

胜蓝科技股份有限公司

2021 年年度财务报告

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 26 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 440A012397 号
注册会计师姓名	梁寄意、邓碧涛

审计报告正文

胜蓝科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了胜蓝科技股份有限公司（以下简称“胜蓝股份”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了胜蓝股份2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及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，我们独立于胜蓝股份，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。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、29及五、35。

1、事项描述

胜蓝股份主要从事电子连接器的生产和销售，2021年度胜蓝股份营业收入总额为1,302,801,245.66元。由于营业收入是合并利润表的重要组成部分，对财务报表影响重大，构成财务报表使用者评价经营业绩的关键指标，且收入确认时点的确定可能存在通过操纵收入以达到特定目标或预期的风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认主要执行了以下程序：

- （1）了解和评价胜蓝股份销售与收款相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；

- (2) 检查主要客户的合同及订单，检查销售及收款情况是否与合同约定相符；
- (3) 检查主要客户合同中与产品控制权转移相关的条款，评价胜蓝股份的收入确认政策是否符合会计准则的要求；
- (4) 对营业收入进行分析性复核；
- (5) 以审计抽样方法选取样本，向客户函证应收、合同负债余额及销售额；
- (6) 检查收入凭证，检查对应的发货单、运输单、验收单、报关及结关资料、销售发票、回款银行凭证等；
- (7) 对营业收入执行截止性测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；
- (8) 检查报告期后的销售退回情况。

(二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10及五、4。

1、事项描述

截至2021年12月31日，胜蓝股份应收账款账面余额557,835,755.30元，坏账准备金额34,620,754.82元。应收账款是合并资产负债表的重要组成部分。由于胜蓝股份管理层在确定应收账款的风险组合划分依据、预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提执行了以下程序：

- (1) 了解和评价胜蓝股份应收账款减值相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 分析胜蓝股份应收账款坏账准备计提会计政策的合理性，复核报告期内政策的一贯性；
- (3) 评价企业评估预期信用损失的基础是否恰当，对历史损失率的计量是否正确；
- (4) 获取应收账款账龄分析及坏账准备计提表，分析检查应收账款账龄划分及坏账计提的合理性和准确性，重新计算坏账准备计提金额是否准确；
- (5) 对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录进行核对；
- (6) 检查单项计提坏账准备的应收款项的计提依据，复核计提金额的合理性；对应收账款余额较大及账龄较长的客户，通过公开渠道查询与债务人有关的信息，以识别是否存在影响胜蓝股份应收账款坏账准备评估结果的情形；对于账龄较长的应收账款，我们还与胜蓝股份管理层进行了沟通，了解账龄长的原因以及管理层对于其可回收性的评估。
- (7) 检查各期应收账款的期后回款情况。

四、其他信息

胜蓝股份管理层对其他信息负责。其他信息包括胜蓝股份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

胜蓝股份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，管理层负责评估胜蓝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胜蓝股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督胜蓝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。

(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，就可能对胜蓝股份的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胜蓝股份不能持续经营。

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

(6) 就胜蓝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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师
二〇二二年四月二十六日

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：胜蓝科技股份有限公司

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	279,510,239.25	334,895,159.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		112,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	64,577,913.31	54,685,068.35
应收账款	523,215,000.48	453,124,742.88
应收款项融资	3,679,775.64	400,000.00
预付款项	3,543,347.66	1,592,002.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,967,357.39	3,795,079.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	156,082,132.12	125,737,434.19
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	16,061,338.56	236,024.60
流动资产合计	1,051,637,104.41	1,086,465,511.29
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	46,580,360.78	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	219,740,205.27	193,465,854.87
在建工程	141,783,266.38	25,072,034.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,596,159.55	
无形资产	21,887,666.36	19,470,195.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,941,019.16	4,533,089.28
递延所得税资产	15,155,369.52	7,103,044.58
其他非流动资产	33,829,961.40	3,816,422.26
非流动资产合计	513,514,008.42	253,460,640.30
资产总计	1,565,151,112.83	1,339,926,151.59
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	10,000,000.00
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	103,145,407.55	78,852,265.39
应付账款	360,893,236.88	331,382,149.33
预收款项		
合同负债	2,684,649.27	580,958.52
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	28,320,341.78	25,255,740.28
应交税费	16,334,735.34	17,540,675.85

