	诺	日，深圳索菱管理人与深圳市高新投集团有限公司签署《关于深圳市索菱实业股份有限公司的重整投资协议书》，高新投承诺认购的转增股票自登记至其证券账户之日起限售 36 个月。	15 日	4	
	汤和控股有限公司	股份限售承诺	2021 年 12 月 8 日索菱股份管理人与汤和控股有限公司签署《关于深圳市索菱实业股份有限公司的重整投资协议书》，汤和控股承诺认购的转增股票自登记至其证券账户之日起限售 36 个月。	2021 年 12 月 08 日	2025-01-24	正常履行中
	汤和控股有限公司	业绩承诺及补偿安排	2021 年 12 月 8 日索菱股份管理人与汤和控股有限公司签署《关于深圳市索菱实业股份有限公司的重整投资协议书》，汤和控股承诺，在汤和控股作为重整后索菱股份主要股东以及索菱股份所在行业相关法律法规、政策、经济环境均未发生重大不利变化的前提下，通过包括但不限于改善生产经营、注入其他经营资产等各类方式，保证自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间索菱股份实现的	2021 年 12 月 08 日	2024-12-31	正常履行中

			年平均净利润不低于 1.4 亿元。若因汤和控股原因导致上述承诺未实现的，应当在索菱股份 2024 年年度报告披露后三个月内以现金方式补足。			
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

公司2020年度财务报表由亚太会计师事务所审计并出具了亚会审字（2021）第01610080号保留意见的审计报告。截至目前，2020年度审计报告保留意见所述事项和与持续经营相关的重大不确定性事项影响已消除。详见公司于2022年4月27日在巨潮资讯网披露的《关于2020年度审计报告保留意见所述事项和与持续经营相关的重大不确定性事项影响已消除的专项说明》。

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

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

根据财政部修订印发的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）要求，公司对现行相关会计政策进行变更。详见公司于2022年4月27日在巨潮资讯网披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2022-043）。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、新设子公司：本公司全资孙公司上海华菱在海口市设立全资子公司海南索菱，注册资本为 100 万元人民币，由上海华菱自有资金出资，上海华菱持有其 100% 股权。2021 年 6 月 17 日，海南索菱完成了工商注册登记手续，并取得海南省市场监督管理局颁发的营业执照，本公司自2021年6月起将海南索菱纳入合并范围。

2、2021年04月30日，三旗通信科技（香港）有限公司转让持有的三旗日本株式会社60%的股权，日本三旗不再纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李力、马燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

公司 2020 年年度财务报告经亚太集团审计并出具了保留意见的审计报告。2021 年 10 月 14 日经股东大会审议通过改聘上会会计师事务所担任公司2021 年度审计机构。受疫情影响，由于上会审计任务繁重及人员调动，经审慎检视人员及时间安排，为保障审计质量，经与上会充分沟通、协商，双方一致同意终止服务协议。同时，公司拟改聘尤尼泰振青担任公司 2021 年度审计机构，为公司提供 2021 年财务报表和内部控制审计服务，聘期一年。

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2022年2月16日召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任尤尼泰振青为公司2021年度财务及内控审计机构。关于对改聘会计师事务所情况的说明详见公司分别于2022年1月29日、2022年2月15日、2022年2月16日在巨潮资讯网披露的《关于拟变更会计师事务所的公告》（公告编号：2022-017）、《关于对深圳证券交易所关注函（公司部关注函〔2022〕第113号）的回复公告》（公告编号：2022-019）、《2022年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-021）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

1、2020年8月21日，债权人建华建材（中国）有限公司向深圳中院提交了重整申请；详见公司于2020年8月22日在巨潮资讯网发布的《关于被债权人申请重整的提示性公告》（公告编号：2020-083）；2020年9月18日，深圳中院主持召开了听证会，为了提高重整效率和重整成功率，维护经营稳定，公司向深圳中院提交了预重整的申请，详见公司于2020年9月26号在巨潮资讯网发布的《关于向法院申请公司预重整的提示性公告》（公告编号：2020-094）；公司于2020年9月19日在巨潮资讯网发布《关于公司被移送破产审查的公告》，公司收到由深圳市南山区人民法院送达的《决定书》【(2019)粤0305执6646号】，公司被移送至深圳中院进行破产审查；2020年11月12日，公司收到由深圳中院送达的《通知书》【(2020)粤03破申661号】及债权人向深圳中院提交的《破产清算申请书》，详见公司于2020年11月14日在巨潮资讯网发布的《关于被债权人申请破产清算的提示公告》（公告编号：2020-104）。

2、2020年12月16日，公司收到深圳中院《决定书》（（2020）粤03破申475号），深圳中院决定对公司启动预重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所担任公司预重整期间管理人，详见公司于2020年12月17号在巨潮资讯网发布的《关于法院决定对公司启动预重整并指定预重整期间管理人的公告》（公告编号：2020-107）。

3、2021年11月26日，深圳中院裁定受理索菱股份重整一案，公司继续被实施退市风险警示，并于2021年11月29日指定北京市金杜（深圳）律师事务所担任管理人。详见公司同日披露的《关于法院裁定受理公司重整暨继续被实施退市风险警示的公告》（公告编号：2021-057）、《关于收到法院指定管理人决定书的公告》（公告编号：2021-059）。

4、2021年12月8日，管理人与汤和控股有限公司签署《关于深圳市索菱实业股份有限公司的重整投资协议书》（编号：01）。2021年12月15日，管理人与深圳市高新投集团有限公司签署《关于深圳市索菱实业股份有限公司的重整投资协议书》（编号：02）。汤和控股有限公司与深圳市高新投集团有限公司确定

共同作为投资人参与索菱股份重整相关事宜，详见管理人于2021年12月17日发布的《关于签署重整投资协议的公告》。

5、2021年12月27日，公司收到了深圳中院送达的（2021）粤 03 破 599 号之一《民事裁定书》，裁定批准索菱股份重整计划，并终止索菱股份重整程序，根据深圳中院裁定批准的重整计划，以索菱股份现有总股本为基数，按每10股转增10股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增421,754,014股。转增后，索菱股份总股本将增至843,508,028股。前述转增股票不向原股东分配，其中180,000,000股用于引入投资人，剩余241,754,014股用于抵偿索菱股份和广东索菱的债务。详见公司同日披露的《关于法院裁定批准重整计划的公告》（公告编号：2021-084）。

6、2021年12月31日，索菱股份收到了深圳中院作出的（2021）粤 03 破 599 号之二《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划已执行完毕。见公司同日披露的《关于法院裁定确认公司重整计划执行完毕的公告》（公告编号：2022-005）。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
霍尔果斯摩山商业保理有限公司与被执行人深圳索菱、广东索菱、肖行亦叶玉娟保理合同纠纷案	30,223.15	否	强制执行	查封、冻结或划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟的财产(以人民币302231495.68元及利息、公证费人民币1500000元、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限)。	对裁定公司承担相关责任的债权，经公司管理人审核并报深圳中院确定，公司按照《重整计划》的规定进行清偿，不会对公司造成进一步不利影响。	2019年06月04日	巨潮资讯网(公告编号：2019-070)
上海摩山商业保理有限公司与被执行人深圳索菱、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦叶玉娟保理合同纠纷案	20,687.67	否	恢复执行	拍卖、变卖被执行人深圳市索菱实业股份有限公司持有的上海三旗的股权(对应注册资本2270万元人民币)以清偿债务。	对裁定公司承担相关责任的债权，经公司管理人审核并报深圳中院确定，公司按照《重整计划》的规定进行清偿，不会对公司造成进一步不利影响。	2020年08月29日	巨潮资讯网(公告编号：2020-090)
原告建华建材(中国)有限公司与被告深圳市索菱实业股份有限公司民间	19,000	否	恢复执行	1、立即向申请人支付执行款人民币190,251,543.25元(含生效法律文书确定的本金和诉讼费)及利息； 2、加倍向申请人支付迟延	对裁定公司承担相关责任的债权，经公司管理人审核并报深圳中院确定，公司按照	2020年11月02日	巨潮资讯网(公告编号：2020-102)

借贷纠纷案				履行期间的债务利息或者迟延履行金(具体数额依照法律规定确定); 3、负担本案件执行费人民币 257,652.00 元。	《重整计划》的规定进行清偿,不会对公司造成进一步不利影响。		
兴业银行股份有限公司深圳分行与深圳索菱、肖行亦、广东索菱的仲裁案	10,000	否	终结执行	终结本次执行程序;申请执行人发现被执行人有可供执行财产的,可以再次申请执行。	对裁定公司承担相关责任的债权,经公司管理人审核并报深圳中院确定,公司按照《重整计划》的规定进行清偿,不会对公司造成进一步不利影响。	2020年06月23日	巨潮资讯网(公告编号:2020-068)
中国光大银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,600	否	二审判决	维持原判	对裁定公司承担相关责任的债权,经公司管理人审核并报深圳中院确定,公司按照《重整计划》的规定进行清偿,不会对公司造成进一步不利影响。	2020年08月08日	巨潮资讯网(公告编号:2020-080)
中信银行股份有限公司深圳分行与公司、九江妙士酷、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	8,000	否	一审判决	1) 第一被申请人应向申请人偿还贷款本金人民币 79,966,336.98 元以及暂计至 2020 年 2 月 21 日的利息(含罚息、复利)人民币 8,338,008.95 元,此后的罚息、复利按照合同约定及相关法律规定计算至清偿之日止(其中,2018 深银旗舰贷字第 0005 号《人民币流动资金借款合同》项下罚息以贷款本金人民币 39,993,986 元为基数计算,2018 深银旗舰贷字第 0017 号《人民币流动资金借款合同》项下罚息以贷款本金人民币 30,000,000 元为基数计算,2018 深银旗舰贷字第 0029 号《人民币流动资金借款合同》项下罚息以	对裁定公司承担相关责任的债权,经公司管理人审核并报深圳中院确定,公司按照《重整计划》的规定进行清偿,不会对公司造成进一步不利影响。	2020年07月18日	巨潮资讯网(公告编号:2020-076)

				<p>贷款本金人民币 9,972,350.98 元为基数计算)。2) 第一被申请人补偿申请人财产保全费人民币 5,000 元。3) 本案仲裁费人民币 556,378 元, 由第一被申请人承担并由第一被申请人于履行本裁决时径付申请人; 申请人已预交人民币 556,400 元, 退回申请人人民币 22 元。4) 第二、第三、第四、第五被申请人对第一被申请人的上述债务承担连带清偿责任。</p>			
江苏银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,794.4	否	撤诉	-	2019 年已对该笔债务进行处置, 该案已撤诉。	2022 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2022-045)
中安百联 (北京) 资产管理有限公司与公司保证合同纠纷案	6,500	否	强制执行	<p>一、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司银行存款人民币六千八百九十四万零八百三十三元五角一分及违约金(违约金以未付金额为基数, 按日万分之六点五标准计算至实际给付之日止)。二、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应支付的迟延履行期间的债务利息。三、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应负担的案件执行费人民币十四万一千九百五十八元。四、采取上述措施后仍不足以履行生效法律文书确定的义务, 则依法扣留、提取被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应当履行义务部分的收入或查封、扣押、冻结、拍卖、变卖其应当履行义务部</p>	<p>对裁定公司承担相关责任的债权, 经公司管理人审核并报深圳中院确定, 公司按照《重整计划》的规定进行清偿, 不会对公司造成进一步不利影响。</p>	2019 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2019-009)

				分的其它财产。将深圳市索菱实业股份有限公司纳入失信被执行人名单,纳入期限为二年。			
招商银行股份有限公司深圳分公司与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,706	否	分了三个诉讼案件,其中两个案件一审判决,另外一个还未开庭	-	对裁定公司承担相关责任的债权,经公司管理人审核并报深圳中院确定,公司按照《重整计划》的规定进行清偿,不会对公司造成进一步不利影响。	2019年02月20日	巨潮资讯网(公告编号:2019-010)
中国银行股份有限公司深圳福田支行与公司、九江妙士酷、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	5,036.69	否	终结执行	1、终结对(2020)粤03执636号案件的执行;2、解除对被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、九江妙士酷实业有限公司、肖行亦、叶玉娟名下财产的查封。	对裁定公司承担相关责任的债权,经公司管理人审核并报深圳中院确定,公司按照《重整计划》的规定进行清偿,不会对公司造成进一步不利影响。	2020年11月02日	巨潮资讯网(公告编号:2020-102)
宁波银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	5,000	否	强制执行	(2018)粤0304民初42789号判决书:被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告宁波银行股份有限公司深圳分行偿还借款本金50,000,000元及利息634027.78元、复利2641.04元(暂计至2019年3月14日,之后的罚息以未偿还本金50,000,000元为基数,复利以未偿还利息634027.78元为基数,均按照年利率8.25%计算至债务清偿之日止);	对裁定公司承担相关责任的债权,经公司管理人审核并报深圳中院确定,公司按照《重整计划》的规定进行清偿,不会对公司造成进一步不利影响。	2020年03月19日	巨潮资讯网(公告编号:2020-033)
重庆海尔小额贷款有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳	1,000	否	二审判决	一审判决:1)、被告深圳市索菱实业股份有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司在判决生效后十日内向重庆海尔小额贷款有限公	对裁定公司承担相关责任的债权,经公司管理人审核并报深圳中院确定,公司按照	2020年01月17日	巨潮资讯网(公告编号:2020-008)



市索菱科技有限公司、肖行亦金融借款合同借款纠纷案				司归还借款本金 2,000 万元、期内利息（从 2018 年 9 月 27 日起至 2018 年 12 月 26 日止，以借款本金 2,000 万元为基数，按年利率 12% 计算）及从 2018 年 12 月 27 日起至付清时止，以 2,000 万元为基数，按年利率 24% 计收逾期还款违约金；2)、被告深圳市索菱科技有限公司、肖行亦对深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子公司的上述第一项支付义务承担连带清偿责任；3)、驳回原告重庆海尔小额贷款有限公司的其他诉讼请求。二审判决：维持原判。	《重整计划》的规定进行清偿，不会对公司造成进一步不利影响。		
重庆海尔小额贷款有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市索菱科技有限公司、肖行亦金融借款合同借款纠纷案	2,000	否	二审判决	一审判决：一、被告深圳市索菱实业股份有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司在本判决生效后十日内向原告重庆海尔小额贷款有限公司归还借款本金 2000 万元、期内利息(从 2018 年 9 月 27 日起至 2018 年 12 月 26 日止,以借款本金 2000 万元为基数,按年利率 12% 计算)及从 2018 年 12 月 27 日起至付清时止,以 2000 万元为基数,按年利率 24% 计收的逾期还款违约金；二、被告深圳市索菱科技有限公司、肖行亦对被告深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司的上述第一项支付义务承担连带清偿责任；三、驳回原告重庆海尔小额贷款有限公司的其他诉讼请求。二审判决：维持原判。	对裁定公司承担相关责任的债权,经公司管理人审核并报深圳中院确定,公司按照《重整计划》的规定进行清偿,不会对公司造成进一步不利影响。	2020 年 01 月 17 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-008)
重庆海尔小额贷款有限公司	2,000	否	二审判决	一审判决：一、被告深圳市索菱实业股份有限公司、被	对裁定公司承担相关责任的债权,	2019 年 09	巨潮资讯网(公告

与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市索菱科技有限公司、肖行亦金融借款合同借款纠纷案				告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告重庆海尔小额贷款有限公司偿还借款本金 1000 万元及截至 2018 年 12 月 26 日的借款期内利息 30 万元,合计 1030 万元;并支付自 2018 年 12 月 27 日起至借款本金付清之日止,以未还本金 1000 万元为基数按年利率 24% 计收的逾期还款违约金;二、被告深圳市索菱科技有限公司、被告肖行亦对被告深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司的上述债务承担连带清偿责任。二审判决: 维持原判。	经公司管理人审核并报深圳中院确定, 公司按照《重整计划》的规定进行清偿, 不会对公司造成进一步不利影响。	月 03 日	编号: 2019-092)
深圳瞬赐商业保理有限公司与公司票据纠纷案	2,350	否	民事调解	第一期 250 万元于 2020 年 6 月 30 日前支付, 第二期 250 万元于 2020 年 12 月 31 日前支付, 第三期 250 万元于 2021 年 6 月 30 日前支付, 第四期 250 万元于 2021 年 12 月 31 日前支付, 第五期 250 万元于 2022 年 6 月 30 日前支付, 第六期 1100 万元于 2022 年 12 月 31 日前支付, 以上合计 2350 万元。	对裁定公司承担相关责任的债权, 经公司管理人审核并报深圳中院确定, 公司按照《重整计划》的规定进行清偿, 不会对公司造成进一步不利影响。	2020 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2020-008)
深圳瞬赐商业保理有限公司与公司票据纠纷案	1,850	否	民事调解	第一期 250 万元于 2020 年 6 月 30 日前支付, 第二期 250 万元于 2020 年 12 月 31 日前支付, 第三期 250 万元于 2021 年 6 月 30 日前支付, 第四期 250 万元于 2021 年 12 月 31 日前支付, 第五期 250 万元于 2022 年 6 月 30 日前支付, 第六期 600 万元于 2022 年 12 月 31 日前支付, 以上合计 1,850 万元;	对裁定公司承担相关责任的债权, 经公司管理人审核并报深圳中院确定, 公司按照《重整计划》的规定进行清偿, 不会对公司造成进一步不利影响。	2020 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2020-012)

广东穗银商业保理有限公司与公司保理合同纠纷案	1,573.63	否	二审判决	驳回上诉, 维持原判	对裁定公司承担相关责任的债权, 经公司管理人审核并报深圳中院确定, 公司按照《重整计划》的规定进行清偿, 不会对公司造成进一步不利影响。	2021年07月31日	巨潮资讯网(公告编号: 2021-043)
广东穗银商业保理有限公司与公司保理合同纠纷案	1,241.8	否	二审判决	驳回上诉, 维持原判	对裁定公司承担相关责任的债权, 经公司管理人审核并报深圳中院确定, 公司按照《重整计划》的规定进行清偿, 不会对公司造成进一步不利影响。	2021年07月31日	巨潮资讯网(公告编号: 2021-043)
广发银行股份有限公司深圳分行金融借款合同纠纷案	2,067.6	否	一审判决	1)、被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告广发银行股份有限公司深圳分行偿还借款本金人民币20,675,973.74元及利息(利息暂计至2019年10月24日为人民币3,398,169.12元,之后的利息以全部未付借款本金为基数按照日万分之五的标准计至款项还清之日止); 2)、被告广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟对被告深圳市索菱实业股份有限公司的前述债务承担连带清偿责任; 其承担责任后, 有权向被告深圳市索菱实业股份有限公司追偿; 3)、驳回原告广发银行股份有限公司深圳分行的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务, 应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之	广发银行债权已转让至长城资产有限公司深圳分公司; 对裁定公司承担相关责任的债权, 经公司管理人审核并报深圳中院确定, 公司按照《重整计划》的规定进行清偿, 不会对公司造成进一步不利影响。	2020年06月23日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-068)

				规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 145,300 元,保全费 5,000 元,由四被告共同负担,原告已预交的 150,300 元,由本院予以退回。四被告应在本判决生效之日起七日内向本院缴纳案件受理费 150,300 元,拒不缴纳的,本院依法强制执行。公告费人民币 300 元,由被告肖行亦、叶玉娟共同负担,该费用原告已预交,两被告应于本判决生效之日起十日内迳付原告。			
广州海印商业保理有限公司与公司保理合同纠纷案	2,000	否	二审判决	驳回上诉,维持原判	对裁定公司承担相关责任的债权,经公司管理人审核并报深圳中院确定,公司按照《重整计划》的规定进行清偿,不会对公司造成进一步不利影响。	2021 年 07 月 31 日	巨潮资讯网(公告编号:2021-043)
投资者诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案	2,049.44	是	部分案件一审判决;部分案件尚未开庭	-	尚未执行	2022 年 04 月 27 日	巨潮资讯网(公告编号:2022-045)
其他未达到重大诉讼披露标准的诉讼事项	10,275	-	-	-	其中部分案件,对裁定公司承担相关责任的债权,经公司管理人审核并报深圳中院确定,公司按照《重整计划》的规定进行清偿,不会对公司造成进一步不利影响。		