其他应付款	4,313,508.78	4,324,943.72
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,896,100.31	
其他流动负债	334,950.46	74,936.88
流动负债合计	571,922,930.37	468,011,669.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,314,548.47	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,553,545.34	4,644,316.63
递延所得税负债		
其他非流动负债	360,014.28	242,820.51
非流动负债合计	20,228,108.09	4,887,137.14
负债合计	592,151,038.46	472,898,807.11
所有者权益：		
股本	148,900,000.00	148,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	385,604,768.89	375,208,196.16
减：库存股		
其他综合收益	-392,879.09	-204,901.49
专项储备		
盈余公积	32,294,037.25	25,663,564.32

一般风险准备		
未分配利润	372,942,040.97	298,114,775.38
归属于母公司所有者权益合计	939,347,968.02	847,681,634.37
少数股东权益	33,652,106.35	19,345,710.11
所有者权益合计	973,000,074.37	867,027,344.48
负债和所有者权益总计	1,565,151,112.83	1,339,926,151.59

法定代表人：黄福林

主管会计工作负责人：王俊胜

会计机构负责人：王俊胜

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	134,225,110.43	144,104,959.83
交易性金融资产		70,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	59,412,647.90	53,150,636.49
应收账款	475,619,635.17	383,553,571.87
应收款项融资	3,594,285.32	400,000.00
预付款项	3,423,104.88	12,100,671.66
其他应收款	228,267,454.26	267,114,189.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	128,391,195.43	104,549,992.63
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	7,643,592.60	37,787.47
流动资产合计	1,040,577,025.99	1,035,011,809.20
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	118,977,209.33	42,156,505.59
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	112,477,759.15	101,161,397.36
在建工程	103,480,858.18	22,495,010.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,638,729.52	
无形资产	15,938,712.75	15,818,725.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,387,026.78	4,042,961.30
递延所得税资产	7,849,611.79	5,142,274.59
其他非流动资产	32,420,716.26	3,287,903.39
非流动资产合计	417,170,623.76	194,104,778.15
资产总计	1,457,747,649.75	1,229,116,587.35
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	103,196,407.55	78,862,665.39
应付账款	420,203,266.47	334,227,477.38
预收款项		
合同负债	3,958,067.96	576,437.42
应付职工薪酬	18,931,021.57	20,481,853.26
应交税费	7,247,197.34	8,246,287.94
其他应付款	2,124,352.45	2,654,748.07
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	13,278,601.02	
其他流动负债	661,350.69	74,936.88
流动负债合计	609,600,265.05	445,124,406.34
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,846,773.22	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	871,331.55	986,207.90
递延所得税负债		
其他非流动负债	360,014.28	242,820.51
非流动负债合计	11,078,119.05	1,229,028.41
负债合计	620,678,384.10	446,353,434.75
所有者权益：		
股本	148,900,000.00	148,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	385,851,552.89	375,515,169.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,294,037.25	25,663,564.32
未分配利润	270,023,675.51	232,684,419.11
所有者权益合计	837,069,265.65	782,763,152.60
负债和所有者权益总计	1,457,747,649.75	1,229,116,587.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,302,801,245.66	914,842,786.49
其中：营业收入	1,302,801,245.66	914,842,786.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,188,960,038.43	785,996,949.90
其中：营业成本	1,020,578,548.25	673,095,703.39
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	6,254,719.23	3,890,245.11
销售费用	22,041,916.67	17,654,538.81
管理费用	69,930,149.01	45,342,619.37
研发费用	67,964,794.44	42,949,689.78
财务费用	2,189,910.83	3,064,153.44
其中：利息费用	1,741,133.15	402,893.91
利息收入	-4,109,509.03	-2,480,489.86
加：其他收益	8,446,180.56	3,919,427.41
投资收益（损失以“-”号填列）	3,505,239.44	1,319,042.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,580,360.78	
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）	-5,201,458.03	-10,527,323.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,469,163.38	-6,083,013.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-122,186.26	80,737.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	112,999,819.56	117,554,706.45
加：营业外收入	9,657.95	90,545.53
减：营业外支出	856,270.36	2,199,777.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,153,207.15	115,445,474.02
减：所得税费用	4,952,872.39	13,074,556.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,200,334.76	102,370,917.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	107,200,334.76	102,370,917.57

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	103,792,738.52	100,022,561.89
2.少数股东损益	3,407,596.24	2,348,355.68
六、其他综合收益的税后净额	-187,977.60	-345,926.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-187,977.60	-345,926.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-187,977.60	-345,926.04
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	-187,977.60	-345,926.04
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	107,012,357.16	102,024,991.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,604,760.92	99,676,635.85
归属于少数股东的综合收益总额	3,407,596.24	2,348,355.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7	0.77
（二）稀释每股收益	0.7	0.77