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳市索菱实业股份有限公司	其他	根据本所及中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（〔2020〕105号）查明的事实	其他	公开谴责	2021年03月20日	巨潮资讯；《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所纪律处分及致歉的公告》（公告编号：2021-012）
肖行亦	实际控制人	同上	被采取市场禁入；被证券交易所采取纪律处分	公开谴责，公开认定其终身不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员	2021年03月20日	同上
叶玉娟	董事	同上	被采取市场禁入；被证券交易所采取纪律处分	公开谴责，公开认定其十年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员	2021年03月20日	同上
王大威、钟贵荣	高级管理人员	同上	被采取市场禁入；被证券交易所采取纪律处分	公开谴责，公开认定其十年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员	2021年03月20日	同上
吴文兴、邓庆明、邓先海、蔡春喜、郑晓明、苏奇木、	董事	同上	被证券交易所采取纪律处分	通报批评	2021年03月20日	同上
林晓罡、魏丙奎、童方义、谌勇超、魏有国	监事	同上	被证券交易所采取纪律处分	通报批评	2021年03月20日	同上
深圳市索菱实业股份有限公司	其他	涉嫌刑事犯罪被公安机关立案侦查	被有权机关调查	无	2021年05月21日	巨潮资讯；《关于公司被公安机关立案侦查的公告》（公告编号：2021-037）
深圳市索菱实业股份有限公司	其他	2020年度业绩预告与经审计净利润金额差距较大，未按规定及	其他	通报批评	2021年07月29日	

		时修正业绩预告				
盛家方	董事	同上	被证券交易所采取纪律处分	通报批评	2021年07月29日	
蔡新辉	高级管理人员	同上	被证券交易所采取纪律处分	通报批评	2021年07月29日	

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

受诉讼事项影响，公司、全资子公司广东索菱被列入失信被执行人名单，详见公司分别于2019年7月23日、2020年4月15日在巨潮资讯网上发布的公告《关于公司、全资子公司及实际控制人被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2019-083）、《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2020-037）。后续，公司将根据《重整计划》执行相关情况及时进行信息披露。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
中山乐兴企业管理咨询有限公司	控股股东	借款/代付诉讼费	5,030.33	0	5,030.33	0.00%	0	0
建华建材(中国)有限公司	控股股东关联方	借款	22,083.82	0	23,381.77	7.00%	1,297.95	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	报告期内, 根据深圳中院裁定的《重整计划》对该部分债务进行重组; 控股股东及其关联公司作为债权人进行债转股导致其他资本公积增加 283,721,018.36 元。							

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、报告期内，公司收到中山乐兴通知，中山乐兴收到国家市场监督管理总局下发的《行政处罚决定书》（国市监处【2021】5号），中山乐兴通过合同取得深圳索菱控制权构成未依法申报违法实施的经营者集中，但不具有排除、限制竞争的效果。详见公司于2021年3月2日在巨潮资讯网发布的公告《关于控股股东未依法申报违法实施的经营者集中及不具有排除、限制竞争效果的公告》（公告编号：2021-010）。

2、公司股票自2021年4月13日起被实施“退市风险警示”特别处理，同时叠加实施“其他风险警示”特别处理，股票简称由“ST 索菱”变更为“\*ST索菱”。详见公司于2021年4月10日在巨潮资讯网披露的《关于公司股票交易被实施退市风险警示暨叠加实施其他风险警示的公告》（公告编号：2021-025）。

3、公司于2021年12月31日召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于计提减值损失并核销应收款项、终止确认部分递延所得税资产的议案》。详见公司于2022年1月4日在巨潮资讯网披露的《关于计提减值损失并核销应收款项、终止确认部分递延所得税资产的公告》（公告编号：2022-003）。



## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司全资孙公司三旗（惠州）电子科技有限公司实验中心获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）授予的实验室认可证书。详见公司于2021年4月22日在巨潮资讯网披露的《关于全资孙公司实验中心获得 CNAS 实验室认可证书的公告》（公告编号：2021-030）。

2、为满足业务拓展和战略发展的需要，公司全资孙公司上海华菱管理咨询有限公司（以下简称“上海华菱”）在海口市设立全资子公司海南索菱电子科技有限公司，注册资本为 100 万元人民币，由上海华菱自有资金出资，上海华菱持有其100%股权。详见公司于2021年6月22日在巨潮资讯网披露的《关于全资孙公司对外投资的公告》（公告编号：2021-038）。

3、2021年6月21日，公司全资子公司上海三旗收到上海中招招标有限公司发出的《中标通知书》，上海三旗在中国科学院上海微系统与信息技术研究所“通讯节点设备主控板等采购”项目政府采购公开招标中中标，中标金额为人民币4,655,890.00元。截止目前已签订采购合同。详见公司分别于2021年6月23日、2021年7月14日在巨潮资讯网发布的公告《关于全资子公司项目中标暨签署框架协议进展的公告》（公告编号：2021-040）、《关于全资子公司中标项目签订合同进展的公告》（公告编号：2021-041）。

4、2021年3月1日，公司发布了《深圳市索菱实业股份有限公司关于全资子公司被申请与母公司程序合并重整的提示性公告》（公告编号：2021-009），披露了债权人江苏鑫田实业投资有限公司（以下简称“江苏鑫田实业”）向深圳中院申请对广东索菱进行重整，同时申请法院合并审理索菱股份重整案与广东索菱重整案的相关事宜。2021年11月26日，公司收到广东索菱通知，广东索菱收到深圳中院送达的（2021）粤03破申90号《民事裁定书》，法院裁定受理江苏鑫田实业对广东索菱的重整申请。详见公司于2021年11月26日发布的公告《关于法院裁定受理全资子公司广东索菱电子科技有限公司重整的公告》（公告编号：2021-058）；广东索菱第一次债权人会议于2021年12月27日下午16时采取网络会议方式在全国企业破产重整案件信息网（<http://pccz.court.gov.cn>）召开。本次会议完成了既定议程，并表决通过了《广东索菱电子科技有限公司重整计划（草案）》；2021年12月27日，深圳中院依法裁定批准《广东索菱电子科技有限公司重整计划》，并终止广东索菱重整程序。详见公司于2021年12月28日发布的公告《管理人关于法院批准全资子公司广东索菱重整计划的公告》（公告编号：2021-083）。

5、2020年12月30日，公司在巨潮资讯网发布《关于全资孙公司签署<意向书>的公告》（公告编号：2020-118），深圳索菱在全资子公司上海三旗报告担保事项时获悉，其全资子公司香港三旗和三菱于2019年12月2日签订《意向书》。根据《意向书》，香港三旗将为三菱提供电子设备，合同总价为 218,900,000 美元。截至目前，该项目在测试阶段，未产生批量交付。

6、为了维持业务发展和日常经营的需要，广东索菱全资孙公司惠州三旗于 2021年 8 月 17 日分别与上海润华建材有限公司（以下简称“上海润华”）签订《借款合同》、《质押合同》以及《抵押合同》。广东索菱以其应收账款做质押向上海润华借款 3000 万元人民币，年利率为 7.2%，借款期限 1 年，并由惠州三旗以机器设备做抵押为其提供担保。详见公司于2021年8月19日发布的《关于全资子公司对外借款并提供相应的质押、抵押担保的公告》（公告编号：2021-048）。该借款已经清偿，对应应收账款、机器设备已于2022年2月11日解除抵、质押。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	162,111,170	38.44%				-35,831,633	-35,831,633	126,279,537	14.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	162,111,170	38.44%				-35,831,633	-35,831,633	126,279,537	14.97%
其中：境内法人持股	6,737,318	1.60%						6,737,318	0.80%
境内自然人持股	155,373,852	36.84%				-35,831,633	-35,831,633	119,542,219	14.17%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	259,642,844	61.56%			421,754,014	35,831,633	457,585,647	717,228,491	85.03%
1、人民币普通股	259,642,844	61.56%			421,754,014	35,831,633	457,585,647	717,228,491	85.03%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	421,754,014	100.00%			421,754,014		421,754,014	843,508,028	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年12月27日，根据深圳中院裁定的《重整计划》，以索菱股份现有总股本为基数，按每10股转增10股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增421,754,014股。转增后，索菱股份总股本增至

843,508,028 股。上述资本公积金转增股份的股份已于 2021 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，并于 2022 年 1 月 4 日上市。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(1) 2021 年 11 月 26 日，公司收到深圳中院送达的 (2020) 粤 03 破申 475 号《民事裁定书》，裁定受理深圳索菱重整一案；

(2) 索菱股份重整案第一次债权人会议及出资人组会议于 2021 年 12 月 27 日召开。第一次债权人会议设有财产担保债权组和普通债权组，均表决通过了《深圳市索菱实业股份有限公司重整计划（草案）》；出资人组也表决通过了《深圳市索菱实业股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

(3) 2021 年 12 月 27 日，管理人收到了深圳中院送达的 (2021) 粤 03 破 599 号之一《民事裁定书》，裁定批准索菱股份重整计划，并终止索菱股份重整程序；

(4) 根据深圳中院裁定批准的重整计划，以索菱股份现有总股本为基数，按每 10 股转增 10 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 421,754,014 股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

上述资本公积金转增股份的股份已于 2021 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，并于 2022 年 1 月 4 日上市。

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

适用  不适用

财务指标	2021年	2020年	
		调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	-0.7945	-3.0950	-1.5475
稀释每股收益（元/股）	-0.7945	-3.0950	-1.5475
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	0.7648	-1.8085	-0.9042

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
肖行亦	143,334,030		35,833,508	107,500,522	高管锁定股、首发后限售股	2020 年 4 月 17 日 13,626,040 股解限，高管限售

						股在第四届高管锁定期内根据规定自动解锁。
涂必勤	4,980,069			4,980,069	首发后限售股	根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
黄飞明	3,145,869			3,145,869	首发后限售股	同上
上海谦怀投资中心（有限合伙）	2,952,308			2,952,308	首发后限售股	同上
萧行杰	2,355,750			2,355,750	高管锁定股	高管锁定股根据规定每年解锁
深圳市中欧润隆投资管理有限公司—润隆创新资产管理计划	2,271,006			2,271,006	首发后限售股	该部分股份已于2022年2月7日解除限售
杭州嘉佑投资管理合伙企业（有限合伙）	1,514,004			1,514,004	首发后限售股	该部分股份已于2022年2月7日解除限售
李魁皇	460,960			460,960	首发后限售股	该部分股份已于2022年2月7日解除限售
冯曼曼	460,960			460,960	首发后限售股	该部分股份已于2022年2月7日解除限售
其他限售股股东	636,214	1,875		638,089	高管锁定股、首发后限售股	在职高管锁定股根据规定每年解锁；第四届离任高管锁定期内按规定自动解锁；首发后限售股根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

						实施情况暨新增 股份上市公告 书》。另外其中部 分股东股份已于 2022 年 2 月 7 日 解除限售。
合计	162,111,170	1,875	35,833,508	126,279,537	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、根据深圳中院裁定批准的重整计划，以索菱股份现有总股本为基数，按每10股转增10股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增421,754,014股。转增后，索菱股份总股本增至843,508,028股。上述资本公积金转增股份的股份已于2021年12月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，并于2022年1月4日上市。具体详见《关于资本公积转增股本实施后首个交易日开盘参考价不作调整的提示公告》（公告编号：2021-086）；因执行重整计划，公司股东权益发生变动。其中持股5%以上股东权益变动情况详见公司分别于2022年1月6日、2022年1月28日在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）披露的《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2022-006）、《关于股东权益变动进展情况的公告》（公告编号：2022-013）；后续，公司将在其他债权人在重整过程中获得的转增股票过户至其指定的证券账户之日起督促相关信息披露义务人尽快根据相关规定履行相关的信息披露义务。

2、报告期内，公司资产和负债结构变动情况详见本报告第三节、六、资产及负债情况分析。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通	12,584	年度报告披露日	12,167	报告期末表决权	0	年度报告披露日	0
--------	--------	---------	--------	---------	---	---------	---

股股东总数		前上一月末普通 股股东总数		恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)		前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市索菱实业 股份有限公司破 产企业财产处置 专用账户	境内非国有法人	50.00%	421,754,0 14	421,754,0 14	0	421,754,0 14		
肖行亦	境内自然人	16.99%	143,334,0 30	0	107,500,5 22	35,833,50 8	质押 冻结	142,911,990 143,334,030
中山乐兴企业管 理咨询有限公司	境内非国有法人	6.94%	58,575,31 0	10,797,30 0	0	58,575,31 0		
彭汉光	境内自然人	1.26%	10,624,20 0	264,200	0	10,624,20 0		
李梅芳	境内自然人	1.07%	9,000,000	810,000	0	9,000,000		
李丽	境内自然人	0.79%	6,696,100	-403,900	0	6,696,100		
李贤彩	境内自然人	0.76%	6,393,400	0	0	6,393,400	质押 冻结	6,393,400 6,393,400
涂必勤	境内自然人	0.59%	4,980,069	-30,574	4,980,069	0		
黄飞明	境内自然人	0.37%	3,145,869	-1,488,38 1	3,145,869	0		
萧行杰	境内自然人	0.37%	3,141,000	0	2,355,750	785,250	质押 冻结	3,141,000 3,141,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间李贤彩为肖行亦母亲之妹；萧行杰为肖行亦之胞弟，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司原控股股东肖行亦先生及其一致行动人萧行杰先生于 2019 年 12 月 25 日签署《放弃深圳市索菱实业股份有限公司股份表决权的声明与承诺》：“自本承诺函出具之日起，本人无条件且不可撤销地放弃持有上市公司股份对应的表决权，亦不委托任何其他主体行使该等股份的表决权。”							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
深圳市索菱实业股份有限公司破	421,754,014		人民币普通股	421,754,014				

企业财产处置专用账户				
中山乐兴企业管理咨询有限公司	58,575,310	人民币普通股		58,575,310
肖行亦	35,833,508	人民币普通股		35,833,508
彭汉光	10,624,200	人民币普通股		10,624,200
李梅芳	9,000,000	人民币普通股		9,000,000
李丽	6,696,100	人民币普通股		6,696,100
李贤彩	6,393,400	人民币普通股		6,393,400
深圳前海新好投资有限公司	2,736,200	人民币普通股		2,736,200
金雷	2,260,000	人民币普通股		2,260,000
朱景萍	1,926,800	人民币普通股		1,926,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售流通股股东李贤彩为肖行亦母亲之妹；中山乐兴企业管理咨询有限公司执行董事、总经理王刚持有深圳前海新好投资有限公司 50% 股权，同时担任深圳前海新好投资有限公司的总经理、执行董事，为深圳前海新好投资有限公司的控股股东、实际控制人；公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中山乐兴企业管理咨询有限公司	王刚	2017 年 05 月 23 日	91442000MA4WL0B409	企业管理咨询（不含市场调查）；企业财务管理咨询（不含会计、审计及国家限制、禁止类）；企业营销策划及咨询；货物及技术进出口。（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）（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。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中山乐兴报告期不存在于境内、境外其他上市公司中拥有权益的股份达到或超过该公司已发行股份 5% 的情况。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

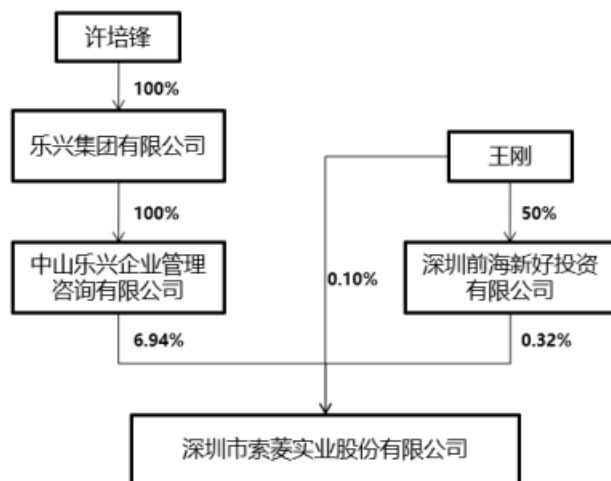
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许培锋	本人	中国	是
王刚	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	主要工作经历：从 2006 年 4 月至今出任建华管桩集团有限公司（香港公司）董事；从 2010 年 1 月至 2018 年 12 月出任建华建材（中国）有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	许培锋先生通过广东建华企业管理咨询有限公司间接控制山东龙泉管道工程股份有限公司（股票代码：002671）。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用



## 5、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市索菱实业股份有限公司破产企业财产处置专用账户	深圳市索菱实业股份有限公司管理人	2021 年 12 月 13 日	不适用	公司根据《重整计划》于 2021 年 12 月 31 日实施了资本公积转增股本（转增股份不向原股东分配），公司股本由 421,754,014 股增至 843,508,028 股。本次转增的 421,754,014 股股票已登记至管理人开立的证券账户（深圳市索菱实业股份有限公司破产企业财产处置专用账户）【管理人本次开立的破产企业财产处置专用账户仅为协助重整计划执行所用的临时账户，待重整计划执行完毕之后将自动注销。代持股份期间，将不行使标的股份所对应的公司股东的权利（包括但不限于表决权、利益分配请求权等）】，管理人后续将根据《重整计划》的规定及时将相应数量的转增股票过户至债权人和重整投资人证券账户。

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	尤振审字[2022]第 0581 号
注册会计师姓名	李力、马燕

审计报告正文

深圳市索菱实业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“索菱股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了索菱股份 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，我们独立于索菱股份，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	

<p>索菱股份 2021 年度营业收入有关情况详见财务报表附注“五、(四十) 营业收入及营业成本”，鉴于营业收入是索菱股份的关键绩效指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入的确认认定为关键审计事项。</p>	<p>(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；</p> <p>(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，分析评价收入确认方法是否适当；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；</p> <p>(3) 对应收账款、主营业务收入、毛利率实施分析程序，分析本期主营业务收入金额及其毛利率、应收账款周转率是否出现异常波动的情形，判断是否合理；</p> <p>(4) 对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同或者销售订单、发票、出库单、报关单及提单(外销)、客户签收记录(内销)等原始凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>(5) 检查收款金额、收款时间与销售收入确定时点的匹配情况及币种情况是否正常；分析应收账款的账龄的合理性，并进行期后收款的测试；检查当期应收出口退税情况和实际收到的退税银行流水是否异常，并与境外销售收入确认核对；</p> <p>(6) 实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、准确性；对未回函的客户实施替代性测试；检查收入确认的相关销售合同或者销售订单、发票、出库单、报关单及提单(外销)、客户签收记录(内销)物流单、收款记录等支持性证据。</p> <p>(7) 执行截止性测试程序，对资产负债表日前后确认的收入及支持性文件进行检查，以评价收入是否记录于恰当的会计期间。</p> <p>(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p><b>2、债务重组事项</b></p>	
<p>相关信息披露详见财务报表附注“十三、其他重要事项(一)债务重组”。从 2021 年 11 月开始，索菱股份及其全资子公司广东索菱电子科技有限公司作为债务人实施了司法重整，通过以重整投资人投入的现金以及资本公积转增的股本向债权人实施债务重组，在 2021 年度共计形成债务重组收益 112,093.99 万元。由于该事项对 2021 年度财务报表影响重大，因此，我们将债务重组事项认定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 获取索菱股份司法重整计划，以及与重整相关的法院文书，结合终结重整程序的日期，评价债务重组收益是否记录在恰当的会计期间；</p> <p>(2) 检查司法重整是否按照破产法规定的程序执行，是否存在侵害其他债权人利益的行为；</p> <p>(3) 访谈破产管理人，了解司法重整的整体进程，目前进展情况、后续工作内容等；</p> <p>(4) 以现金清偿的债务，获取债务重组清偿计算表，根据重整方案及选择的受偿方式，重新计算清偿金额，复核计算及会计处理准确性；</p> <p>(5) 以股票清偿的债务，确认股票的公允价值，结合受偿的股数，根据重整方案及选择的受偿方式，重新计算清偿金额，复核计算及会计处理准确性；</p> <p>(6) 对债务重整收益等进行重新计算；</p> <p>(7) 检查与债务重组相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p><b>3、商誉减值</b></p>	
<p>截至 2021 年 12 月 31 日，索菱股份商誉账面原值为 51,278.97 万元，商誉减值准备为 51,278.97 万元，账面价值为 0 元。2021 年度索菱股份共计提商誉减值准备 156,882,206.24 元。相关信息在财务报表附注“五、(十七)商誉”中披露。索菱股份每年期末均对商誉通过专门的方法进行减值测试，其中涉及到多项需由索菱股份管理层判断和估计的指标，主要包括未来收入增长率、未来</p>	<p>(1) 了解与商誉减值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；</p> <p>(2) 复核管理层和其聘请的外部估值专家以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 评价管理层和其聘请的外部估值专家在减值测试中使用方法的合理性和一致性；</p> <p>(4) 评价管理层聘请的外部估值专家的专业胜任能力、独立性、专业素养和客观性；</p> <p>(5) 与管理层和其聘请的外部估值专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测资产组未来收入、现金流量及折现率等的合理</p>

<p>经营利润率、未来产能利用率及适用的折现率。由于商誉减值测试固有的复杂程度，以及管理层在对上述关键指标判断时可能的主观影响，因此，我们将商誉减值事项认定为关键审计事项。</p>	<p>性；</p> <p>(6) 检查减值测试底稿中计算的算术准确性；</p> <p>(7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	---

#### 四、其他信息

索菱股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年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，管理层负责评估索菱股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算索菱股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督索菱股份的财务报告过程。

#### 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：

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

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

见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对索菱股份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索菱股份不能持续经营。

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

(6) 就索菱股份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）。

从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。

尤尼泰振青会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李力  
(项目合伙人)

中国注册会计师：马燕

中国 青岛

二〇二二年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市索菱实业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	513,362,267.56	87,926,112.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,863,491.59	23,137,684.03
应收账款	198,279,818.18	459,479,391.03
应收款项融资	5,485,872.58	36,312,132.74
预付款项	38,921,325.67	37,768,899.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,459,606.03	29,154,954.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	185,939,505.57	386,869,152.15
合同资产		
持有待售资产	2,766,330.69	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,924,848.54	69,277,668.13
流动资产合计	1,011,003,066.41	1,129,925,994.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,718,529.93	1,537,493.67



其他权益工具投资	68,903,374.80	31,842,735.45
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	162,729,649.41	331,882,555.00
在建工程	70,796.46	1,943,474.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,332,798.08	
无形资产	66,779,720.21	131,683,956.67
开发支出		12,134,287.73
商誉		156,882,206.24
长期待摊费用		2,923,077.81
递延所得税资产	57,733,530.55	339,199,026.34
其他非流动资产		6,333,191.75
非流动资产合计	367,268,399.44	1,016,362,005.05
资产总计	1,378,271,465.85	2,146,287,999.53
流动负债：		
短期借款		1,232,350,336.90
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,387,500.12	7,531,054.05
应付账款	169,189,535.39	336,073,465.47
预收款项	700,000.00	
合同负债	121,964,547.73	62,838,086.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	45,371,664.70	23,566,721.10
应交税费	4,060,174.00	14,881,220.49
其他应付款	354,295,599.43	684,081,218.37
其中：应付利息		243,221,751.05

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,047,676.83	6,935,791.64
其他流动负债	16,967,299.40	18,788,873.13
流动负债合计	716,983,997.60	2,387,046,767.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		500,632,360.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,468,713.28	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,203,158.94	2,862,893.24
递延收益	2,530,000.00	2,700,000.00
递延所得税负债	7,892,384.62	13,761,191.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,094,256.84	519,956,444.55
负债合计	734,078,254.44	2,907,003,212.33
所有者权益：		
股本	843,508,028.00	421,754,014.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,557,510,780.10	912,690,894.31
减：库存股		
其他综合收益	-24,688,427.41	-36,338,325.55
专项储备		
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71
一般风险准备		
未分配利润	-2,769,321,465.90	-2,098,916,641.95

归属于母公司所有者权益合计	645,084,829.50	-762,734,144.48
少数股东权益	-891,618.09	2,018,931.68
所有者权益合计	644,193,211.41	-760,715,212.80
负债和所有者权益总计	1,378,271,465.85	2,146,287,999.53

法定代表人：盛家方

主管会计工作负责人：蔡新辉

会计机构负责人：蔡新辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	430,138,774.86	5,643,836.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	67,946,877.09	137,493,734.17
应收款项融资		
预付款项	124,007.37	
其他应收款	846,797,579.70	268,967,715.97
其中：应收利息		
应收股利		
存货	411,725.32	74,771,866.66
合同资产		
持有待售资产	525,922.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,123,331.20	44,132,971.71
流动资产合计	1,368,068,217.54	531,010,124.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	505,480,285.96	844,656,067.95
其他权益工具投资	27,596,804.35	7,750,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	661,731.96	31,352,276.65
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		734,722.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,856,614.85	233,688,151.81
其他非流动资产		58,000.00
非流动资产合计	540,595,437.12	1,118,239,219.10
资产总计	1,908,663,654.66	1,649,249,343.77
流动负债：		
短期借款		692,350,336.90
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,314,287.24	63,271,250.81
预收款项		
合同负债		1,139,211.17
应付职工薪酬	19,750,803.96	4,719,674.96
应交税费	1,861,271.74	110,503.01
其他应付款	642,694,081.15	863,968,903.51
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		6,428,937.20
其他流动负债		148,097.45
流动负债合计	675,620,444.09	1,632,136,915.01
非流动负债：		
长期借款		500,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,330,654.13	2,031,299.21
递延收益		250,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,330,654.13	502,281,299.21
负债合计	677,951,098.22	2,134,418,214.22
所有者权益：		
股本	843,508,028.00	421,754,014.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,558,052,014.18	913,232,128.39
减：库存股		
其他综合收益	-492,263.26	
专项储备		
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71
未分配利润	-2,208,431,137.19	-1,858,230,927.55
所有者权益合计	1,230,712,556.44	-485,168,870.45
负债和所有者权益总计	1,908,663,654.66	1,649,249,343.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	761,957,591.78	1,026,450,917.61
其中：营业收入	761,957,591.78	1,026,450,917.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,645,927,310.24	1,322,422,356.00
其中：营业成本	730,951,984.92	865,479,715.94

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,155,911.94	4,143,263.88
销售费用	42,106,625.78	56,685,400.55
管理费用	375,493,933.51	118,193,810.17
研发费用	122,947,429.65	105,653,408.17
财务费用	372,271,424.44	172,266,757.29
其中：利息费用	371,359,908.32	178,126,953.30
利息收入	341,741.90	6,759,702.25
加：其他收益	5,155,106.90	14,112,515.93
投资收益（损失以“-”号填 列）	1,085,194,362.44	8,346,828.48
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-301,752.74	-1,610,140.33
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-119,607,892.85	-864,856,400.42
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-363,750,899.81	-358,274,815.57
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-5,326,784.30	65,975.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-282,305,826.08	-1,496,577,334.23
加：营业外收入	5,875,963.02	3,203,306.11
减：营业外支出	130,574,308.94	6,541,993.05

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-407,004,172.00	-1,499,916,021.17
减：所得税费用	266,963,953.51	-195,017,438.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-673,968,125.51	-1,304,898,582.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-673,968,125.51	-1,304,898,582.53
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	-670,207,575.74	-1,305,321,167.10
2.少数股东损益	-3,760,549.77	422,584.57
六、其他综合收益的税后净额	12,152,649.93	-13,496,619.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,152,649.93	-13,496,619.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	13,168,112.98	-3,459,210.44
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	13,168,112.98	-3,459,210.44
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,015,463.05	-10,037,409.30
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	-1,015,463.05	-10,037,409.30

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-661,815,475.58	-1,318,395,202.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	-658,054,925.81	-1,318,817,786.84
归属于少数股东的综合收益总额	-3,760,549.77	422,584.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.7945	-1.5475
（二）稀释每股收益	-0.7945	-1.5475

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：盛家方

主管会计工作负责人：蔡新辉

会计机构负责人：蔡新辉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	55,032,646.61	87,951,382.93
减：营业成本	62,790,071.13	98,201,078.22
税金及附加	549,388.94	38,792.53
销售费用	3,066,273.21	4,788,005.71
管理费用	86,613,987.38	32,967,194.13
研发费用	952,102.17	4,046,164.92
财务费用	150,067,175.06	121,113,579.58
其中：利息费用	141,286,164.75	122,370,035.77
利息收入	13,587.82	1,271,786.80
加：其他收益	264,665.57	1,073,613.01
投资收益（损失以“-”号填列）	658,815,771.05	-5,640,462.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-255,781.99	-1,610,140.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		



“—”号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		
信用减值损失 (损失以“—”号填列)	-62,558,466.43	-851,923,209.51
资产减值损失 (损失以“—”号填列)	-355,846,761.05	-201,680,083.63
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	-3,327,901.15	
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	-11,659,043.29	-1,231,373,575.17
加: 营业外收入	38,317.42	76,018.18
减: 营业外支出	111,583,859.06	4,343,840.75
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	-123,204,584.93	-1,235,641,397.74
减: 所得税费用	226,995,624.71	-140,799,746.95
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	-350,200,209.64	-1,094,841,650.79
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	-350,200,209.64	-1,094,841,650.79
(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	-492,263.26	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-492,263.26	
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	-492,263.26	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-350,692,472.90	-1,094,841,650.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.42	-1.30
（二）稀释每股收益	-0.42	-1.30

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	997,289,318.03	1,036,758,486.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	14,359,162.18	5,619,994.81
收到其他与经营活动有关的现金	24,693,547.71	79,322,650.95
经营活动现金流入小计	1,036,342,027.92	1,121,701,132.15
购买商品、接受劳务支付的现金	776,451,230.92	821,407,289.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	173,666,645.39	106,535,146.47
支付的各项税费	12,471,100.72	20,593,863.03
支付其他与经营活动有关的现金	107,082,920.10	245,261,267.01
经营活动现金流出小计	1,069,671,897.13	1,193,797,565.76
经营活动产生的现金流量净额	-33,329,869.21	-72,096,433.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,063,500.00	1,030,271.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,468,051.41	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,831,551.41	1,030,271.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,913,894.90	22,943,526.52
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,913,894.90	22,943,526.52
投资活动产生的现金流量净额	-1,082,343.49	-21,913,255.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	442,100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		41,336,866.99
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	492,100,000.00	41,336,866.99

偿还债务支付的现金		2,934,221.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	936,068.22	8,660,487.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	250,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	451,000,216.67	
筹资活动现金流出小计	451,936,284.89	11,594,709.42
筹资活动产生的现金流量净额	40,163,715.11	29,742,157.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-594,644.81	3,475,060.34
五、现金及现金等价物净增加额	5,156,857.60	-60,792,471.22
加：期初现金及现金等价物余额	66,163,076.40	126,955,547.62
六、期末现金及现金等价物余额	71,319,934.00	66,163,076.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		29,555,309.44
收到的税费返还	4,157,724.54	2,794,341.77
收到其他与经营活动有关的现金	50,179.37	463,861.63
经营活动现金流入小计	4,207,903.91	32,813,512.84
购买商品、接受劳务支付的现金	1,800.00	442,138.14
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		27,894.30
支付其他与经营活动有关的现金	23,566,944.95	29,655,567.61
经营活动现金流出小计	23,568,744.95	30,125,600.05
经营活动产生的现金流量净额	-19,360,841.04	2,687,912.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	441,000,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	441,000,000.00	
偿还债务支付的现金		2,655,072.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	686,068.22	
支付其他与筹资活动有关的现金	421,000,216.67	
筹资活动现金流出小计	421,686,284.89	2,655,072.29
筹资活动产生的现金流量净额	19,313,715.11	-2,655,072.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,057.48	-9,886.78
五、现金及现金等价物净增加额	-49,183.41	22,953.72
加：期初现金及现金等价物余额	52,662.95	29,709.23
六、期末现金及现金等价物余额	3,479.54	52,662.95

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他			
	优先	永续	其他													

		股	债											
一、上年期末余额	421,754,014.00			912,690,894.31	-36,338,325.55		38,075,914.71	-2,098,916,641.95	-762,734,144.48	2,018,931.68	-760,715,212.80			
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	421,754,014.00			912,690,894.31	-36,338,325.55		38,075,914.71	-2,098,916,641.95	-762,734,144.48	2,018,931.68	-760,715,212.80			
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	421,754,014.00			1,644,819,885.79	11,649,898.14			-670,404,823.95	1,407,818,973.98	-2,910,549.77	1,404,908,424.21			
(一)综合收益总额					12,152,649.93			-670,207,575.74	-658,054,925.81	-3,760,549.77	-661,815,475.58			
(二)所有者投入和减少资本				2,066,573,899.79					2,066,573,899.79	1,100,000.00	2,067,673,899.79			
1.所有者投入的普通股										1,100,000.00	1,100,000.00			
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				2,066,573,899.79					2,066,573,899.79		2,066,573,899.79			
(三)利润分配										-250,000.00	-250,000.00			
1.提取盈余公积														



一、上年期末余额	421,754,014.00			912,690,894.31	-22,841,705.81		38,075,914.71		-793,595,474.85		556,083,642.36	1,596,347.11	557,679,989.47
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	421,754,014.00			912,690,894.31	-22,841,705.81		38,075,914.71		-793,595,474.85		556,083,642.36	1,596,347.11	557,679,989.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-13,496,619.74				-1,305,321,167.10		-1,318,817,786.84	422,584.57	-1,318,395,202.27
（一）综合收益总额					-13,496,619.74				-1,305,321,167.10		-1,318,817,786.84	422,584.57	-1,318,395,202.27
（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．提取一般风险准备													





	0								7.55		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,754,014.00			913,232,128.39				38,075,914.71	-1,858,230.927.55		-485,168,870.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	421,754,014.00			1,644,819,885.79		-492,263.26			-350,200,209.64		1,715,881,426.89
（一）综合收益总额						-492,263.26			-350,200,209.64		-350,692,472.90
（二）所有者投入和减少资本				2,066,573,899.79							2,066,573,899.79
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				2,066,573,899.79							2,066,573,899.79
（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	421,754,014.00			-421,754,014.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	421,754,014.00			-421,754,014.00							

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	843,508,028.00				2,558,052,014.18		-492,263.26		38,075,914.71	-2,208,431.13		1,230,712,556.44

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-763,389,276.76		609,672,780.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-763,389,276.76		609,672,780.34
三、本期增减变动金额（减少以										-1,094,841,650.79		-1,094,841,650.79

“-”号填列)												
(一)综合收益总额										-1,094,841,650.79		-1,094,841,650.79
(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	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-1,858,230,927.55		-485,168,870.45

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

深圳市索菱实业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系深圳市索菱实业有限公司(以下简称“索菱实业”)以整体变更设立成立的股份有限公司,由肖行亦、萧行杰、李贤彩等共48位个人股东共同发起设立,于2010年10月22日经深圳市工商行政管理局核准成立,领取注册号为440306102775279号的企业法人营业执照。

本公司注册地址为深圳市南山区粤海街道海珠社区海德一道88号中洲控股金融中心B栋34M02。

本公司办公地址为深圳市南山区粤海街道海珠社区海德一道88号中洲控股金融中心B栋34M02。

本公司的控股股东为中山乐兴企业管理咨询有限公司,实际控制人为许培锋。

公司法定代表人:盛家方。

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司行业性质:汽车零配件及配件制造业。

本公司经营范围:一般经营项目是:汽车用收录(放)音机、车载CD、车载VCD、车载DVD(含GPS)液晶显示屏一体机、车载智能终端、汽车自动驾驶系统及软硬件、新能源汽车充电设施、新能源汽车动力电池、云计算软硬件、物联网智能设备的研发和销售;国内贸易(不含专营、专卖、专控商品);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营),与上述项目有关的技术开发、咨询;投资兴办实业。(以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目)。许可经营项目是:汽车用收录(放)音机、车载CD、车载VCD、车载DVD(含GPS)液晶显示屏一体机、车载智能终端、汽车自动驾驶系统及软硬件、新能源汽车充电设施、新能源汽车动力电池、云计算软硬件、物联网智能设备的生产。

本公司主要产品或提供的劳务:车载信息终端的生产和销售。

#### (三) 公司历史沿革

2010年10月5日,本公司创立大会通过决议,将索菱实业截至2010年8月31日的净资产102,480,158.84元按1:0.9758的比例折为股本100,000,000.00元。

2010年11月15日,乐星、王艳斌、张富国等11位新增自然人股东以货币资金出资人民币234,080.00元,

其中新增注册资本（股本）人民币176,000.00元，其余人民币58,080.00元计入资本公积，注册资本变更为100,176,000.00元。

2010年12月2日，广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）、北京华商盈通投资有限公司和朱筠笙、陈思妙、姚静坤等共20位自然人股东以货币资金出资人民币90,617,216.00元，其中新增注册资本（股本）人民币17,824,000.00元，其余人民币72,793,216.00元计入资本公积，注册资本变更为118,000,000.00元。

2011年7月12日，招商湘江产业投资有限公司、昆仑基石（深圳）股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳长润创新投资企业（有限合伙）、北京华商盈通投资有限公司、深圳市半岛基石创业投资有限公司和孙伟琦、朱筠笙两位自然人股东以货币资金出资人民币102,543,096.00元，其中新增注册资本（股本）人民币19,209,301.00元，其余人民币83,333,795.00元计入资本公积，注册资本变更为人民币137,209,301.00元。

2011年10月，昆仑基石（深圳）股权投资合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司430.8568万股以2300万元的价格转让给深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）；深圳市半岛基石创业投资有限公司将其持有的本公司56.1987万股以300万元的价格转让给深圳市中欧基石股权投资合伙企业（有限合伙）；深圳市半岛基石创业投资有限公司将其持有的74.9316万股以400万元的价格转让给深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）；符昌杰将其持有的本公司8.2万股以8.2万元的价格转让给叶玉娟；朱刚勇将其持有的本公司8.2万股以8.2万元的价格转让给叶玉娟；李文伟将其持有的本公司1.64万股以1.64万元的价格转让给叶玉娟；本次股权变动于2011年10月31日完成了工商变更登记。

2012年3月，招商湘江产业投资有限公司将持有的本公司544万股以3520万元的价格转让给深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）。2012年5月9日，芜湖市工商行政管理局核准广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）名称变更为芜湖基石创业投资合伙企业（有限合伙），本公司于2012年7月6日完成了工商变更登记。

2015年5月21日，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2015]970号文），本公司于2015年6月3日采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行4,580万股，发行后注册资本变更为183,009,301.00元。2015年6月11日，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市交易。