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：黄福林

主管会计工作负责人：王俊胜

会计机构负责人：王俊胜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,160,315,677.49	802,554,141.84

减：营业成本	979,815,126.02	641,756,739.74
税金及附加	4,317,650.32	2,912,997.84
销售费用	16,688,616.85	16,305,662.50
管理费用	45,288,601.74	34,557,043.04
研发费用	38,329,426.30	31,531,800.79
财务费用	3,919,776.99	4,305,183.84
其中：利息费用	1,239,157.65	159,255.04
利息收入	-1,951,187.47	-1,175,783.34
加：其他收益	7,318,735.70	3,512,558.88
投资收益（损失以“-”号填列）	2,708,307.94	914,346.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,580,360.78	
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）	-3,964,345.01	-7,664,210.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,956,452.37	-4,496,622.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,066.54	112,232.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,065,792.07	63,563,019.79
加：营业外收入	9,657.09	89,975.09
减：营业外支出	837,106.68	215,025.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,238,342.48	63,437,968.90
减：所得税费用	4,933,613.15	6,507,563.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,304,729.33	56,930,405.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,304,729.33	56,930,405.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	66,304,729.33	56,930,405.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.44
（二）稀释每股收益	0.45	0.44

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,212,240,436.83	727,102,426.90
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		
收到其他与经营活动有关的现金	15,048,527.25	13,384,288.93
经营活动现金流入小计	1,227,288,964.08	740,486,715.83
购买商品、接受劳务支付的现金	758,739,868.19	436,712,786.94
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	249,834,941.21	153,554,473.15
支付的各项税费	54,871,478.07	35,874,094.58
支付其他与经营活动有关的现金	60,323,984.23	40,882,644.67
经营活动现金流出小计	1,123,770,271.70	667,023,999.34
经营活动产生的现金流量净额	103,518,692.38	73,462,716.49
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	1,924,878.66	1,319,042.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,437,915.30	2,693,961.43
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	271,000,000.00	408,000,000.00
投资活动现金流入小计	275,362,793.96	412,013,003.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,937,519.58	123,851,423.02
投资支付的现金	71,775,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	159,000,000.00	520,000,000.00
投资活动现金流出小计	433,712,519.58	643,851,423.02
投资活动产生的现金流量净额	-158,349,725.62	-231,838,419.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,898,800.00	321,596,644.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,898,800.00	
取得借款收到的现金	40,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55,096,553.78	71,940,475.13
筹资活动现金流入小计	105,995,353.78	403,537,120.03
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,076,133.15	511,457.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	75,412,210.52	82,346,550.57
筹资活动现金流出小计	109,488,343.67	82,858,008.48
筹资活动产生的现金流量净额	-3,492,989.89	320,679,111.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,446,547.45	-5,179,724.29

五、现金及现金等价物净增加额	-61,770,570.58	157,123,684.59
加：期初现金及现金等价物余额	318,949,225.10	161,825,540.51
六、期末现金及现金等价物余额	257,178,654.52	318,949,225.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,062,283,849.18	645,472,976.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,584,550.33	7,486,835.36
经营活动现金流入小计	1,104,868,399.51	652,959,811.84
购买商品、接受劳务支付的现金	713,240,082.83	381,024,915.76
支付给职工以及为职工支付的现金	181,940,136.03	122,978,174.12
支付的各项税费	33,168,627.78	27,568,412.89
支付其他与经营活动有关的现金	36,647,914.12	58,848,769.56
经营活动现金流出小计	964,996,760.76	590,420,272.33
经营活动产生的现金流量净额	139,871,638.75	62,539,539.51
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	1,127,947.16	914,346.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,329,694.93	4,551,570.74
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	150,000,000.00	348,000,000.00
投资活动现金流入小计	163,457,642.09	353,465,917.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,332,063.85	81,422,865.65
投资支付的现金	94,996,200.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	80,000,000.00	629,332,273.87
投资活动现金流出小计	314,328,263.85	711,755,139.52
投资活动产生的现金流量净额	-150,870,621.76	-358,289,222.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		321,596,644.90
取得借款收到的现金	40,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	55,096,553.78	71,940,475.13
筹资活动现金流入小计	95,096,553.78	393,537,120.03
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,917,422.80	171,569.04
支付其他与筹资活动有关的现金	73,454,903.11	82,346,550.57
筹资活动现金流出小计	97,372,325.91	82,518,119.61
筹资活动产生的现金流量净额	-2,275,772.13	311,019,000.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,990,744.74	-4,991,421.15
五、现金及现金等价物净增加额	-16,265,499.88	10,277,896.55
加：期初现金及现金等价物余额	128,159,025.58	117,881,129.03
六、期末现金及现金等价物余额	111,893,525.70	128,159,025.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	148,900,000.00				375,208,196.16		-204,901.49		25,663,564.32		298,114,775.38		847,681,634.37	19,345,710.11	867,027,344.48
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	148,900,000.00				375,208,196.16		-204,901.49		25,663,564.32		298,114,775.38		847,681,634.37	19,345,710.11	867,027,344.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					10,396,572.73		-187,977.60		6,630,472.93		74,827,265.59		91,666,333.65	14,306,396.24	105,972,729.89

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					9,717,502.73							9,717,502.73
4. 其他												
(三) 利润分配								6,630,472.93	-28,965,472.93			-22,335,000.00
1. 提取盈余公积								6,630,472.93	-6,630,472.93			
2. 对所有者(或股东)的分配									-22,335,000.00			-22,335,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					618,880.99							618,880.99
四、本期期末余额	148,900,000.00				385,851,552.89			32,294,037.25	270,023,675.51			837,069,265.65

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	111,670,000.00				91,148,524.27				19,970,523.75	181,447,054.01		404,236,102.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	111,670,000.00				91,148,524.27				19,970,523.75	181,447,054.01		404,236,102.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	37,230,000.00				284,366,644.90				5,693,040.57	51,237,365.10		378,527,050.57
(一)综合收益总额										56,930,405.67		56,930,405.67
(二)所有者投入和减少资本	37,230,000.00				284,366,644.90							321,596,644.90
1. 所有者投入的普通股	37,230,000.00				284,366,644.90							321,596,644.90
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									5,693,040.57	-5,693,040.57		
1. 提取盈余公积									5,693,040.57	-5,693,040.57		

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	148,900,000.00				375,515,169.17				25,663,564.32	232,684,419.11		782,763,152.60

三、公司基本情况

胜蓝科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是在广东省东莞市注册的股份有限公司，公司前身为东莞市胜蓝电子有限公司(以下简称“胜蓝有限”)，胜蓝有限于2007年12月14日注册成立。2016年7月8日胜蓝有限整体变更为股份有限公司。2020年6月29日，经中国证券监督管理委员会证监许可(2020)507号文核准，公司向社会公众发行人民币普通股(A股)3,723万股，于2020年7月2日在深圳证券交易所上市。本公司统一社会信用代码为91441900669856804J。法定代表人：黄福林。公司注册地和总部位于东莞市长安镇沙头南区合兴路4号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要经营活动为电子连接器及精密零组件的研发、生产及销售。公司主要经营范围：研发、生产、销售：电子产品及新能源组件、连接器、连接线产品及组件、天线、电磁屏蔽组件、射频及微波器件相关产品、电源适配器、耳机、智能穿戴及周边产品；新能源汽车充电模组、充电桩、充电枪设备及相关产品、锂电池结构件、软性线

路板、锂电池产品及相关配件、通用机械设备、机械配件、汽车配件、家用电器、端子、端子机、模具、发光二极管及配件、背光透镜、光学零组件及配件及提供产品相关技术服务；表面贴片加工及相关技术服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；餐饮服务。（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。）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十一次会议于2022年4月26日决议批准。

报告期末，本集团合并财务报表范围包括：本公司、富强精工电子有限公司（以下简称“富强精工”）、东莞市富智达电子科技有限公司（以下简称“富智达”）、韶关胜蓝电子科技有限公司（以下简称“韶关胜蓝”）、广东万连科技有限公司（以下简称“万连科技”）、广东胜蓝新能源科技有限公司（以下简称“胜蓝新能源”）、广东胜蓝光电科技有限公司（以下简称“广东光电”）、东莞市胜蓝光电科技有限公司（以下简称“东莞光电”）、广东科胜智讯科技有限公司（以下简称“广东科胜”）、广东胜贤智控科技有限公司（以下简称“广东胜贤”）。

合并财务报表范围及其变化情况详见“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表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。此外，本集团还按照中国证监会《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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本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

本公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五12、附注五24、附注五30、附注五32和附注五39。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合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日的合并及公司财务状况以及2021年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司（富强精工）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）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，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认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。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短（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、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

本集团发生外币业务，按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；即期汇率折算为记账本位币金额。月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，

以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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,本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法,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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本集团的金融负债;如果是后者,该工具是本集团的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

11、应收票据

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第

一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：应收上市公司款项
- 应收账款组合2：应收其他公司款项
- 应收账款组合3：应收合并报表范围内公司款项