2017年3月27日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]187号文《关于核准深圳市索菱实业股份有限公司向涂必勤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司采取定向增发方式发行2,786.77万股，发行完成后注册资本变更为210,877,007.00元。

根据公司2016年度股东大会审议通过《关于2016年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以2017年7月12日（股权登记日）股本210,877,007股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。资本公积转增完成后，公司注册资本变更为421,754,014.00元。

2021年12月27日，深圳中院作出（2021）粤03破599号之一《民事裁定书》，裁定批准《深圳市索菱实业股份有限公司重整计划》，以公司重整计划通过时总股本为基数，按每10股转增10股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增421,754,014股。资本公积转增完成后，公司注册资本变更为843,508,028.00元。

#### （四）主业变更情况

报告期内公司主业未发生变更。

#### （五）公司基本组织架构

本公司的组织架构包括股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；监事会是本公司的内部监督机构；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

#### （六）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于2022年4月25日决议批准报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子（分）公司共19户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户，增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

2021年11月26日，深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）裁定公司进入重整程序，2021年12月27日，深圳中院出具（2021）粤03破599号之一《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划并终止公司重整程序，自即日起公司进入破产重整计划的执行阶段，经过重整后公司的经营状况和财务状况得以好转，主要表现如下：

1、资产负债结构优化：通过司法重整程序，公司的债务得以消除资产负债率从年初的135.44%下降至53%，资产负债结构得到有效改善。

2、货币资金充足：本次司法重整共计收到投资人重整投资款4.41亿元，该资金用于偿还20万以下债权部分、有财产担保债权及职工债权后，剩余资金2.5亿元将用于补充公司流动资金，满足公司正常经营所需。

3、治理层和管理层人员稳定：公司控股股东自2019年接手后，委派新任的经营管理层，通过梳理、

完善公司管理制度，优化公司内部管理程序，建立了完善有效的内部控制机制，为公司持续经营奠定了坚实的基础。

4、业务核心团队稳定：本年度公司的业务核心团队仍保持稳定，公司将基于监管政策及外部市场环境变化，积极的调整原有业务模式，通过建立完善各项激励机制，积极开拓新业务，提升公司的盈利能力。

5、财产保全措施的逐步解除：2021年12月31日，深圳中院裁定公司重整计划执行完毕，并终结了公司重整程序；管理人及公司正在积极推动解除之前债权人对公司资产进行的查封、冻结、保全措施，目前公司部分银行账户已恢复使用。

6、公司日常运营管理和生产经营正常。

综上所述，本公司认为自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，故会计报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事汽车用收录（放）音机、车载CD、车载VCD、车载DVD（含GPS液晶显示屏一体机）的生产，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、（三十九）收入、附注五、（三十）2内部研究开发支出会计政策等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并：参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并：参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的：在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。在合并财务报表中，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应当转为购买日所属当期收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2.控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 3.决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

(1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

(2) 除 (1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 4.投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- (1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- (1) 拥有一个以上投资；
- (2) 拥有一个以上投资者；
- (3) 投资者不是该主体的关联方；
- (4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### 5.合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母

公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6.特殊交易会计处理

### (1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积 不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，

按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 2. 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本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。

### （1）金融工具的分类

本公司于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。

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### （2）金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### a 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### b 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### c 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (3)、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### a 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## b 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

b 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

c 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (5) 金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### (9) 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，



考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### ⑤各类金融资产信用损失的确定方法

##### a 应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将应收票据视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对应收票据的固定坏账准备率为零。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单计提坏账准备并确认预期信用损失。

##### b 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

### c 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

## 11、应收票据

详见本附注“五、（十）金融工具”。

## 12、应收账款

详见本附注“五、（十）金融工具”。

## 13、应收款项融资

详见本附注“五、（十）金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注“五、（十）金融工具”。

## 15、存货

### 1. 存货的类别

存货包括原材料、在产品、合同履约成本、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### 3. 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 4. 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（十）金融工具。

### 17、合同成本

#### （1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- a 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；
- b 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- c 该成本预期能够收回。

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

#### （2）合同取得成本

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

#### （3）合同成本摊销

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

#### (4) 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- a 企业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；
- b 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得 a 减 b 的差额高于该资产账面价值的，应当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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 18、持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- a 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；
- b 出售极可能发生，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或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，公司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。除公司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。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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，再根据处置组中适用准则计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

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适用准则计量规定的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，以及适用准则计量规定的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得转回。

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适用准则计量规定的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。

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。

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：

a 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；

b 可收回金额。

公司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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1.共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 2.初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

(4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与

被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### (3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### (4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### (5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### (6) 处置长期股权投资的处理

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。



## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3.暂停资本化期间

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

### 4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分

的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注“三、（二十）固定资产”有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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，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。

本公司按照本附注“三、（二十五）长期资产减值”的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式（BOT）取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- a 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；
- b 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d 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；
- e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 31、长期资产减值

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产

组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间按直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### (2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

a) 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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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。

b) 设定受益计划存在资产的，公司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，公司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。

c) 确定应当计入当期损益的金额。

d) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

a) 修改设定受益计划时。

b) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

(1) 服务成本。

(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

(3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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。

### 36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付：

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

以现金结算的股份支付：

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 5. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的

服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

#### 6. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 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或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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，即客户已实际占有该商品；

(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。

## 2. 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。

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售车载信息终端等产品，均属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司将产品交付给客户并由客户确认接受、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，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，应当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。

### 2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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；用于补偿企业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。

### 3.同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### 4.政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 5.政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 6.政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。（用权资产的会计政策见本附注五、29。）

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。对于短期租赁，公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### (2) 本公司作为出租人

公司作为出租人时，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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部以财会【2018】35号修订了《企业会计准则第21号——租赁》，本公司自2021年1月1日起实施。	第四届董事会第二十一次会议	

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）

2018年12月7日，财政部以财会【2018】35号修订了《企业会计准则第21号——租赁》，本公司自2021年1月1日起实施。本公司在编制2021年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

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

本公司选择根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

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

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的承租人增量借款利率为：2年4.2654%、4年4.7661%。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按2021年1月1日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020年12月31日财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	9,122,319.66
减：采用简化处理的短期租赁	
简化处理的低价值资产租赁（低价值资产的短期租赁费用除外）	
小计	9,122,319.66
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	8,403,838.83
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	8,403,838.83
2020年12月31日财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	9,122,319.66

执行新租赁准则主要调整情况如下：

合并资产负债表项目	2020年 12月31日	累积影响金额			2021年 1月1日
		重新计量	重分类	小计	
使用权资产		8,403,838.83		8,403,838.83	8,403,838.83
租赁负债		6,105,416.19		6,105,416.19	6,105,416.19
一年内到期的非流动负债		2,298,422.64		2,298,422.64	2,298,422.64

母公司无影响数。

## （2）执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布《企业会计准则解释第14号》，对“关于社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理”和“关于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理”做出了规定。

本公司自2021年2月2日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （3）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2021年5月26日发布“关于调整《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号，以下简称《规定》）适用范围的通知”（财会〔2021〕9号），该通知规定，适用《规定》简化方法的租金减让期间由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额

增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件”，其他适用条件不变。

本公司自2021年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	87,926,112.33	87,926,112.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,137,684.03	23,137,684.03	
应收账款	459,479,391.03	459,479,391.03	
应收款项融资	36,312,132.74	36,312,132.74	
预付款项	37,768,899.45	37,768,899.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	29,154,954.62	29,154,954.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	386,869,152.15	386,869,152.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	69,277,668.13	69,277,668.13	
流动资产合计	1,129,925,994.48	1,129,925,994.48	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,537,493.67	1,537,493.67	
其他权益工具投资	31,842,735.45	31,842,735.45	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	331,882,555.00	331,882,555.00	
在建工程	1,943,474.39	1,943,474.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,403,838.83	8,403,838.83
无形资产	131,683,956.67	131,683,956.67	
开发支出	12,134,287.73	12,134,287.73	
商誉	156,882,206.24	156,882,206.24	
长期待摊费用	2,923,077.81	2,923,077.81	
递延所得税资产	339,199,026.34	339,199,026.34	
其他非流动资产	6,333,191.75	6,333,191.75	
非流动资产合计	1,016,362,005.05	1,024,765,843.88	8,403,838.83
资产总计	2,146,287,999.53	2,154,691,838.36	8,403,838.83
流动负债：			
短期借款	1,232,350,336.90	1,232,350,336.90	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	7,531,054.05	7,531,054.05	
应付账款	336,073,465.47	336,073,465.47	
预收款项			
合同负债	62,838,086.63	62,838,086.63	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,566,721.10	23,566,721.10	
应交税费	14,881,220.49	14,881,220.49	
其他应付款	684,081,218.37	684,081,218.37	
其中：应付利息	243,221,751.05	243,221,751.05	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	6,935,791.64	9,234,214.28	2,298,422.64
其他流动负债	18,788,873.13	18,788,873.13	
流动负债合计	2,387,046,767.78	2,389,345,190.42	2,298,422.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	500,632,360.00	500,632,360.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,105,416.19	6,105,416.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,862,893.24	2,862,893.24	
递延收益	2,700,000.00	2,700,000.00	
递延所得税负债	13,761,191.31	13,761,191.31	
其他非流动负债			



非流动负债合计	519,956,444.55	526,061,860.74	6,105,416.19
负债合计	2,907,003,212.33	2,915,407,051.16	8,403,838.83
所有者权益：			
股本	421,754,014.00	421,754,014.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	912,690,894.31	912,690,894.31	
减：库存股			
其他综合收益	-36,338,325.55	-36,338,325.55	
专项储备			
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71	
一般风险准备			
未分配利润	-2,098,916,641.95	-2,098,916,641.95	
归属于母公司所有者权益合计	-762,734,144.48	-762,734,144.48	
少数股东权益	2,018,931.68	2,018,931.68	
所有者权益合计	-760,715,212.80	-760,715,212.80	
负债和所有者权益总计	2,146,287,999.53	2,154,691,838.36	8,403,838.83

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,643,836.16	5,643,836.16	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	137,493,734.17	137,493,734.17	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	268,967,715.97	268,967,715.97	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	74,771,866.66	74,771,866.66	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	44,132,971.71	44,132,971.71	
流动资产合计	531,010,124.67	531,010,124.67	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	844,656,067.95	844,656,067.95	
其他权益工具投资	7,750,000.00	7,750,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	31,352,276.65	31,352,276.65	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	734,722.69	734,722.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	233,688,151.81	233,688,151.81	
其他非流动资产	58,000.00	58,000.00	
非流动资产合计	1,118,239,219.10	1,118,239,219.10	
资产总计	1,649,249,343.77	1,649,249,343.77	
流动负债：			
短期借款	692,350,336.90	692,350,336.90	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	63,271,250.81	63,271,250.81	
预收款项			

合同负债	1,139,211.17	1,139,211.17	
应付职工薪酬	4,719,674.96	4,719,674.96	
应交税费	110,503.01	110,503.01	
其他应付款	863,968,903.51	863,968,903.51	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	6,428,937.20	6,428,937.20	
其他流动负债	148,097.45	148,097.45	
流动负债合计	1,632,136,915.01	1,632,136,915.01	
非流动负债：			
长期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,031,299.21	2,031,299.21	
递延收益	250,000.00	250,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	502,281,299.21	502,281,299.21	
负债合计	2,134,418,214.22	2,134,418,214.22	
所有者权益：			
股本	421,754,014.00	421,754,014.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	913,232,128.39	913,232,128.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71	
未分配利润	-1,858,230,927.55	-1,858,230,927.55	
所有者权益合计	-485,168,870.45	-485,168,870.45	
负债和所有者权益总计	1,649,249,343.77	1,649,249,343.77	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、15%、12.5%、0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
索菱国际实业有限公司	16.5%
三旗通信科技（香港）有限公司	16.5%
上海三旗通信科技有限公司	15%
西安龙飞网络科技有限公司	15%
武汉英卡科技有限公司	15%
上海航盛实业有限公司	15%
上海旗旌科技有限公司	12.5%
武汉英卡锐驰科技有限公司	0%
海南索菱电子科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

(1) 2020年11月18日,本公司之子公司上海三旗通信科技有限公司(以下简称“三旗通信”)通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局高新技术企业复审,颁发编号为GR202031004152的高新技术企业证书,有效期三年,自2020年1月1日至2022年12月31日,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定,符合条件的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。三旗通信2020年至2022年适用15%的优惠税率。

(2) 2020年12月1日,本公司之孙公司西安龙飞网络科技有限公司(以下简称“龙飞网络”)通过陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局高新技术企业复审,颁发编号为GR202061000533的高新技术企业证书,有效期三年,自2021年1月1日至2023年12月31日,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定,符合条件的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。龙飞网络2021年至2023年适用15%的优惠税率。

(3) 2020年12月1日,本公司之子公司武汉英卡科技有限公司(以下简称“武汉英卡”)通过湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局高新技术企业认定,颁发编号为GR202042002297的高新技术企业证书,有效期三年,自2021年1月1日至2023年12月31日,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定,符合条件的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。武汉英卡2021年至2023年适用15%的优惠税率。

(4) 2020年11月12日,本公司之子公司上海航盛实业有限公司(以下简称“上海航盛实业”)通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局高新技术企业资格复审,取得编号为GR202031002900的高新技术企业证书,有效期三年,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定,符合条件的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。上海航盛实业2020年至2022年适用15%的优惠税率。

(5) 根据2012年4月20日《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)规定,对我国境内新办的软件企业经认定后,在2018年12月31日前自开始获利年度起计算优惠期,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司之子公司上海旗旌科技有限公司(以下简称“上海旗旌科技”)于2018年3月31日经上海市软件行业协会颁发证书编号为沪RQ-2018-0047的软件企业证书。上海旗旌科技2017、2018年执行0%企业所得税税率,2019年、2020年、2021年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

(6) 根据2012年4月20日《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)规定,对我国境内新办的软件企业经认定后,在2017年12月31日前自开始获利年度起计算优惠期,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司之孙公司武汉英卡锐驰科技有限公司(以下简称“武汉英卡锐驰”)于2020年9月25日经湖北省软件行业协会颁发证书编号为鄂RQ-2020-0207的软件企业证书。武汉英卡锐驰2020、2021年执行0%企业所得税税率,2022、2023、2024年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

(7) 根据2019年1月17日《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）规定，2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利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。本公司之孙公司海南电子科技有限公司适用小微企业税收减免政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,327.94	26,593.31
银行存款	508,937,895.57	76,198,071.27
其他货币资金	4,420,044.05	11,701,447.75
合计	513,362,267.56	87,926,112.33
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	442,042,333.56	21,763,128.89

其他说明

(1) 期末其他货币资金主要为保证金及保证金户结息及公司子公司通过第三方支付渠道（支付宝）结算的用户充值款余额。

(2) 管理人账户余额系根据重整计划，重整投资人合计提供4.41亿元重整投资款存入管理人账户，后经深圳市中级人民法院批准转出2,000万元用于支付职工债权受偿款及补充流动资金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	190,000.00	6,458,989.72
商业承兑票据	10,673,491.59	16,678,694.31
合计	10,863,491.59	23,137,684.03

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,038,931.07	
商业承兑票据	33,489,168.71	

合计	38,528,099.78
----	---------------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	129,482,575.95	50.99%	42,718,805.57	32.99%	86,763,770.38	94,316,906.02	16.06%	65,996,801.60	69.97%	28,320,104.42
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	124,459,716.89	49.01%	12,943,669.09	10.40%	111,516,047.80	492,799,024.26	83.94%	61,639,737.65	12.51%	431,159,286.61
其中：										
账龄组合	124,459,716.89	49.01%	12,943,669.09	10.40%	111,516,047.80	492,799,024.26	83.94%	61,639,737.65	12.51%	431,159,286.61
合计	253,942,292.84	100.00%	55,662,474.66	21.92%	198,279,818.18	587,115,930.28	100.00%	127,636,539.25	21.74%	459,479,391.03

按单项计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	50,411,013.72	5,041,101.37	10.00%	客户加工销售后，部分产品存在质量问题，双方正在交涉，预计无法足额收回款项
客户二	31,386,127.64	3,386,380.88	10.79%	技术开发项目验收后，后期使用过程中存在技术问题，预计无法足额收回款项
客户三	19,978,652.15	10,529,347.22	52.70%	对方财务状况欠佳，收款存在风险
客户四	11,861,305.18	10,460,405.18	88.19%	已采取法律手段，但预计收回的可能性较低
客户五	10,549,632.63	10,549,632.63	100.00%	最终客户重整无进展，预计收回可能性很低
客户六	5,295,844.63	2,751,938.29	51.96%	对方财务状况欠佳，收款存在风险
合计	129,482,575.95	42,718,805.57	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	107,860,333.20	5,392,892.76	5.00%
1 至 2 年	1,237,067.91	123,706.80	10.00%
2 至 3 年	1,283,250.31	384,975.10	30.00%
3 至 4 年	12,280,809.12	6,140,404.55	50.00%
4 至 5 年	1,793,132.95	896,566.48	50.00%
5 年以上	5,123.40	5,123.40	100.00%
合计	124,459,716.89	12,943,669.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	224,767,130.60
1 至 2 年	13,812,846.46
2 至 3 年	1,283,250.31
3 年以上	14,079,065.47
3 至 4 年	12,280,809.12
4 至 5 年	1,793,132.95
5 年以上	5,123.40
合计	253,942,292.84

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	65,996,801.60	46,458,083.15	640,000.00	69,096,079.18		42,718,805.57
按组合计提预期信用损失的应收账款	61,639,737.65	54,038,458.94		101,704,217.29	-1,030,310.21	12,943,669.09
合计	127,636,539.25	100,496,542.09	640,000.00	170,800,296.47	-1,030,310.21	55,662,474.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
烽火通信科技股份有限公司	640,000.00	质量赔偿
合计	640,000.00	--

转回或收回原因：作为索赔款处理

确定原坏账准备的依据及其合理性：预计收回的可能性较低

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	156,410,504.90

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北汽银翔汽车有限公司	应收货款	31,362,934.36	根据重整裁定,部分债权未能被确认	注: 以下明细同	否
浙江索菱新能源汽车科技有限公司	应收货款	16,714,635.08	最终客户重整无进展,预计无法收回款项		是
广州市广汽商贸汽车用品有限公司	应收货款	13,009,427.20	预计收回可能性较低		否
众泰新能源汽车有限公司	应收货款	12,833,195.36	根据重整裁定,部分债权未能被确认		否
浙江元通汽车零部件有限公司	应收货款	12,760,994.17	预计收回可能性较低		否
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	应收货款	8,911,037.10	客户重整无进展,预计无法收回款项		否
北京众联晟通国际贸易有限公司	应收货款	5,278,112.51	预计收回可能性较低		否
广西长久汽车投资有限公司	应收货款	4,178,740.30	预计收回可能性较低		否
Zulex International Co.,Ltd	应收货款	3,705,281.90	预计收回可能性较低		否
湖南索菱汽车电子科技有限公司	应收货款	3,409,757.92	部分产品质量问题,预计无法收回款项		否
江西江铃集团新能源汽车有限公司	应收货款	3,319,531.20	预计收回可能性较低		否
其他小金额	应收货款	40,926,857.80	预计收回可能性较低		否
合计	--	156,410,504.90	--	--	--

应收账款核销说明：

本公司应收账款履行的核销程序，经公司第四届董事会第十六次会议审议批准。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	50,469,468.72	19.87%	5,058,637.87
客户二	31,386,127.64	12.36%	3,386,380.88
客户三	19,978,652.15	7.87%	10,529,347.16
客户四	17,458,312.09	6.87%	2,092,195.00
客户五	17,231,231.77	6.79%	861,561.59
合计	136,523,792.37	53.76%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,485,872.58	36,312,132.74
合计	5,485,872.58	36,312,132.74