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

12、应收账款

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合

同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：应收上市公司款项
- 应收账款组合2：应收其他公司款项
- 应收账款组合3：应收合并报表范围内公司款项

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。预期信用损失的确定方法及会计处理等参见“金融工具—金融资产减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合2：应收合并报表范围内公司款项
- 其他应收款组合3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工物资、在产品及半成品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（4）存货的盘存制度

本集团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

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

16、合同资产

合同资产是指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。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

17、合同成本

18、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本集团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，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团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。

19、债权投资

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

20、其他债权投资

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表

中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

共同控制是指，是指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。

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

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质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固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
办公及其他设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值，出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

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

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本集团作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

(1) 使用权资产的确认依据

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 发生的初始直接费用；
- ④ 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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 使用权资产的折旧方法及减值

- ① 本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 本集团对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本集团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。如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

- ③ 本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。
- ④ 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第22、长期资产减值。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的确认标准

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价

- ①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。
- ②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。
- ③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。
- ⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。
- ⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(3) 无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

本集团无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等。具体的摊销方法如下：

类别	摊销年限	年摊销率
土地使用权	50年	2%
软件	3年	33.33%
非专利技术	4年	25%

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

本集团根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

本集团购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使

资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是本集团已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价的权利，则本集团在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的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。除此以外，企业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净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团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，本集团作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

本集团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于实际发生时计入当期损益。

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

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

37、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和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。按结算方

式的不同，股份支付可以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

(1) 初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

以现金结算的股份支付

(1) 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- (3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 本集团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) 本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本集团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) 客户已接受该商品或服务。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团商品销售收入主要分为境内销售收入及境外销售收入，具体收入确认时点如下：

(1) 境内销售：公司将产品运送到客户指定的地点，或由客户在公司仓库自提，待客户或其指定人员签收后确认收入。

(2) 境外销售：

- ① FCA：公司将货物运送至客户指定的地点，交给客户指定的承运人，完成交货后控制权转移。
- ② DDU：由公司负责运输，交货到客户指定地点，客户在收到货物时即完成签收，控制权转移。
- ③ FOB：由公司将货物运送至发运港，货物装船后控制权转移。

(3) VMI (VendorManagedInventory) 模式销售：公司按客户要求将货物运送至客户要求设立的VMI仓库，当客户根据实际需要领用公司产品，并经双方对账无误后，确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补

助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益余额的直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，本集团按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团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。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本集团确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：A、该项交易不是企业合并；B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：A、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- ① 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- ② 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- ③ 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 租赁的分拆和合并

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

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- ① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- ② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 作为承租人

① 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第29、使用权资产。

② 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第35、租赁负债。

③ 租赁期的评估

租赁期是本集团作为承租人有权利使用租赁资产且不可撤销的期间。

本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

④ 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

⑤ 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(4) 作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

① 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本集团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。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第9、金融工具。

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。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

(5) 售后租回交易

本集团按照本会计政策之第39、收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本集团将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

② 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本集团未按市场价格收取租金，本集团将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本集团向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团确认一项与转让收入等额的金融资产。

③ 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本集团不评估是否发生租赁变更。

当本集团作为承租人时，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本集团在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本集团在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本集团作为出租人时，对于经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本集团在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本集团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。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第9、金融工具。

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。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(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	334,895,159.35	334,895,159.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	112,000,000.00	112,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	54,685,068.35	54,685,068.35	
应收账款	453,124,742.88	453,124,742.88	
应收款项融资	400,000.00	400,000.00	
预付款项	1,592,002.45	1,592,002.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,795,079.47	3,795,079.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	125,737,434.19	125,737,434.19	

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	236,024.60	236,024.60	
流动资产合计	1,086,465,511.29	1,086,465,511.29	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	193,465,854.87	193,465,854.87	
在建工程	25,072,034.11	25,072,034.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,455,550.28	22,455,550.28
无形资产	19,470,195.20	19,470,195.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,533,089.28	4,533,089.28	
递延所得税资产	7,103,044.58	7,103,044.58	
其他非流动资产	3,816,422.26	3,816,422.26	
非流动资产合计	253,460,640.30	275,916,190.58	22,455,550.28
资产总计	1,339,926,151.59	1,362,381,701.87	22,455,550.28
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
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	78,852,265.39	78,852,265.39	

应付账款	331,382,149.33	331,382,149.33	
预收款项			
合同负债	580,958.52	580,958.52	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,255,740.28	25,255,740.28	
应交税费	17,540,675.85	17,540,675.85	
其他应付款	4,324,943.72	4,324,943.72	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,422,044.17	11,422,044.17
其他流动负债	74,936.88	74,936.88	
流动负债合计	468,011,669.97	479,433,714.14	11,422,044.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,033,506.11	11,033,506.11
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,644,316.63	4,644,316.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债	242,820.51	242,820.51	
非流动负债合计	4,887,137.14	15,920,643.25	11,033,506.11
负债合计	472,898,807.11	495,354,357.39	22,455,550.28
所有者权益：			

股本	148,900,000.00	148,900,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	375,208,196.16	375,208,196.16	
减：库存股			
其他综合收益	-204,901.49	-204,901.49	
专项储备			
盈余公积	25,663,564.32	25,663,564.32	
一般风险准备			
未分配利润	298,114,775.38	298,114,775.38	
归属于母公司所有者权益合计	847,681,634.37	847,681,634.37	
少数股东权益	19,345,710.11	19,345,710.11	
所有者权益合计	867,027,344.48	867,027,344.48	
负债和所有者权益总计	1,339,926,151.59	1,362,381,701.87	22,455,550.28

调整情况说明

因执行租赁准则，本公司将经营租赁的厂房租金按照银行同期的贷款利率，重新计量确认使用权资产、租赁负债、未确认融资费用等。

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	144,104,959.83	144,104,959.83	
交易性金融资产	70,000,000.00	70,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	53,150,636.49	53,150,636.49	
应收账款	383,553,571.87	383,553,571.87	
应收款项融资	400,000.00	400,000.00	
预付款项	12,100,671.66	12,100,671.66	
其他应收款	267,114,189.25	267,114,189.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	104,549,992.63	104,549,992.63	
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	37,787.47	37,787.47	
流动资产合计	1,035,011,809.20	1,035,011,809.20	
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	42,156,505.59	42,156,505.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	101,161,397.36	101,161,397.36	
在建工程	22,495,010.64	22,495,010.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,126,039.46	22,126,039.46
无形资产	15,818,725.28	15,818,725.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,042,961.30	4,042,961.30	
递延所得税资产	5,142,274.59	5,142,274.59	
其他非流动资产	3,287,903.39	3,287,903.39	
非流动资产合计	194,104,778.15	216,230,817.61	22,126,039.46
资产总计	1,229,116,587.35	1,251,242,626.81	22,126,039.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	78,862,665.39	78,862,665.39	
应付账款	334,227,477.38	334,227,477.38	
预收款项			
合同负债	576,437.42	576,437.42	
应付职工薪酬	20,481,853.26	20,481,853.26	

应交税费	8,246,287.94	8,246,287.94	
其他应付款	2,654,748.07	2,654,748.07	
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		11,317,371.12	11,317,371.12
其他流动负债	74,936.88	74,936.88	
流动负债合计	445,124,406.34	456,441,777.46	11,317,371.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,808,668.34	10,808,668.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	986,207.90	986,207.90	
递延所得税负债			
其他非流动负债	242,820.51	242,820.51	
非流动负债合计	1,229,028.41	12,037,696.75	10,808,668.34
负债合计	446,353,434.75	468,479,474.21	22,126,039.46
所有者权益：			
股本	148,900,000.00	148,900,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	375,515,169.17	375,515,169.17	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,663,564.32	25,663,564.32	
未分配利润	232,684,419.11	232,684,419.11	
所有者权益合计	782,763,152.60	782,763,152.60	

负债和所有者权益总计	1,229,116,587.35	1,251,242,626.81	22,126,039.46
------------	------------------	------------------	---------------

调整情况说明

因执行租赁准则，本公司将经营租赁的厂房租金按照银行同期的贷款利率，重新计量确认使用权资产、租赁负债、未确认融资费用等。

(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

合并资产负债表

在首次执行日，执行新租赁准则的影响如下：

项目	按照原租赁准则	按照新租赁准则	影响金额（2021年1月1日）
使用权资产	--	22,455,550.28	22,455,550.28
一年内到期的非流动负债	--	11,422,044.17	11,422,044.17
租赁负债	--	11,033,506.11	11,033,506.11

母公司资产负债表

在首次执行日，执行新租赁准则的影响如下：

项目	按照原租赁准则	按照新租赁准则	影响金额（2021年1月1日）
使用权资产	--	22,126,039.46	22,126,039.46
一年内到期的非流动负债	--	11,317,371.12	11,317,371.12
租赁负债	--	10,808,668.34	10,808,668.34

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	应税收入	13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、16.5%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
富强精工	16.50%