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的准备
银行承兑汇票	36,312,132.74	5,485,872.58	36,312,132.74		5,485,872.58	
合计	36,312,132.74	5,485,872.58	36,312,132.74		5,485,872.58	

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本公司认为无需对应收款项融资计提信用减值损失。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	38,855,539.50	99.83%	37,768,899.45	100.00%

1 至 2 年	65,786.17	0.17%		
合计	38,921,325.67	--	37,768,899.45	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市金得源电子有限公司	7,736,546.81	
ZOT TECHNOLOGY LIMITED	4,784,325.28	
Compo electronics Asia limited	4,112,326.50	
深圳市鑫航盛科技有限公司	4,075,061.39	
锦图计算技术（深圳）有限公司	1,721,896.24	
合计	22,430,156.22	

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,459,606.03	29,154,954.62
合计	5,459,606.03	29,154,954.62

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借支		873,044.55
保证金及押金	853,367.20	1,960,023.19
备用金	35,282.00	3,669,230.10
往来款项	2,993,306.52	1,340,719,428.00
代垫社保公积金	893,754.21	
其他	1,217,594.62	1,789,347.16
合计	5,993,304.55	1,349,011,073.00

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,160,813.45		1,310,695,304.93	1,319,856,118.38
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第三阶段	-5,540,397.03		5,540,397.03	
本期计提	238,211.02		22,814,769.62	23,052,980.64
本期转回	3,301,629.88			3,301,629.88
本期核销			1,339,050,471.58	1,339,050,471.58
其他变动	-23,299.04			-23,299.04
2021 年 12 月 31 日余额	533,698.52			533,698.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	4,181,809.16
1 至 2 年	1,448,973.52
2 至 3 年	7,000.00
3 年以上	355,521.87
3 至 4 年	355,521.87
合计	5,993,304.55

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,310,695,304.93	22,814,769.62		1,333,510,074.55		
按组合计提预期信用损失的其他应收款	9,160,813.45	238,211.02	3,301,629.88	5,540,397.03	-23,299.04	533,698.52
合计	1,319,856,118	23,052,980.64	3,301,629.88	1,339,050,471	-23,299.04	533,698.52

	.38		.58	
--	-----	--	-----	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,339,050,471.58

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市隆蕊塑胶电子有限公司	往来款	473,938,647.13	无法取得对方确认，预计无法收回款项	注：以下明细同	否
中山市古镇锐科塑料五金电器厂	往来款	352,749,158.71	无法取得对方确认，预计无法收回款项		否
九江星原汽车服务有限公司	往来款	252,017,401.61	无法取得对方确认，预计无法收回款项		否
中山市创辉达电子有限公司	往来款、预付款转入	232,345,601.34	无法取得对方确认，预计无法收回款项		否
深圳市航盛投资有限公司	往来款	9,500,000.00	债务人无法履行清偿义务，预计无法收回		否
天津邦尼企业管理咨询中心（有限合伙）	往来款	10,000,000.00	债务人无法履行清偿义务，预计无法收回		否
福州亨源建设工程有限公司	往来款	4,254,500.00	债务人无法履行清偿义务，预计无法收回		否
广东亿安仓供应链科技有限公司	预付款转入	2,160,426.50	债务人无法履行清偿义务，预计无法收回		否
其他小金额	预付款、押金等	2,084,736.29	债务人无法履行清偿义务，预计无法收回		否
合计	--	1,339,050,471.58	--	--	--

其他应收款核销说明：

本公司其他应收款履行的核销程序，经公司第四届董事会第十六次会议审议批准。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市五洲通视讯有限公司	往来款	2,990,306.52	1 年以内	49.89%	149,515.33
西安龙飞软件有限公司	押金	456,888.75	1-2 年	7.62%	45,688.88
上海虹金塑料厂	押金及保证金	201,774.00	1-2 年	3.37%	20,177.40
上海航盛投资有限公司	其他	138,549.00	1 年以内	2.31%	6,927.45
上海智联易才人力资源顾问有限公司	其他	114,817.19	1 年以内	1.92%	5,740.86
合计	--	3,902,335.46	--	65.11%	228,049.92

#### 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

##### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	122,193,205.97	25,262,912.31	96,930,293.66	156,288,875.94	12,266,211.75	144,022,664.19
在产品	1,726,650.85	632,338.11	1,094,312.74	28,249,881.14	3,106,306.44	25,143,574.70
库存商品	42,930,129.82	12,994,024.46	29,936,105.36	145,875,028.33	35,486,908.86	110,388,119.47
周转材料	208,322.11	74,516.98	133,805.13	240,593.42	6,360.65	234,232.77
发出商品	23,963,514.33	256,531.58	23,706,982.75	30,558,509.66		30,558,509.66
委托加工物资	36,735,603.25	2,597,597.32	34,138,005.93	76,522,051.36		76,522,051.36
发出商品						
合计	227,757,426.33	41,817,920.76	185,939,505.57	437,734,939.85	50,865,787.70	386,869,152.15



## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,266,211.75	21,897,124.89		8,900,424.33		25,262,912.31
在产品	3,106,306.44	632,338.11		3,106,306.44		632,338.11
库存商品	35,486,908.86	15,197,087.32		37,689,971.72		12,994,024.46
周转材料	6,360.65	74,516.98		6,360.65		74,516.98
发出商品		256,531.58				256,531.58
委托加工物资		2,627,990.97	-30,393.65			2,597,597.32
合计	50,865,787.70	40,685,589.85	-30,393.65	49,703,063.14		41,817,920.76

存货可变现净值确认的依据是以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
机器设备	32,693,088.55	30,788,090.55	1,904,998.00	1,904,998.00		2022年06月30日
运输设备	8,910.90	803.21	8,107.69	8,107.69		2022年06月30日
电子及办公设备	134,399.86	74,977.86	59,422.00	59,422.00		2022年06月30日
模具及其他	4,319,664.95	3,525,861.95	793,803.00	793,803.00		2022年06月30日
						2022年06月30日
合计	37,156,064.26	34,389,733.57	2,766,330.69	2,766,330.69		--

其他说明：

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预付及待抵扣税金	49,924,848.54	69,186,218.97
一年内到期的待摊费用		65,636.79
预缴社保公积金		25,812.37
合计	49,924,848.54	69,277,668.13

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
浙江索菱 新能源汽车科技有 限公司	1,537,493 .67			-255,781. 99						1,281,711 .68	
小计	1,537,493 .67			-255,781. 99						1,281,711 .68	
二、联营企业											
三旗日本 株式会社 (TRICHEER JAPAN LIMITED)				-45,970.7 5					3,482,789 .00	3,436,818 .25	
小计				-45,970.7 5					3,482,789 .00	3,436,818 .25	
合计	1,537,493 .67			-301,752. 74					3,482,789 .00	4,718,529 .93	

其他说明

本期本公司的全资孙公司出售持有的三旗日本株式会社(TRICHEER JAPAN LIMITED)60%股权，剩余持股比例为 40%，长期股权投资转为权益法核算。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

湖南索菱汽车电子科技有限公司	7,750,000.00	7,750,000.00
辽宁索菱实业有限公司		
深圳市自行科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
广州惠找车网络科技有限公司		2,500,000.00
众泰汽车股份有限公司	46,153,374.80	5,592,735.45
基石基金	10,000,000.00	10,000,000.00
深圳市索菱通信技术有限公司		1,000,000.00
合计	68,903,374.80	31,842,735.45

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	162,625,593.79	331,882,555.00
固定资产清理	104,055.62	
合计	162,729,649.41	331,882,555.00

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	模具及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	281,646,121.46	159,288,003.53	5,410,008.67	24,213,624.53	140,668,866.47	611,226,624.66
2.本期增加金额	247,493.79	16,104,007.01	1,810,947.46	10,666,924.65	-4,434,398.77	24,394,974.14
(1) 购置		16,439,382.27	1,222,796.62	1,557,967.40	5,174,827.85	24,394,974.14
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						

(4) 明细调整	247,493.79	-335,375.26	588,150.84	9,108,957.25	-9,609,226.62	
3.本期减少金额	184,407.65	101,875,506.80	1,084,620.61	14,095,743.68	129,124,377.35	246,364,656.09
(1) 处置或报废	65,000.00	101,505,034.36	1,072,548.23	14,057,843.21	129,124,377.35	245,824,803.15
(2) 处置子公司减少	119,407.65	370,472.44	12,072.38	37,900.47		539,852.94
4.期末余额	281,709,207.60	73,516,503.74	6,136,335.52	20,784,805.50	7,110,090.35	389,256,942.71
二、累计折旧						
1.期初余额	49,301,276.81	88,218,523.44	2,709,818.92	18,527,412.05	119,730,628.85	278,487,660.07
2.本期增加金额	13,135,055.89	11,403,863.03	1,993,357.82	10,166,463.62	-3,541,460.29	33,157,280.07
(1) 计提	9,133,622.51	13,537,733.13	1,466,279.82	2,966,522.97	6,053,121.64	33,157,280.07
(2) 明细调整	4,001,433.38	-2,133,870.10	527,078.00	7,199,940.65	-9,594,581.93	
3.本期减少金额	62,196.10	65,657,517.71	949,335.09	12,511,538.44	114,267,773.59	193,448,360.93
(1) 处置或报废	33,967.42	65,516,397.73	949,335.09	12,457,380.03	114,267,773.59	193,224,853.86
(2) 处置子公司减少	28,228.68	141,119.98		54,158.41		223,507.07
4.期末余额	62,374,136.60	33,964,868.76	3,753,841.65	16,182,337.23	1,921,394.97	118,196,579.21
三、减值准备						
1.期初余额					856,409.59	856,409.59
2.本期增加金额	89,697,380.16	18,712,694.26		24,695.29		108,434,769.71
(1) 计提	89,697,380.16	18,712,694.26		24,695.29		108,434,769.71
—企业合并增加						
3.本期减少金额					856,409.59	856,409.59
(1) 处置或报废					856,409.59	856,409.59
—处置或报废						
4.期末余额	89,697,380.16	18,712,694.26		24,695.29		108,434,769.71
四、账面价值						
1.期末账面价	129,637,690.84	20,838,940.72	2,382,493.87	4,577,772.98	5,188,695.38	162,625,593.79

值						
2.期初账面价值	232,344,844.65	71,069,480.09	2,700,189.75	5,686,212.48	20,081,828.03	331,882,555.00

**(2) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	22,853,787.00

**(3) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	99,196.24	
电子及办公设备	4,859.38	
合计	104,055.62	

其他说明

**13、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	70,796.46	1,943,474.39
合计	70,796.46	1,943,474.39

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备安装调试	70,796.46		70,796.46	1,943,474.39		1,943,474.39
合计	70,796.46		70,796.46	1,943,474.39		1,943,474.39

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
软件系 统工程		1,943,47 4.39	2,855,05 6.01		4,798,53 0.40							其他
机械手 安装服 务			127,433. 62		127,433. 62							其他
模具	80,000.0 0		70,796.4 6			70,796.4 6		90%				其他
合计	80,000.0 0	1,943,47 4.39	3,053,28 6.09		4,925,96 4.02	70,796.4 6	--	--				--

#### 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	8,403,838.83	8,403,838.83
2.本期增加金额	1,608,221.69	1,608,221.69
3.本期减少金额	1,479,223.44	1,479,223.44
4.期末余额	8,532,837.08	8,532,837.08
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,477,393.38	2,477,393.38
(1) 计提	2,477,393.38	2,477,393.38
3.本期减少金额	277,354.38	277,354.38
(1) 处置		
4.期末余额	2,200,039.00	2,200,039.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		

3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,332,798.08	6,332,798.08
2.期初账面价值	8,403,838.83	8,403,838.83

其他说明：

本期与租赁相关的总现金流出为人民币 3,157,984.43 元。本期确认为损益的使用权资产的折旧额为 2,477,393.38 元(上期金额：0.00 元)。

本年度计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币 1,392,857.04 元。

本公司使用权资产主要为租赁的用于日常办公的场所。

公司于期末将使用权资产账面价值与可变现价值比较，未发现减值情况。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,612,501.00	113,303,120.61	23,024,993.63	17,003,890.00	49,939,763.69	215,884,268.93
2.本期增加金额			959,120.85		4,426,377.60	5,385,498.45
(1) 购置					2,708,591.25	2,708,591.25
(2) 内部研发			959,120.85		1,717,786.35	2,676,907.20
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		411,885.61	21,634,951.32		3,545,609.18	25,592,446.11
(1) 处置						
(2) 失效且终止确认的部分		411,885.61	21,634,951.32		3,545,609.18	25,592,446.11
4.期末余额	12,612,501.00	112,891,235.00	2,349,163.16	17,003,890.00	50,820,532.11	195,677,321.27

二、累计摊销						
1.期初余额	2,346,219.80	44,912,091.06	5,737,428.81	6,888,550.00	24,316,022.59	84,200,312.26
2.本期增加金额	252,250.03	12,152,524.54	167,383.95	1,837,880.00	4,867,764.40	19,277,802.92
(1) 计提	252,250.03	12,152,524.54	167,383.95	1,837,880.00	4,867,764.40	19,277,802.92
3.本期减少金额		221,420.60	5,557,764.97		1,496,705.96	7,275,891.53
(1) 处置						
(2) 失效且终止确认的部分		221,420.60	5,557,764.97		1,496,705.96	7,275,891.53
4.期末余额	2,598,469.83	56,843,195.00	347,047.79	8,726,430.00	27,687,081.03	96,202,223.65
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		14,821,479.55	2,002,115.37	2,525,811.92	13,345,970.57	32,695,377.41
(1) 计提		14,821,479.55	2,002,115.37	2,525,811.92	13,345,970.57	32,695,377.41
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 失效且终止确认的部分						
4.期末余额		14,821,479.55	2,002,115.37	2,525,811.92	13,345,970.57	32,695,377.41
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,014,031.17	41,226,560.45		5,751,648.08	9,787,480.51	66,779,720.21
2.期初账面价值	10,266,281.20	68,391,029.55	17,287,564.82	10,115,340.00	25,623,741.10	131,683,956.67

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 1.37%。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------



		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
5G 无线上网平台	7,372,282.45	164,656.40				7,536,938.85		
TA6901		1,601,690.83				1,601,690.83		
TA7901		837,626.83				837,626.83		
TA1901		468,605.30				468,605.30		
车联网终端主机研发	388,349.52					388,349.52		
车载终端 TBOX	471,698.11					471,698.11		
英卡数据超算平台	231,385.73	113,779.59				345,165.32		
英卡智能车联网	759,948.09	452,195.05				1,212,143.14		
机器学习在物联网中应用	498,858.73				450,601.83	48,256.90		
自动驾驶云平台 v1.0	641,460.15				583,353.24	58,106.91		
多媒体处理平台	320,635.24	424.53			321,059.77			
英卡新能源国补核查系 V1.0	362,346.98	424.53			362,771.51			
智能液晶钥匙中升项目		34,284.35				34,284.35		
车联网 Saas 平台		394,989.48				394,989.48		
AI 联合实验室		32,794.77				32,794.77		
AutoSar 架构研究		345,131.70				345,131.70		
广汽菲克车联网		47,152.17				47,152.17		
上汽零束 VOL 抽象平台		22,834.77				22,834.77		

液晶钥匙优化		218,000.30				218,000.30		
重型柴油车国六平台研究		85,329.94				85,329.94		
AI 联合实验室（锐驰）		580,361.13				580,361.13		
智能液晶钥匙广三（前装）		15,000.00				15,000.00		
电池监控及换电业务管理平台		357,639.01				357,639.01		
UI 自动测试		140,932.67				140,932.67		
上汽车电分离		399.00				399.00		
车云一体中台业务管理		238,508.92				238,508.92		
SOC 智能预测		694,071.04				694,071.04		
新能源充电需求预测		219,973.79				219,973.79		
动态官网框架	421,836.52	424.53			422,261.05			
液晶钥匙微信小程序	665,486.21	424.53			536,859.80	129,050.94		
合计	12,134,287.73	7,067,655.16			2,676,907.20	16,525,035.69		

## 其他说明

本期开发支出系公司在车联网基础软件方面投入。截至 2021 年 12 月 31 日，上述车联网基础软件开发，已成功申请 10 项软件著作权证书，并且相应基础软件研发成果已应用于对外具体开发项目，项目详细明细如下：

项目名称	证书号	登记号
机器学习在物联网中的应用平台V1.0	软著登字第7526288号	2021SR0803662
英卡多媒体处理平台V1.0	软著登字第7526287号	2021SR0803661
英国新能源国补核查系统V1.0	软著登字第7526232号	2021SR0803606
自动驾驶云平台V1.0	软著登字第7526095号	2021SR0803469
重型燃油车监控平台V1.0	软著登字第8289326号	2021SR1566700
英卡车联网SAAS平台V1.0	软著登字第8289279号	2021SR1566653

电池监控及换电业务平台V1.0	软著登字第8289268号	2021SR1566642
UI自动化测试平台V1.0	软著登字第8289266号	2021SR1566640
动态官网框架系统V1.0	软著登字第7526233号	2021SR0803607
液晶钥匙微信小程序软件V1.0	软著登字第7526289号	2021SR0803663

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
武汉英卡科技有 限公司	97,428,344.66					97,428,344.66
上海三旗通信科 技有限公司	353,279,898.03					353,279,898.03
上海航盛实业有 限公司	62,081,468.82					62,081,468.82
合计	512,789,711.51					512,789,711.51

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
武汉英卡科技有 限公司	84,673,455.18	12,754,889.48				97,428,344.66
上海三旗通信科 技有限公司	271,234,050.09	82,045,847.94				353,279,898.03
上海航盛实业有 限公司		62,081,468.82				62,081,468.82
合计	355,907,505.27	156,882,206.24				512,789,711.51

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组名称	归属于母公司股东 的商誉账面原值	归属于少数股东的 商誉账面原值	全部商誉账面原值	资产组或资产组组合内 其他资产账面价值	包含商誉的资产组或资 产组组合账面价值
武汉英卡科技有 限公司	97,428,344.66		97,428,344.66	4,947,500.54	102,375,845.20
上海三旗通信科	353,279,898.03		353,279,898.03	76,118,466.79	429,398,364.82

技有限公司					
上海航盛实业有 限公司	62,081,468.82	3,267,445.73	65,348,914.55	15,781,229.03	81,130,143.58
合计	512,789,711.51	3,267,445.73	516,057,157.24	96,847,196.36	612,904,353.60

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

商誉所在资产组组合可收回金额根据公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产组名称	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值	可收回金额	整体商誉减值准备	归属于母公司股东的商誉减值准备	以前年度已计提的商誉减值准备	本年度商誉减值损失	需继续减值的资产金额	少数股东损益
武汉英卡科技有限公司	102,375,845.20	1,920,000.00	100,455,845.20	97,428,344.66	84,673,455.18	12,754,889.48	3,027,500.54	
上海三旗通信科技有限公司	429,398,364.82	56,070,000.00	373,328,364.82	353,279,898.03	271,234,050.09	82,045,847.94	20,048,466.79	
上海航盛实业有限公司	81,130,143.58	15,540,000.00	65,590,143.58	62,081,468.82		62,081,468.82	241,229.03	12,061.45
合计	612,904,353.60	73,530,000.00	539,374,353.60	512,789,711.51	355,907,505.27	156,882,206.24	23,317,196.36	12,061.45