富智达	15%
韶关胜蓝	9%
万连科技	25%
胜蓝新能源	25%
广东光电	15%
东莞光电	25%
广东科胜	25%
广东胜贤	25%

2、税收优惠

(1) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心2020年2月18日公布的《关于广东省第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字【2020】50号)，公司已通过高新技术企业复审，发证日期为2019年12月2日，证书编号为GR201944007083，有效期三年，2021年度继续按照15%的税率计缴企业所得税。

(2) 本公司子公司富强精工注册地址为中国香港，所得税率为16.5%。

(3) 本公司子公司富智达于2020年12月9日通过广东省2020年第二批高新技术企业备案，并取得高新技术企业证书，证书编号为GR202044005615，有效期三年。2021年度富智达企业所得税适用15%的优惠税率。

(4) 本公司子公司韶关胜蓝于2021年12月20日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202144007636，有效期三年。报告期内，韶关胜蓝享受少数民族自治地区企业所得税优惠，实际执行的企业所得税税率为9%。

(5) 报告期内，本公司孙公司广东光电享受少数民族自治地区企业所得税优惠，实际执行的企业所得税税率为15%。

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	112,188.60	118,411.10
银行存款	257,058,539.19	318,830,814.00
其他货币资金	22,339,511.46	15,945,934.25
合计	279,510,239.25	334,895,159.35
其中：存放在境外的款项总额	6,542,488.80	11,874,154.61

其他说明

合计	68,006,546.91	100.00%	3,428,633.60	5.04%	64,577,913.31	57,564,481.81	100.00%	2,879,413.46	5.00%	54,685,068.35
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

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: 商业承兑汇票

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	68,006,546.91	3,428,633.60	5.04%
合计	68,006,546.91	3,428,633.60	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	2,879,413.46	549,220.14				3,428,633.60
合计	2,879,413.46	549,220.14				3,428,633.60

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
----	---------

应收上市公司客户	327,419,499.57	58.69%	16,435,638.75	5.02%	310,983,860.82	223,761,817.52	46.26%	11,189,050.36	5.00%	212,572,767.16
应收其他客户	224,761,208.51	40.29%	12,530,068.85	5.57%	212,231,139.66	254,355,759.18	52.59%	13,803,783.46	5.43%	240,551,975.72
合计	557,835,755.30	100.00%	34,620,754.82	6.21%	523,215,000.48	483,686,897.97	100.00%	30,562,155.09	6.32%	453,124,742.88

按单项计提坏账准备：5,655,047.22

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
山东恒宇新能源有限公司	4,915,429.02	4,915,429.02	100.00%	公司被公示为失信公司，预计款项难以收回
湖州南浔遨优电池有限公司	138,857.69	138,857.69	100.00%	公司被公示为失信公司，预计款项难以收回
肇庆遨优动力电池有限公司	515,034.56	515,034.56	100.00%	公司被公示为失信公司，预计款项难以收回
深圳市创晶辉精密塑胶模具有限公司	33,917.60	33,917.60	100.00%	公司被公示为失信公司，预计款项难以收回
安徽鸿创新能源动力有限公司	51,808.35	51,808.35	100.00%	预计款项难以收回
合计	5,655,047.22	5,655,047.22	--	--

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
合计	28,965,707.60			

按组合计提坏账准备：28,965,707.60

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收上市公司客户	327,419,499.57	16,435,638.75	5.02%
应收其他公司客户	224,761,208.51	12,530,068.85	5.57%
合计	552,180,708.08	28,965,707.60	--

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
合计			

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）	550,510,328.94
1至2年	912,647.53
2至3年	812,110.67
3年以上	5,600,668.16
3至4年	647,378.68
4至5年	34,996.54
5年以上	4,918,292.94
合计	557,835,755.30

（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	
坏账准备	30,562,155.09	4,376,425.10		317,825.37		34,620,754.82
合计	30,562,155.09	4,376,425.10		317,825.37		34,620,754.82

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	317,825.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	75,585,900.03	13.55%	3,786,853.59
客户 2	43,176,218.43	7.74%	2,163,128.54
客户 3	30,933,831.43	5.55%	1,549,784.95
客户 4	29,279,888.39	5.25%	1,525,482.19
客户 5	24,563,992.77	4.40%	1,279,784.02
合计	203,539,831.05	36.49%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,679,775.64	400,000.00
合计	3,679,775.64	400,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,517,511.19	99.27%	1,457,915.07	91.58%
1至2年	836.47	0.02%	109,087.38	6.85%