商誉减值测试的影响

其他说明

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,003,971.48		1,003,971.48		
租入固定资产改良支出	127,716.26		108,910.88	18,805.38	
软件	1,729,409.17	3,525,678.65	3,922,224.71	1,332,863.11	
光纤费用	61,980.90		61,980.90		
合计	2,923,077.81	3,525,678.65	5,097,087.97	1,351,668.49	

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	101,268,510.75	18,678,980.59	1,499,214,854.92	229,402,610.34
内部交易未实现利润	3,004,666.70	751,166.67		
可抵扣亏损	188,640,568.47	35,342,127.84	478,515,697.63	102,445,789.54
其他权益工具投资公允价值变动	11,845,021.81	2,961,255.45	29,402,505.80	7,350,626.46
合计	304,758,767.73	57,733,530.55	2,007,133,058.35	339,199,026.34

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	53,513,629.16	7,892,384.62	93,972,552.17	13,761,191.31
合计	53,513,629.16	7,892,384.62	93,972,552.17	13,761,191.31

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		57,733,530.55		339,199,026.34
递延所得税负债		7,892,384.62		13,761,191.31

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	195,582,660.25	
可抵扣亏损	490,534,079.86	
合计	686,116,740.11	

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年	7,884,951.61		
2024 年	7,920,904.95		
2025 年	128,712,872.96		
2026 年	346,015,350.34		
合计	490,534,079.86		--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				6,333,191.75		6,333,191.75
合计				6,333,191.75		6,333,191.75

其他说明：

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		624,783,342.79
保证借款		402,559,212.15
信用借款		205,007,781.96
合计		1,232,350,336.90

短期借款分类的说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,387,500.12	7,531,054.05

合计	1,387,500.12	7,531,054.05
----	--------------	--------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	168,233,356.37	333,453,213.53
应付技术开发费	956,179.02	2,620,251.94
合计	169,189,535.39	336,073,465.47

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市华通微计算机有限公司	5,711,471.39	经营异常
合计	5,711,471.39	--

其他说明：

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	700,000.00	
合计	700,000.00	

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	137,819,938.94	70,872,865.12
减：计入其他流动负债	-15,855,391.21	-8,034,778.49
合计	121,964,547.73	62,838,086.63

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,760,952.85	204,146,332.18	193,518,610.96	32,388,674.07
二、离职后福利-设定提存计划		13,455,125.88	13,211,509.48	243,616.40
三、辞退福利	1,805,768.25	11,832,713.54	899,107.56	12,739,374.23
合计	23,566,721.10	229,434,171.60	207,629,228.00	45,371,664.70

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,628,469.47	188,109,243.50	177,618,252.01	32,119,460.96
2、职工福利费		79,242.30	19,242.30	60,000.00
3、社会保险费	74,261.41	7,217,257.10	7,109,749.20	181,769.31
其中：医疗保险费	48,226.19	5,940,320.80	6,016,251.92	-27,704.93
工伤保险费	120.24	165,036.77	161,719.11	3,437.90
生育保险费	25,914.98	195,587.51	184,654.27	36,848.22
其他		916,312.02	747,123.90	169,188.12
4、住房公积金	58,221.97	8,699,072.20	8,729,850.37	27,443.80
5、工会经费和职工教育经费		41,517.08	41,517.08	
合计	21,760,952.85	204,146,332.18	193,518,610.96	32,388,674.07

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,031,800.18	12,792,626.45	239,173.73
2、失业保险费		423,325.70	418,883.03	4,442.67
合计		13,455,125.88	13,211,509.48	243,616.40



其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	317,969.06	458,479.52
企业所得税	622,929.61	10,617,532.48
个人所得税	2,415,587.14	1,005,310.03
城市维护建设税	15,848.87	971,988.81
房产税	17,142.86	839,718.06
教育费附加及地方教育费附加	15,090.35	694,088.48
土地使用税	14,350.25	157,006.65
印花税	632,502.28	136,765.54
其他	8,753.58	330.92
合计	4,060,174.00	14,881,220.49

其他说明：

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		243,221,751.05
其他应付款	354,295,599.43	440,859,467.32
合计	354,295,599.43	684,081,218.37

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	0.00	52,500,000.00
短期借款应付利息	0.00	190,721,751.05
合计		243,221,751.05

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款项	22,774,452.86	313,651,290.46
拆借款及利息	88,734,333.36	20,000,000.00
待退还原预收款项	16,813,000.00	
债务重组现金补偿款	181,124,504.12	
预提费用	32,402,395.02	98,192,563.43
其他	12,446,914.07	9,015,613.43
合计	354,295,599.43	440,859,467.32

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳新荣程物流有限公司	23,702,333.36	尚未支付的拆借款及利息
合计	23,702,333.36	--

其他说明

**29、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		6,428,937.20
一年内到期的长期应付款	506,854.44	506,854.44
一年内到期的租赁负债	2,540,822.39	2,298,422.64
合计	3,047,676.83	9,234,214.28

其他说明：

**30、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用		674,966.99
待转销项税额	16,967,299.40	18,113,906.14

合计	16,967,299.40	18,788,873.13
----	---------------	---------------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		500,000,000.00
信用借款		632,360.00
合计		500,632,360.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

### 32、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	6,382,621.75	9,122,319.66
减: 未确认融资费用	-373,086.08	-718,480.83
减: 一年内到期的租赁负债	-2,540,822.39	-2,298,422.64
合计	3,468,713.28	6,105,416.19

其他说明

### 33、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,330,654.13	2,410,394.05	诉讼
产品质量保证	872,504.81	452,499.19	预计售后维修费
合计	3,203,158.94	2,862,893.24	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,700,000.00	3,180,000.00	3,350,000.00	2,530,000.00	收到政府补助
合计	2,700,000.00	3,180,000.00	3,350,000.00	2,530,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业设计中心建设	250,000.00			250,000.00				与资产相关
2019 吸收与创新(面向智能网联应用的毫米波雷达研发与产业化)	400,000.00			400,000.00				与资产相关
2019 服务业(基于多系统融合的智能座舱平台)	800,000.00			800,000.00				与资产相关
2020 军民融合(军车北斗智驾系统研发与产业化)	1,250,000.00						1,250,000.00	与资产相关
2018 年软集专项(面向L2 级及以上高级智能驾驶应用的多传感控制器及其系统研发及产业化)		1,900,000.00		1,900,000.00				与资产相关
上海市首台套专项(基于多类别传感器融合的商用车智能网联成套装备首台突破)		800,000.00					800,000.00	与资产相关
长三角示范项目(基于V2X 多系统融合的车联网系统解决方案及应用示范)		480,000.00					480,000.00	与资产相关

其他说明：

### 35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	421,754,014.00			421,754,014.00		421,754,014.00	843,508,028.00

其他说明：

2021年11月26日，深圳中院依法裁定受理对本公司及本公司全资子公司广东索菱进行重整的申请。2021年12月27日，公司收到深圳中院送达的（2021）粤03破599号、（2021）粤03破90号《民事裁定书》，裁定批准公司及本公司全资子公司广东索菱重整计划，并终止公司重整程序。重整计划中公司实施出资人权益调整，以公司重整前总股本421,754,014股为基数，按照每10股转增10股的比例转增合计421,754,014股，转增后股数为843,508,028股，转增股票已于2021年12月31日在中国证券登记结算有限责任公司完成登记。

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	912,690,894.31	1,782,852,881.43	421,754,014.00	2,273,789,761.74
其他资本公积		283,721,018.36		283,721,018.36
合计	912,690,894.31	2,066,573,899.79	421,754,014.00	2,557,510,780.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价增加1,782,852,881.43元，其中441,000,000.00元系本期公司实施破产重整相应重组投资人投入，其余1,341,852,881.43元系相关债权人进行债转股所致。

（2）其他资本公积增加283,721,018.36元，系本公司的控股股东及其关联公司作为债权人进行债转股所致。

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-22,530,694.59	13,168,112.98				13,168,112.98	-9,362,581.61
其他权益工具投资公允价值变动	-22,530,694.59	13,168,112.98				13,168,112.98	-9,362,581.61
二、将重分类进损益的其他综合	-13,807,630.	-1,015,463		502,751.7		-1,518,214	-15,325,

收益	96	.05		9		.84		845.80
外币财务报表折算差额	-13,807,630.96	-1,015,463.05		502,751.79		-1,518,214.84		-15,325,845.80
其他综合收益合计	-36,338,325.55	12,152,649.93		502,751.79		11,649,898.14		-24,688,427.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,075,914.71			38,075,914.71
合计	38,075,914.71			38,075,914.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,098,916,641.95	-793,595,474.85
调整后期初未分配利润	-2,098,916,641.95	-793,595,474.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-670,207,575.74	-1,305,321,167.10
其他	-197,248.21	
期末未分配利润	-2,769,321,465.90	-2,098,916,641.95

调整期初未分配利润明细：

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

### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	759,560,097.16	699,682,773.33	974,675,791.21	798,376,049.09
其他业务	2,397,494.62	31,269,211.59	51,775,126.40	67,103,666.85

合计	761,957,591.78	730,951,984.92	1,026,450,917.61	865,479,715.94
----	----------------	----------------	------------------	----------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（元）	具体扣除情况	上年度（元）	具体扣除情况
营业收入金额	761,957,591.78	无	1,026,450,917.61	无
营业收入扣除项目合计金额	1,446,823.00	租赁收入、废料销售	1,943,605.95	租赁收入、废料销售
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.19%		0.19%	
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
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之外的收入。	1,446,823	租赁收入、废料销售等	1,943,605.95	租赁收入、废料销售等
与主营业务无关的业务收入小计	1,446,823.00	租赁收入、废料销售等	1,943,605.95	租赁收入、废料销售等
二、不具备商业实质的收入	——	——	——	——
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	760,510,768.78	汽车电子与消费电子产品收入	1,024,507,311.66	汽车电子与消费电子产品收入

收入相关信息：

单位：元

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

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

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2.87 亿元，其中，2.87 亿元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	220,292.51	1,204,703.07
教育费附加	168,568.39	902,306.00
房产税	357,741.09	1,128,923.50
土地使用税	200,057.40	200,057.40
车船使用税	10,893.29	5,160.00
印花税	976,208.14	524,525.36
水利基金	9,060.00	20,790.99
其他	213,091.12	156,797.56
合计	2,155,911.94	4,143,263.88

其他说明：

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



职工薪酬费用	16,699,230.15	15,096,015.29
运输费		1,466,837.62
三包费索赔	7,526,477.39	6,665,495.06
销售佣金	3,302,569.69	11,129,035.15
差旅费	1,710,965.57	1,621,954.12
售后服务费	2,671,047.82	2,718,264.84
展览费		489,951.84
业务招待费	2,275,274.27	1,807,826.25
仓储费	737,382.61	955,251.96
服务费		41,537.86
办公费	1,286,794.21	2,668,625.53
广告费	161,807.52	1,967,960.91
报关费用		123,937.97
车辆费用	322,905.16	152,717.63
保险费		2,145,428.96
汽车摊销		8,923.92
质量信息服务费	3,491,453.97	4,061,913.89
折旧费用	102,440.17	101,565.51
维修费	71,847.03	840,136.39
其他	1,746,430.22	2,622,019.85
合计	42,106,625.78	56,685,400.55

其他说明：

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	7,320,954.87	4,520,299.35
咨询顾问费	862,461.44	6,452,470.14
中介机构费用	22,702,509.61	5,390,609.46
职工薪酬费用	74,283,953.53	41,434,860.83
折旧及摊销费用	31,711,422.97	34,582,629.48
费用摊销		286,551.32
水电气费	1,504,690.37	808,712.60
招待应酬费	5,002,690.06	4,448,666.04

运杂费	700,405.89	566,769.87
诉讼费	2,097,032.68	1,113,768.67
人事费用	3,108,114.00	455,413.71
邮电费	1,413,675.39	369,774.32
物业维修费	2,758,353.53	1,289,963.36
管理服务费		5,415,934.66
办公费	8,969,965.64	6,248,293.74
其他费用	13,081,058.48	4,809,092.62
存货损失	194,157,706.73	
订单损失	3,117,945.37	
售后服务费用	1,088,273.91	
业务推广费	1,612,719.04	
合计	375,493,933.51	118,193,810.17

其他说明：

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	72,416,849.25	44,823,311.20
折旧及摊销费用	8,547,493.21	7,467,084.06
研发材料费用	6,259,330.13	12,200,420.59
委托研发费用	14,094,351.54	12,778,018.14
样品及测试费	11,949,283.59	17,860,703.85
办公培训会议费等	4,328,009.67	4,980,988.83
其他费用	1,128,178.86	1,471,773.63
研究开发费	4,223,933.40	4,071,107.87
合计	122,947,429.65	105,653,408.17

其他说明：

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	371,359,908.32	178,126,953.30
减：利息收入	341,741.90	6,759,702.25

汇兑损益	1,033,294.38	-162,898.59
金融机构手续费及其他	219,963.64	1,062,404.83
合计	372,271,424.44	172,266,757.29

其他说明：

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,775,034.22	14,015,474.84
进项税加计抵减	169,368.72	
个税手续费返还	55,893.42	97,041.09
小微企业工会经费返还	154,810.54	

#### 47、投资收益

单位：元

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	-301,752.74	-1,610,140.33
处置长期股权投资产生的投资收益	5,742,453.10	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	3,482,789.00	
债务重组收益	1,076,270,873.08	9,956,968.81
合计	1,085,194,362.44	8,346,828.48

其他说明：

本期债务重组收益主要系根据重整计划以现金及股票清偿确认的债务重组收益。其中：司法重整债务重组相关收益为1,120,939,871.29元；重整费用-20,518,634.28元；其他公司债务重组收益为 -24,150,363.93元。

#### 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-19,751,350.76	-766,041,106.96
应收账款坏账损失	-99,856,542.09	-98,657,740.30
折算差异调整		-157,553.16
合计	-119,607,892.85	-864,856,400.42

其他说明：

债其他债权投资减值损失系折算差异调整

#### 49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-31,348,812.88	-2,367,310.30
五、固定资产减值损失	-108,434,769.71	
十、无形资产减值损失	-32,695,377.41	
十一、商誉减值损失	-156,882,206.24	-355,907,505.27
十三、其他	-34,389,733.57	
合计	-363,750,899.81	-358,274,815.57

其他说明：其他项为持有待售资产减值损失

#### 50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产的利得和损失	-5,326,784.30	65,975.74

#### 51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	294,430.00	46,645.45	294,430.00
扣款收入	339,463.00	145,310.99	339,463.00
无法支付的应付款项	5,034,401.16	2,141,087.11	5,034,401.16
非流动资产报废利得		11,150.44	
其他	207,668.86	859,112.12	207,668.86
合计	5,875,963.02	3,203,306.11	5,875,963.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业湖北籍补贴	惠州仲恺高新技术产	补助		是	否	5,000.00		与收益相关

	业开发区社会事务局							
企业湖北籍补贴	惠州仲恺高新技术产业 业开发区社会事务局	补助		是	否	1,000.00		与收益相关
企业职工线上适岗补贴		补助		是	否	110,930.0 0		与收益相关
高新技术企业认定奖励 资金	武汉东湖新技术开发 区管理委员会财政局	奖励		是	否	50,000.00		与收益相关
武科【2021】17号高企 培育补贴	武汉市科学技术局	补助		是	否	50,000.00		与收益相关
2021年新经济政策奖补	武汉东湖新技术开发 区财政和国资监管局	补助		是	否	47,500.00		与收益相关
科技成果转化和技术转 移专项资金	武汉东湖新技术开发 区财政和国资监管局	补助		是	否	30,000.00		与收益相关
其他	其他	补助		是	否		46,645.45	与收益相关

其他说明：

## 52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法收回的多缴税款	15,813,906.40		15,813,906.40
无法收回的应收款项	1,133,237.89	3,406,989.05	1,133,237.89
盘亏损失	231,498.31		231,498.31
诉讼事项	79,254,342.99		79,254,342.99
申报债权差异调整	11,977,941.74		11,977,941.74
罚款、滞纳金支出	2,780,069.08	871,529.99	2,780,069.08
非流动资产毁损报废损失	18,171,249.46	1,351,078.50	18,171,249.46
违约金		3,400.02	
其他	1,212,063.07	908,995.49	1,212,063.07
合计	130,574,308.94	6,541,993.05	130,574,308.94

其他说明：

## 53、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-4,091,800.89	1,502,439.14
递延所得税费用	271,055,754.40	-196,519,877.78
合计	266,963,953.51	-195,017,438.64

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-407,004,172.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-101,751,043.00
子公司适用不同税率的影响	27,130,494.05
调整以前期间所得税的影响	-4,162,301.48
非应税收入的影响	-5,339,476.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,091,285.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	208,839,344.47
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	152,754,627.27
研发费用加计扣除的影响	-33,598,976.37
所得税费用	266,963,953.51

其他说明

## 54、其他综合收益

详见附注 37。

## 55、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	294,573.12	6,759,721.28
政府补助	4,785,610.02	12,562,026.24
收回受限银行存款	7,319,749.60	
收回押金及保证金	98,047.00	
往来款及其他	12,195,567.97	60,000,903.43
合计	24,693,547.71	79,322,650.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	93,470,611.25	144,734,708.26
受限银行存款	6,598,737.60	
支付押金及保证金	3,017,451.31	
往来款及其他	3,996,119.94	100,526,558.75
合计	107,082,920.10	245,261,267.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人账户余额	421,000,216.67	
拆借款	30,000,000.00	
合计	451,000,216.67	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 56、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-673,968,125.51	-1,304,898,582.53
加：资产减值准备	483,358,792.66	1,223,131,215.99

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,157,280.07	37,968,590.13
使用权资产折旧	2,477,393.38	
无形资产摊销	19,277,802.92	22,586,026.32
长期待摊费用摊销	5,097,087.97	2,022,191.91
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）	5,326,784.30	-65,975.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,171,249.46	1,339,928.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	371,359,908.32	178,126,953.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,085,194,362.44	-8,346,828.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	276,924,561.09	-196,790,777.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,868,806.69	-2,226,105.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	200,929,646.58	-52,997,774.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	195,720,198.50	2,392,103,098.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-262,884,749.89	-2,364,048,393.17
其他	382,785,470.07	
经营活动产生的现金流量净额	-33,329,776.25	-72,096,433.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	71,319,934.00	66,163,076.40
减：现金的期初余额	66,163,076.40	126,955,547.62
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	5,156,950.56	-60,792,471.22



## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,257,040.00
其中：	--
三旗日本株式会社	5,257,040.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,788,988.59
其中：	--
三旗日本株式会社	2,788,988.59
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,468,051.41

其他说明：

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	71,319,934.00	66,163,076.40
其中：库存现金	4,327.94	26,593.31
可随时用于支付的银行存款	71,314,858.06	66,136,483.09
可随时用于支付的其他货币资金	748.00	
三、期末现金及现金等价物余额	71,319,934.00	66,163,076.40

其他说明：

现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 71,319,934.00 元，资产负债表中货币资金期末数为 513,362,267.56 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 442,042,333.56 元，包括保证金户余额 4,419,296.05 元、期末管理人账户余额 421,000,216.67 元以及被冻结的银行存款 16,622,820.84 元。

现金流量表中期初现金及现金等价物余额为 66,163,076.40 元，资产负债表中货币资金期初数为 87,926,112.33 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 21,763,128.89 元，包括保证金户余额 11,701,447.75 元以及被冻结的银行存款 10,061,681.14 元。

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	442,042,333.56	保证金户余额、管理人账户余额及被冻结的银行存款等
固定资产	151,991,377.47	借款抵押及司法查封
无形资产	10,014,031.17	借款抵押及司法查封
应收账款	25,091,305.18	借款质押
长期股权投资	399,806,853.78	质押借款及司法冻结
合计	1,028,945,901.16	--

其他说明：

其中应收账款25,091,305.18元、固定资产9,802,774.39元已于2022年2月11日解除抵、质押。

## 58、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,072,227.77	6.3757	25,963,302.59
欧元	8,112.31	7.2197	58,568.44
港币	67.69	0.8176	55.34
日元	7,969.00	0.0554	441.48
应收账款	--	--	
其中：美元	6,141,552.44	6.3757	39,156,695.86
欧元			
港币	124,620.00	0.8176	101,889.31
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,161,271.45	6.3757	20,155,318.38
其他应付款			
其中：美元	68,918.75	6.3757	439,405.27
其他应收款			

其中：美元	469,016.19	6.3757	2,990,306.52
-------	------------	--------	--------------

其他说明：

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

适用  不适用

(1) 本公司全资子公司索菱国际实业有限公司，位于中国香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港元为其记账本位币。

(2) 本公司全资子公司三旗通信科技（香港）有限公司，位于中国香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

## 59、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	3,350,000.00	其他收益	3,350,000.00
与收益相关的政府补助	1,425,034.22	其他收益	1,425,034.22
与收益相关的政府补助	294,430.00	营业外收入	294,430.00
合计	5,069,464.22		5,069,464.22

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价	丧失控制权之日剩余股权的公允价	按照公允价值重新计量剩余股权产	丧失控制权之日剩余股权公允价	与原子公司股权投资相关的其他综
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------

						务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额		值	值	生的利 得或损 失	的确定 方法及 主要假 设	合收益 转入投 资损益 的金额
三旗日 本株式 会社	5,257,04 0.00	60.00%	转让	2021 年 04 月 30 日	协议	5,742,45 3.10	40.00%		3,482,78 9.00	3,482,78 9.00	熟悉情 况并自 愿交易 双方协 议约定 价格	-502,751 .79

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、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：

新设子公司：本公司全资孙公司上海华菱管理咨询有限公司（以下简称“上海华菱”）在海口市设立全资子公司海南索菱电子科技有限公司（以下简称“海南索菱”），注册资本为 100 万元人民币，由上海华菱自有资金出资，上海华菱持有其 100% 股权。2021 年 6 月 17 日，海南索菱完成了工商注册登记手续，并取得海南省市场监督管理局颁发的营业执照，本公司自 2021 年 6 月起将海南索菱纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
索菱国际实业有限公司	香港	香港	研发销售	100.00%		投资设立
九江妙士酷实业有限公司	九江市	九江市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
广东索菱电子科技有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		投资设立
深圳市索菱投资有限公司	深圳市	深圳市	金融投资	100.00%		投资设立
上海索菱实业有限公司	上海市	上海市	销售	51.00%		投资设立
惠州市索菱精密塑胶有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		投资设立

惠州市妙士酷实业有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		投资设立
长春市索菱科技有限公司	长春市	长春市	销售	51.00%		投资设立
武汉英卡科技有限公司	武汉市	武汉市	研发销售	100.00%		非同一控制下企业合并
武汉英卡锐驰科技有限公司	武汉市	武汉市	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海三旗通信科技有限公司	上海市	上海市	研发生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
三旗通信科技（香港）有限公司	香港	香港	研发销售		100.00%	非同一控制下企业合并
西安龙飞网络科技有限公司	西安市	西安市	研发销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海旗旌科技有限公司	上海市	上海市	研发销售		100.00%	非同一控制下企业合并
三旗（惠州）电子科技有限公司	惠州市	惠州市	研发、生产、销售		100.00%	投资设立
上海华菱管理咨询有限公司	上海市	上海市	管理咨询		100.00%	投资设立
上海航盛实业有限公司	上海市	上海市	制造业	95.00%		非同一控制下企业合并
上海航盛实业有限公司鹤壁分公司	鹤壁市	鹤壁市	制造业		95.00%	非同一控制下企业合并
海南索菱电子科技有限公司	海口市	海口市	研发销售		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海航盛实业有限公司	5.00%	-3,760,549.77	250,000.00	3,650,570.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海航盛实业有限公司	120,314,341.40	23,602,026.42	143,916,367.82	66,233,298.31	4,671,653.74	70,904,952.05	204,255,292.95	20,548,793.11	224,804,086.06	80,981,708.78	4,499,499.11	85,481,207.89

单位：元

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
上海航盛实业有限公司	177,657,039.43	-61,311,462.40	-61,311,462.40	6,253,790.05	198,569,413.11	11,637,128.97	11,637,128.97	6,253,790.05

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江索菱新能源科技有限公司	杭州	杭州	生产加工与销售	49.00%		权益法
三旗日本株式会社	日本	日本	销售		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	21,658,399.77	24,728,561.02
其中：现金和现金等价物	195.90	600.23
非流动资产	154,577.21	154,577.21
资产合计	21,812,976.98	24,883,138.23
流动负债	19,197,238.86	22,078,175.42
非流动负债		
负债合计	19,197,238.86	22,078,175.42
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,615,738.12	2,804,962.81
按持股比例计算的净资产份额	1,281,711.68	1,374,431.78
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		163,061.89
对合营企业权益投资的账面价值	1,281,711.68	1,537,493.67
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	958,179.20	1,801,296.46
财务费用	1,067.68	-1,412.80
所得税费用		
净利润	-189,224.69	-3,480,319.95
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-189,224.69	-3,480,319.95
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	48,995,535.54	
非流动资产	4,655,757.83	
资产合计	53,651,293.37	
流动负债	45,956,522.86	
非流动负债	7,332,126.70	
负债合计	53,288,649.56	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	362,643.81	
按持股比例计算的净资产份额	145,057.52	
调整事项		
--商誉	3,291,760.73	
--内部交易未实现利润		

--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,436,818.25	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	104,702,200.42	
净利润	-114,926.87	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-114,926.87	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：本期处置原全资孙公司三旗日本株式会社 60% 股权，处置日为 2021 年 4 月 30 日，故未填列上期金额。利润表数据填列 2021 年 5-12 月数据。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信



用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 2、市场风险

### (1) 汇率风险

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。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司及下属子公司索菱国际及香港三旗以美元进行保税料件采购和销售。本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算，部分为港币和欧元。2021年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额，部分为港元、欧元余额，因港元、欧元余额部分相对余额较小，且港元、欧元相对人民币汇率波动不大，不在此处进行外汇风险分析。公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，目前汇率的变动对公司经营活动影响不大，除尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险外，本公司目前并未采取其他措施规避外汇风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
现金及现金等价物	25,963,302.59	59,065.26	26,022,367.85	18,377,064.07	955,558.33	19,332,622.40
应收账款	39,156,695.86	101,889.31	39,258,585.17	15,182,649.92	24,404,610.14	39,587,260.06
其他应收款	2,990,306.52		2,990,306.52			
应付账款	20,155,318.38		20,155,318.38	23,055,348.53	588,152.05	23,643,500.58
其他应付款	439,405.27		439,405.27			

### (2) 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。本公司目前主要是固定利率借款公司，尽管不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为实现了这些风险之间的合理平衡。

## 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为主要资金来源。2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币0万元（2020年12月31日：人民币0万元）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资	26,306,570.45			26,306,570.45
持续以公允价值计量的资产总额	26,306,570.45			26,306,570.45
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产			2,766,330.69	2,766,330.69
非持续以公允价值计量的资产总额			2,766,330.69	2,766,330.69

## 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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

第二层次：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。

## 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

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、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

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

## 6、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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、短期借款和应付款项等。其账面价值与公允价值差异很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中山乐兴企业管理咨询 咨询有限公司	中山市	投资咨询	5000 万元	6.94%	22.86%

#### 本企业的母公司情况的说明

根据深圳中院裁定批准的重整计划，以公司原有总股本为基数，按每10股转增10股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增421,754,014股，索菱股份总股本增至843,508,028股。前述转增股票不向原股东分配，其中180,000,000股用于引入投资人，剩余241,754,014股用于抵偿本公司及全资子公司广东索菱的债务。

上述资本公积金转增股份的股份已于2021年12月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。中山乐兴原持有本公司13.89%股份，资本公积金转增股份后，原有持股比例被动稀释至6.94%。因执行重整计划，2022年1月26日，管理人已将4,258,786股（持股比例0.51%）的债转股股票过户至中山乐兴，中山乐兴持股比例变更为7.45%。

另外2021年12月23日，汤和控股与中山乐兴签署《表决权委托和一致行动协议》，自本次投资所涉1.3亿股股份登记至汤和控股证券账户之日起，汤和控股同意无条件且不可撤销地将全部持有上市公司的股票所对应的表决权等相关权利委托中山乐兴行使。

截至目前，中山乐兴对本公司的表决权比例为22.86%。

本企业最终控制方是许培锋。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 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“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江索菱新能源科技有限公司	合营企业
三旗日本株式会社	联营企业
深圳市华通微计算机有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汤和控股有限公司	同一实际控制人控制的企业
深圳新荣程物流有限公司	同一实际控制人控制的企业
建华建材（中国）有限公司	同一实际控制人控制的企业
广西索菱科技有限公司	公司副董事长担任董事的企业
中山和祥管理咨询有限公司	同一实际控制人控制的企业
中山建华墙体材料有限公司	同一实际控制人控制的企业
漳州建华建材有限公司	同一实际控制人控制的企业
泉州建华建材有限公司	同一实际控制人控制的企业
建华建材（中山）有限公司	同一实际控制人控制的企业
建华建材（肇庆）有限公司	同一实际控制人控制的企业
建华建材（阳江）有限公司	同一实际控制人控制的企业
建华建材（惠州）有限公司	同一实际控制人控制的企业
建华建材（海南）有限公司	同一实际控制人控制的企业
建华建材（广西）有限公司	同一实际控制人控制的企业
广东建华管桩有限公司	同一实际控制人控制的企业
福建建华建材有限公司	同一实际控制人控制的企业

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
三旗日本株式会社	采购材料	2,076,978.47			
中山和祥管理咨询有限公司	咨询服务费	244,523.75			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三旗日本株式会社	销售货物	60,117,442.41	
广西索菱科技有限公司	销售货物	575,859.33	25,800.78
中山建华墙体材料有限公司	销售货物	3,584.07	

中山建华管道有限公司	销售货物	1,194.69	
漳州建华建材有限公司	销售货物	13,497.52	
汤和新材料科技有限公司	销售货物	1,194.69	
泉州建华建材有限公司	销售货物	12,356.63	
建华建材（中山）有限公司	销售货物	5,628.31	
建华建材（肇庆）有限公司	销售货物	31,526.54	1,592.92
建华建材（阳江）有限公司	销售货物	16,884.94	
建华建材（惠州）有限公司	销售货物	12,619.33	
建华建材（海南）有限公司	销售货物	11,442.50	
建华建材（广西）有限公司	销售货物	9,515.74	
广东建华管桩有限公司	销售货物	14,771.15	
福建建华建材有限公司	销售货物	14,919.29	

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本期处置原全资孙公司三旗日本株式会社60%股权，处置日为2021年4月30日，故未填列上期发生额。本期发生额填列2021年5-12月数据。

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
建华建材（海南）有限公司	办公场所	2,752.29	

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
九江妙士酷实业有限公司	6,500.00	2017年07月27日	2018年07月26日	是

本公司作为被担保方

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖行亦、叶玉娟	50,000.00	2017年12月28日	2019年02月28日	是
肖行亦、叶玉娟	4,000.00	2018年01月12日	2019年01月12日	是
肖行亦、叶玉娟	3,000.00	2018年04月12日	2019年01月18日	是
肖行亦、叶玉娟	1,000.00	2018年04月27日	2019年01月18日	是
肖行亦、广东索菱电子科技有限公司	10,000.00	2018年06月12日	2019年06月12日	是
肖行亦、叶玉娟	5,000.00	2018年03月05日	2019年03月04日	是
肖行亦、叶玉娟	4,121.00	2018年03月14日	2019年03月14日	是
肖行亦、叶玉娟	910.00	2018年06月07日	2019年06月07日	是
肖行亦、叶玉娟	642.89	2017年02月23日	2019年02月21日	是
肖行亦、叶玉娟	4,380.00	2018年01月31日	2019年01月31日	是
肖行亦、叶玉娟	1,580.00	2018年03月23日	2019年03月23日	是
肖行亦、叶玉娟	1,746.00	2018年09月30日	2019年03月30日	是
肖行亦、叶玉娟	2,067.60	2018年11月30日	2018年11月30日	是
肖行亦、叶玉娟	6,200.00	2017年08月01日	2019年01月31日	是
肖行亦、叶玉娟	1,400.00	2018年05月24日	2018年11月24日	是
肖行亦、叶玉娟	2,000.00	2017年11月27日	2018年11月16日	是
肖行亦、叶玉娟	2,815.43	2017年12月18日	2018年12月18日	是
肖行亦、深圳市索菱科技有限公司	5,000.00	2017年12月18日	2018年12月18日	是
肖行亦	50,000.00	2020年10月28日	2022年10月27日	是

关联担保情况说明

#### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中山乐兴企业管理咨询有限公司	10,000,000.00	2019年12月30日	2020年12月30日	(0利率)，已完成债务重组
中山乐兴企业管理咨询有限公司	16,699,728.00	2019年12月31日	2020年12月31日	(0利率)，已完成债务重组
中山乐兴企业管理咨询有限公司	23,300,272.00	2020年02月26日	2021年02月26日	(0利率)，已完成债务重组
建华建材(中国)有限公司	100,000,000.00	2018年09月03日	2019年09月03日	(7%利率)，已完成债务重组
建华建材(中国)有限公司	20,000,000.00	2018年09月21日	2019年09月21日	(7%利率)，已完成债务重组
建华建材(中国)有限公司	70,000,000.00	2018年09月28日	2019年09月28日	(7%利率)，已完成债务重组

深圳新荣程物流有限公司	10,000,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 30 日	0 利率
深圳新荣程物流有限公司	5,000,000.00	2018 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 06 日	12% 利率
深圳新荣程物流有限公司	2,000,000.00	2018 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 26 日	12% 利率
深圳新荣程物流有限公司	3,000,000.00	2018 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	12% 利率
拆出				

### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中山乐兴企业管理咨询有限公司	债务重组	50,303,364.00	
建华建材（中国）有限公司	债务重组	233,817,654.36	

### (6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,855,719.00	4,567,300.00

### (7) 其他关联交易

无。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	三旗日本株式会社	31,386,127.64	3,386,380.88		
	广西索菱科技有限公司	55,698.79	10,374.68	91,753.45	6,133.86
	浙江索菱新能源汽车科技有限公司			16,802,497.28	4,639,703.79
	建华建材（肇庆）有限公司			1,800.00	90.00
	中山建华墙体材料	1,350.00	67.50		

	有限公司				
	漳州建华建材有限公司	940.00	47.00		
	泉州建华建材有限公司	426.60	21.33		
	建华建材(中山)有限公司	1,395.01	69.75		
	建华建材(阳江)有限公司	2,190.00	109.50		
	建华建材(惠州)有限公司	2,560.00	128.00		
	建华建材(海南)有限公司	1,995.00	99.75		
	建华建材(广西)有限公司	1,374.59	68.73		
	广东建华管桩有限公司	4,275.00	213.75		
	福建建华建材有限公司	940.00	47.00		
其他应收款					
	广西索菱科技有限公司			5,500.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	三旗日本株式会社	1,693,671.81	
	深圳市华通微计算机有限公司	5,711,471.39	5,711,471.39
其他应付款			
	中山乐兴企业管理咨询有限公司		50,000,000.00
	建华建材(中国)有限公司		220,838,160.43
	深圳新荣程物流有限公司	23,702,333.36	22,444,219.18
预收账款			
	广西索菱科技有限公司	5,027.36	



## 7、关联方承诺

(1) 报告期内，控股股东中山乐兴企业管理咨询有限公司拟于 2021 年 2 月 19 日起的 6 个月内，增持公司股份不低于人民币 5,000 万元，不超过人民币 10,000 万元。截至目前，该承诺已履行完毕。

(2) 2021 年 12 月 8 日索菱股份管理人与汤和控股有限公司签署《关于深圳市索菱实业股份有限公司的重整投资协议书》，汤和控股承诺认购的转增股票自登记至其证券账户之日起限售 36 个月；同时汤和控股承诺，在汤和控股作为重整后索菱股份主要股东以及索菱股份所在行业相关法律法规、政策、经济环境均未发生重大不利变化的前提下，通过包括但不限于改善生产经营、注入其他经营资产等各类方式，保证自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间索菱股份实现的年平均净利润不低于 1.4 亿元。若因汤和控股原因导致上述承诺未实现的，应当在索菱股份 2024 年年度报告披露后三个月内以现金方式补足。截至目前，该承诺正在履行中。

## 8、其他

### 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

无

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (1) 投资者诉证券虚假陈述责任纠纷案件

2020年12月10日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）作出的〔2020〕第105号《行政处罚决定书》；其中，证监会认定公司违反了《证券法》第六十三条的有关规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款的违法行为。

上述《行政处罚决定书》作出后，多名投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由，向深圳中院提起证券虚假陈述责任纠纷诉讼，请求判令公司就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任。

2021年11月24日、2021年12月24日深圳中院分别对部分投资者的诉讼请求作出《民事判决书》，认定该案原告的投资差额损失在扣除证券市场系统风险后，应由公司承担全部赔偿责任，判决金额为5,471,854.80元。

截至本报告批准之日，共有89名投资者向深圳中院提起证券虚假陈述责任纠纷诉讼，起诉金额共计约为20,392,733.70元。其中，深圳中院已裁定准许2名原告撤回起诉；尚未判决的金额为12,781,943.99元。

对于上述因虚假陈述导致的投资者索赔形成的债权，经法院判决后，根据深圳中院裁定批准的《深圳市索菱实业股份有限公司重整计划》，按照普通债权的调整和受偿方案调整和受偿。

鉴于目前存在尚未起诉的投资者，公司经委托专业机构针对公司信息披露违法违规所面临的投资者索赔规模和公司可能的赔偿额，在没有从证券登记结算机构获得具体的相关交易数据的情况下，以传统的单独诉讼或普通共同诉讼为前提，同时考虑程序上的应对策略的影响，在暂不考虑“诉讼代表人诉讼”和“退出制集团诉讼”等诉讼方式以及相关市场因素和其他因素等影响的情况下进行测算。鉴于无法掌握各投资者的具体交易数量和价格，故采取普通加权平均法进行计算得出买入平均价为9.61元/股；基准价为3.10元/股。可索赔股数取上市公司非控股股东持有的可流通股份数乘以索赔系数，索赔系数取7.5%（索赔系数通常在5%-10%左右）。公司经委托专业机构结合司法实践，通过整体分析与论证，经测算预估公司承担的整体损失额为74,310,073.15元。

公司针对投资者诉讼共计确认了预计负债和营业外支出74,310,073.15元。并根据司法重整计划同时确认相关债务重组收益20,293,336.15元。

#### (2) 其他未决诉讼案件

序号	诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	解决方式	裁定确认债权金额	债务重组收益对财务状况和经营成果的影响数
1	深圳市威步科技有限公司与广东索菱合同纠纷	19,838.56	否	一审判决	已实施债务重组	20,002.56	-
2	中国建设银行股份有限公司	6,428,937.20	否	二审判决	已实施债务重组	8,267,477.87	3,671,910.11

序号	诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	解决方式	裁定确认债权金额	债务重组收益对财务状况和经营成果的影响数
	司深圳市分行与公司、广东索菱、九江妙士酷、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷						
3	惠州市海顺电子有限公司与广东索菱货款纠纷	144,857.88	否	一审判决	已实施债务重组	162,582.00	-
4	招商银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟借款合同纠纷	77,060,000.00	否	一审判决	已实施债务重组	97,223,347.26	44,160,167.00
5	安徽帝显电子有限公司与公司、广东索菱、广东亿安仓供应链科技有限公司买卖合同纠纷	1,133,398.19	否	二审判决	已实施债务重组	3,833,531.51	1,653,796.60
6	安徽帝显电子有限公司与公司、广东索菱、广东亿安仓供应链科技有限公司买卖合同纠纷	4,721,580.42	否	一审判决，上诉中	已实施债务重组		
7	广州海印商业保理有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、肖行亦、叶玉娟合同纠纷	20,148,602.00	否	一审判决，二审中	已实施债务重组	22,630,570.78	10,209,271.19
8	深圳市恒泰安电子有限公司与公司、广东索菱买卖合同纠纷	100,607.69	否	撤诉			
9	深圳市鑫航盛科技有限公司与公司、广东索菱买卖合同纠纷	2,881,274.00	否	终结本次执行	已实施债务重组	3,236,059.47	1,381,856.41
10	深圳市帝显电子有限公司与公司、广东索菱买卖合同纠纷	3,992,297.81	否	起诉	已实施债务重组	3,007,952.17	1,278,039.01
11	深圳市佳宏源电子有限公司与公司、广东索菱买卖合同纠纷	358,640.91	否	一审判决	已实施债务重组	420,685.79	100,440.60
12	深圳市华一传动技术有限公司与广东索菱技术服务合同纠纷	112,011.60	否	一审判决	已实施债务重组	125,442.01	-
13	东莞市诚卓精密检测科技有限公司与公司买卖合同纠纷	20,000.00	否	起诉	已按重整方案预留了相现金	20,000.00	-
14	浙商银行股份有限公司深圳分行与公司、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷	1,058,271.02	否	一审判决	已实施债务重组	1,635,209.83	653,234.70
15	厦门信和达电子有限公司	1,780,748.88	否	一审判决	已结清		

序号	诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	解决方式	裁定确认债权金额	债务重组收益对财务状况和经营成果的影响数
	与广东索菱买卖合同纠纷						
16	大桥铜材（深圳）有限公司与索菱精密买卖合同纠纷	288,431.92	否	终结本次执行			
17	深圳市兴业邦电子科技有限公司与广东索菱买卖合同纠纷	234,283.70	否	起诉	已实施债务重组	268,964.08	31,388.66
18	深圳市龙岗区鑫创艺模型加工厂与公司、广东索菱买卖合同纠纷	411,346.40	否	执行	已实施债务重组	461,065.18	118,820.87
19	广东合微集成电路技术有限公司与公司、广东索菱买卖合同纠纷	12,147,722.72	否	一审判决	已实施债务重组	13,448,912.54	6,030,239.76
20	广州广电计量检测股份有限公司与公司测试合同纠纷	325,129.00	否	执行	已实施债务重组	594,986.07	179,776.73
21	惠州市丽嘉包装制品有限公司与广东索菱买卖合同纠纷	64,407.00	否	执行	已实施债务重组	66,036.24	-
22	东莞市华泽电子科技有限公司与公司、广东索菱买卖合同纠纷	991,901.49	否	终结本次执行	已实施债务重组	1,089,973.45	405,069.77
23	惠州市快佳印刷有限公司与广东索菱买卖合同纠纷	1,354,987.78	否	执行	已实施债务重组	1,389,097.99	541,213.65
24	友尚香港有限公司与公司、广东索菱买卖合同纠纷	289,596.73	否	执行	已按重整方案预留了相应的股票及现金	337,834.20	62,734.64
25	德马吉国际展览有限公司与公司承揽合同纠纷	251,892.86	否	执行	已按重整方案预留了相应的股票及现金	436,843.84	107,797.72
26	为准（北京）电子科技有限公司与广东索菱买卖合同纠纷	15,500.00	否	执行	已实施债务重组	15,500.00	-
27	沈阳美行科技有限公司与公司买卖合同纠纷	1,748,268.29	否	执行	已实施债务重组	2,212,181.13	915,840.37
28	嘉兴佳利电子有限公司	463,298.49	否	执行	已实施债务重组	605,079.23	184,370.11
29	深圳市鑫诺昌电子有限公司与广东索菱买卖合同纠纷	430,155.68	否	执行	已按重整方案预留了相应的股票及现金	486,380.28	130,341.65
30	沈春玲与广东索菱不当得利纠纷	5,000.00	否	终结本次执行	已按重整方案预留了相应的现金	5,000.00	
31	深圳市承拓电子有限公司与广东索菱买卖合同纠纷	47,393.90	否	执行	已按重整方案预留了相应的现金	47,393.90	

序号	诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	解决方式	裁定确认债权金额	债务重组收益对财务状况和经营成果的影响数
32	北京华安鑫创科技有限公司与广东索菱买卖合同纠纷	1,382,878.63	否	终结执行程序	已按重整方案预留了相应的股票及现金	1,573,713.28	625,243.22
33	深圳市虞氏科技有限公司与广东索菱买卖合同纠纷	70,169.05	否	执行	已按重整方案预留了相应的现金	70,169.05	
34	惠州市基盛业电子设备有限公司与广东索菱买卖合同纠纷	175,128.20	否	执行	已按重整方案预留了相应的现金	192,457.51	
35	深圳市鑫宇环检测有限公司与公司买卖合同纠纷	256,945.00	否	终结执行	已按重整方案预留了相应的现金	242,470.71	19,324.20
36	上海合宙通信科技有限公司与公司、广东索菱买卖合同纠纷	918,947.71	否	终结本次执行	已实施债务重组	1,129,552.64	423,085.72
37	惠州市富升工贸有限公司与广东索菱买卖合同纠纷	38,108.98	否	执行	已按重整方案预留了相应的现金	38,108.98	
38	中国平安财产保险股份有限公司深圳分公司与公司保险人代位求偿权纠纷	2,330,654.13	是	一审中	按诉讼请求金额计提预计负债及营业外支出		

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无销售退回。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告批准之日，根据重整计划清偿公司及广东索菱的司法重整债务，管理人银行账户已对债权人的有担保债权及 20 万以下金额合计共支付 11,583.63 万元；管理人股票账户已过户 201,224,178.00 股。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

公司及全资子公司广东索菱作为债务人

#### 1. 司法重整基本情况

##### (1) 司法重整申请受理

2020年8月21日，建华建材（中国）有限公司以公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力为由，向广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）申请对公司进行重整。

2021年2月5日，江苏鑫田实业投资有限公司以公司全资子公司广东索菱不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力为由，向深圳中院申请对广东索菱进行重整。

2021年11月26日，深圳中院裁定公司及广东索菱进入重整程序，并指定北京市金杜律师事务所担任管理人（以下简称管理人），负责重整各项工作。

##### (2) 司法重整裁定批准

2021年12月27日，深圳中院作出（2021）粤03破599号之一《民事裁定书》，裁定批准《深圳市索菱实业股份有限公司重整计划》（以下简称重整计划），并终止公司重整程序，公司进入重整计划执行阶段。

#### 2. 重整计划的主要内容

##### (1) 出资人权益调整方案

以公司重整计划通过时总股本为基数，按每10股转增10股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增421,754,014股。转增后，公司总股本将增至 843,508,028 股（最终转增的准确股票数量以中国结算实际登记确认的数量为准）。前述转增股票不向原股东进行分配，其中 180,000,000 股用于引入重整投资人，并由重整投资人按照2.45元/股的价格有条件受让，合计提供441,000,000.00元资金。重整投资人受让的股份占

重整后公司总股本的21.34%，自股票登记至重整投资人证券账户之日起36个月内不转让。重整投资人支付的资金用于支付重整费用、清偿各类债务、补充公司流动资金；其余 241,754,014 股用于直接抵偿公司和广东索菱的债务。

## (2) 债权分类和受偿方案

公司债权具体分有财产担保债权、职工债权和普通债权几类。相关债权受偿方案如下：

### 1) 有财产担保债权

有财产担保债权在抵质押财产评估价值范围内以货币形式优先受偿，未能优先受偿的部分按照普通债权调整和受偿。以公司的应收账款提供质押担保的债权就相关应收账款的清收收入优先受偿，未能优先受偿的部分作为普通债权调整和受偿。在重整计划执行期间相关应收账款未能清收完毕的，有财产担保债权人可以要求先行按照普通债权调整和受偿，待应收账款清收回款后再行结算和补充优先受偿。

### 2) 职工债权

职工债权经管理人公示后，在重整计划执行期间以货币形式全额受偿。

### 3) 普通债权

普通债权经深圳中院裁定确认或者管理人审核认定后，在重整计划执行期间以货币和股票形式受偿。

每家普通债权人普通债权数额 20 万元以下（含 20万元）的部分以货币形式全额受偿；超过 20 万元的部分，每 100 元受偿转增股票 8.5 股。参照财务顾问的分析，抵债股票抵债价格为 11.76 元/股，该部分债权获得全额受偿。

### 4) 广东索菱的债务

广东索菱与索菱股份同步进行重整。广东索菱清偿债务所需要的货币和股票由公司投资人支付的工程款和转增股票提供。广东索菱的债权人通过广东索菱的重整程序获得与公司债权人同等水平的受偿。公司和广东索菱共同的债权人有权选择按照公司或者广东索菱的重整计划受偿。

### 5) 预计债权

#### ① 暂缓认定的债权

已向管理人申报的债权中，因诉讼未决和需要补充证据材料等原因暂缓认定的债权经深圳中院裁定确认或者管理人审核认定后，按照同类债权的调整和受偿方案调整和受偿。

#### ② 未申报的债权

未申报债权包括索菱股份账面有记载但未申报的债权，以及未申报的因虚假陈述导致的投资者索赔。

未申报的债权在重整程序终止后申报的，由公司负责审查，在重整计划执行完毕前不得行使权利，在重整计划执行完毕后按照同类债权的调整和受偿方案调整和受偿。对于因虚假陈述导致的投资者索赔形成的债权，按照普通债权的调整和受偿方案调整和受偿，保障投资者的合法权利，确保相关投资者能够得到妥善的清偿安排。

6) 合并报表范围内子公司的债权公司合并报表范围内的子公司对公司的债权劣后受偿，不通过公司的重整取得偿债货币或者股票。

### 7) 其他

债权人与公司另行达成清偿协议且不损害其他债权人利益的，可视为债权人已按照重整计划的规定获得清偿。

## (3) 偿债资产来源

公司按照重整计划规定支付重整费用和清偿各类债务所需的偿债资产，通过以下方式筹集：

- 1) 重整投资人受让180,000,000 股资本公积金转增股票支付的对价441,000,000.00元；
- 2) 资本公积金转增股票241,754,014 股。

## 3. 重整计划的执行情况

## (1) 收到重整投资人投资款

根据前述重整计划，重整投资人以2.45元/股受让公司资本公积转增的股本180,000,000股，重整投资人为汤和控股、深圳高新投。

2021年12月27日，重整投资人已支付完毕全部重整投资款，共计441,000,000.00元。具体为汤和控股支付人民币318,500,000元、高新投支付人民币122,500,000元。

## (2) 新增股份上市

1) 2021年12月31日，公司此次司法重整新增的合计421,754,014股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记，并于2022年1月4日开始上市交易。

2) 新增股本登记后，公司总股本增加至843,508,028股。

## (3) 深圳中院裁定重整计划执行完毕

2021年12月31日，公司收到深圳中院作出的（2021）粤03破599号之二《民事裁定书》，确认公司重整计划已执行完毕。

## 4. 债务重组收益情况

债务重组方式	债务账面价值（万元）	债务重组相关损益（万元）	债务重组导致的股本、资本公积的增加额（万元）
司法重整	292,763.83	112,093.99	206,657.39

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明



## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,822,825.48	6.20%	4,822,825.48	100.00%		93,504,374.62	39.17%	65,184,270.20	69.71%	28,320,104.42
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	72,954,267.61	93.80%	5,007,390.52	6.86%	67,946,877.09	145,218,134.17	60.83%	36,044,504.42	24.82%	109,173,629.75
其中：										
账龄组合	10,327,215.58	13.28%	5,007,390.52	48.49%	5,319,825.06	142,853,402.95	59.84%	36,044,504.42	25.23%	106,808,898.53
关联方组合	62,627,052.03	80.52%			62,627,052.03	2,364,731.22	0.99%			2,364,731.22
合计	77,777,0	100.00%	9,830,21		67,946,87	238,722,5	100.00%	101,228,7		137,493,73

	93.09		6.00		7.09	08.79		74.62		4.17
--	-------	--	------	--	------	-------	--	-------	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	4,822,825.48	4,822,825.48	100.00%	对方财务状况欠佳, 收款存在风险

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	130,939.78	13,093.98	10.00%
2 至 3 年	519,206.76	155,762.03	30.00%
3 至 4 年	8,300,555.79	4,150,277.88	50.00%
4 至 5 年	1,376,513.25	688,256.63	50.00%
5 年以上			
合计	10,327,215.58	5,007,390.52	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	60,262,320.81
1 至 2 年	7,318,496.48

2至3年	519,206.76
3年以上	9,677,069.04
3至4年	8,300,555.79
4至5年	1,376,513.25
合计	77,777,093.09

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	65,184,270.20	11,462,246.00		71,823,690.72		4,822,825.48
按组合计提预期信用损失的应收账款	36,044,504.42	53,205,557.37		84,242,671.27		5,007,390.52
合计	101,228,774.62	64,667,803.37		156,066,361.99		9,830,216.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	141,676,570.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北汽银翔汽车有限公司	应收货款	31,362,934.36	根据重整裁定，部分债权未能被确认	注：以下明细同	否
广州市广汽商贸汽车用品有限公司	应收货款	13,009,427.20	预计收回可能性较低		否
众泰新能源汽车有限公司	应收货款	12,833,195.36	根据重整裁定，部分债权未能被确认		否

浙江元通汽车零部件有限公司	应收货款	12,760,994.17	预计收回可能性较低		否
浙江索菱新能源汽车科技有限公司	应收货款	12,432,984.78	最终客户重整无进展, 预计无法收回款项		是
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	应收货款	8,911,037.10	客户重整无进展, 预计无法收回款项		否
北京众联晟通国际贸易有限公司	应收货款	5,278,112.51	预计收回可能性较低		否
广西长久汽车投资有限公司	应收货款	4,178,740.30	预计收回可能性较低		否
湖南索菱汽车电子科技有限公司	应收货款	3,409,757.92	部分产品质量问题, 预计无法收回款项		否
江西江铃集团新能源汽车有限公司	应收货款	3,319,531.20	预计收回可能性较低		否
其他小金额	应收货款	34,179,855.52	预计收回可能性较低		否
合计	--	141,676,570.42	--	--	--

应收账款核销说明:

本公司应收账款履行的核销程序, 经公司第四届董事会第十六次会议审议批准。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	57,929,441.40	74.48%	
客户二	6,313,261.05	8.12%	3,156,630.53
客户三	4,822,825.48	6.20%	4,822,825.48
客户四	2,699,376.43	3.47%	1,349,688.22
客户五	2,084,062.11	2.68%	
合计	73,848,966.47	94.95%	--

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	846,797,579.70	268,967,715.97
合计	846,797,579.70	268,967,715.97

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	61,254.00	59,976.00
往来款		1,323,330,806.04
其他	44,397.55	
合并范围内关联方款项	846,705,059.48	258,094,707.13
合计	846,810,711.03	1,581,485,489.17

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,122,468.27		1,310,395,304.93	1,312,517,773.20
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	2,109,336.94			2,109,336.94
本期核销			1,310,395,304.93	1,310,395,304.93
2021 年 12 月 31 日余额	13,131.33			13,131.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	588,645,250.23
1 至 2 年	258,154,683.13
3 年以上	10,777.67
3 至 4 年	10,777.67

合计	846,810,711.03
----	----------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,122,468.27		2,109,336.94			13,131.33
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,310,395,304.93			1,310,395,304.93		
合计	1,312,517,773.20		2,109,336.94	1,310,395,304.93		13,131.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,310,395,304.93

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市隆蕊塑胶电子有限公司	往来款	473,938,647.13	无法取得对方确认，预计无法收回款项	注：以下明细同	否
中山市创辉达电子有限公司	往来款	231,690,097.48	无法取得对方确认，预计无法收回款项		否
九江星原汽车服务有限公司	往来款	252,017,401.61	无法取得对方确认，预计无法收回款项		否
中山市古镇锐科塑料五金电器厂	往来款	352,749,158.71	无法取得对方确认，预计无法收回款项		否
合计	--	1,310,395,304.93	--	--	--

其他应收款核销说明：

本公司其他应收款履行的核销程序，经公司第四届董事会第十六次会议审议批准。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东索菱电子科技有限公司	往来款	816,422,203.48	1 年以内	96.41%	
三旗（惠州）电子科技有限公司	往来款	26,945,985.05	1 年以内	3.18%	
海南索菱电子科技有限公司	往来款	3,100,475.02	1 年以内	0.37%	
索菱国际实业有限公司	往来款	236,395.93	1 年以内	0.03%	
美百年科技服务（深圳）有限公司	押金	59,976.00	1-2 年	0.01%	5,997.60
合计	--	846,765,035.48	--	99.99%	5,997.60

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,044,038,596.30	539,840,022.02	504,198,574.28	1,044,038,596.30	200,920,022.02	843,118,574.28
对联营、合营企业投资	1,281,711.68		1,281,711.68	1,537,493.67		1,537,493.67
合计	1,045,320,307.98	539,840,022.02	505,480,285.96	1,045,576,089.97	200,920,022.02	844,656,067.95

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
九江妙士酷实业有限公司	40,186,853.78					40,186,853.78	
索菱国际实业有限公司	3,291,720.50					3,291,720.50	
广东索菱电子科技有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	



惠州市索菱精密塑胶有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
惠州市妙士酷实业有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳市索菱投资有限公司	96,000,000.00					96,000,000.00	
上海索菱实业有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
长春市索菱科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
上海三旗通信科技有限公司	452,490,000.00				241,480,000.00	211,010,000.00	378,990,008.16
武汉英卡科技有限公司	63,450,000.00				39,190,000.00	24,260,000.00	102,600,013.86
上海航盛实业有限公司	142,500,000.00				58,250,000.00	84,250,000.00	58,250,000.00
合计	843,118,574.28				338,920,000.00	504,198,574.28	539,840,022.02

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
浙江索菱 新能源汽车科技有 限公司	1,537,493 .67			-255,781. 99						1,281,711 .68	
小计	1,537,493 .67			-255,781. 99						1,281,711 .68	
二、联营企业											
深圳市华 通微计算 机有限公 司											
合计	1,537,493 .67									1,281,711 .68	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,001,958.27	59,306,496.68	87,838,175.38	98,201,078.22
其他业务	4,030,688.34	3,483,574.45	113,207.55	
合计	55,032,646.61	62,790,071.13	87,951,382.93	98,201,078.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司与客户之间的合同主要是某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中，0 元预计将于 2022 年度确认收入，0 元预计将于 2023 年度确认收入，0 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-1,610,140.33
权益法核算的长期股权投资收益	-255,781.99	-4,501,390.00
债务重组收益	654,321,553.04	471,067.45
子公司分红	4,750,000.00	
合计	658,815,771.05	-5,640,462.88

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-14,272,791.66	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,069,464.22	
债务重组损益	1,076,270,873.08	司法重整
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	640,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,441,453.78	诉讼预计赔偿等
减：所得税影响额	-1,179,261.89	
少数股东权益影响额	38,717.81	
合计	962,406,635.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	-0.7945	-0.7945
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	-1.9355	-1.9355

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他