2至3年	0.00	0.00%	1,961.25	0.12%
3年以上	25,000.00	0.71%	23,038.75	1.45%
合计	3,543,347.66	--	1,592,002.45	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额2,376,554.31元，占预付款项期末余额合计数的比例67.07%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,967,357.39	3,795,079.47
合计	4,967,357.39	3,795,079.47

(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
保证金、押金	4,594,462.00	3,585,115.30
其他	778,839.84	400,856.56
合计	5,373,301.84	3,985,971.86

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	10,624.61	139,567.78	40,700.00	190,892.39
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		266,040.98		266,040.98
本期转回	10,288.92			10,288.92
本期核销			40,700.00	40,700.00
2021 年 12 月 31 日余额	335.69	405,608.76	0.00	405,944.45

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）	1,936,404.54
1至2年	2,796,797.30
2至3年	640,100.00
合计	5,373,301.84

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	
坏账准备金额	190,892.39	266,040.98	10,288.92	40,700.00		405,944.45
合计	190,892.39	266,040.98	10,288.92	40,700.00		405,944.45

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	40,700.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	保证金、押金	1,752,000.00	1-2 年	32.61%	167,491.20
客户 2	保证金、押金	912,082.00	3 年以内	16.97%	70,633.57
客户 3	保证金、押金	570,169.00	1-2 年	10.61%	54,508.16
客户 4	其他	330,522.74	2 年以内	6.15%	156.37

客户 5	保证金、押金	208,000.00	1 年以内, 2-3 年	3.87%	22,118.80
合计	--	3,772,773.74	--	70.21%	314,908.10

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	35,461,037.26	1,513,364.12	33,947,673.14	24,922,061.55	1,652,724.47	23,269,337.08
在产品	38,091,491.50	2,276,921.62	35,814,569.88	37,057,810.22	2,603,747.74	34,454,062.48
库存商品	50,736,365.03	3,095,143.51	47,641,221.52	44,215,132.93	2,303,162.19	41,911,970.74
发出商品	30,465,936.17	1,465,441.11	29,000,495.06	18,483,455.59	598,231.46	17,885,224.13
委托加工物资	9,872,576.61	194,404.09	9,678,172.52	8,542,881.49	326,041.73	8,216,839.76
合计	164,627,406.57	8,545,274.45	156,082,132.12	133,221,341.78	7,483,907.59	125,737,434.19

(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	1,652,724.47	1,131,770.47		1,271,130.82		1,513,364.12

在产品	2,603,747.74	2,077,115.80		2,403,941.92		2,276,921.62
库存商品	2,303,162.19	2,639,061.00		1,847,079.68		3,095,143.51
发出商品	598,231.46	1,426,812.02		559,602.37		1,465,441.11
委托加工物资	326,041.73	194,404.09		326,041.73		194,404.09
合计	7,483,907.59	7,469,163.38		6,407,796.52		8,545,274.45

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料/在产品及半成品/委托对对应产成品预计售价-至完工时将要加工物资	发生成本-估计的费用及税金	生产领用
库存商品/发出商品	预计售价-估计的费用及税金	销售结转

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	15,644,182.60	100,791.32
预缴所得税	417,155.96	135,233.28
合计	16,061,338.56	236,024.60

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州连捷 精密技术 有限公司		45,000,00 0.00		1,580,360 .78						46,580,36 0.78	
小计		45,000,00 0.00		1,580,360 .78						46,580,36 0.78	
合计		45,000,00 0.00		1,580,360 .78						46,580,36 0.78	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	219,740,205.27	193,465,854.87
合计	219,740,205.27	193,465,854.87

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：	37,652,359.92	202,861,426.61	9,647,910.28	8,292,329.04	258,454,025.85
1.期初余额	37,652,359.92	202,861,426.61	9,647,910.28	8,292,329.04	258,454,025.85
2.本期增加金额		52,763,155.94	63,714.29	4,642,806.94	57,469,677.17
(1) 购置		38,900,791.77	63,714.29	4,642,806.94	43,607,313.00
(2) 在建工程转入		13,862,364.17			13,862,364.17
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,781,041.47	2,127,896.09	268,140.68	5,177,078.24
(1) 处置或报废		2,781,041.47	2,127,896.09	268,140.68	5,177,078.24

4.期末余额	37,652,359.92	252,843,541.08	7,583,728.48	12,666,995.30	310,746,624.78
二、累计折旧	1,881,041.12	54,410,714.57	5,549,395.02	3,147,020.27	64,988,170.98
1.期初余额	1,881,041.12	54,410,714.57	5,549,395.02	3,147,020.27	64,988,170.98
2.本期增加金额	2,506,610.16	23,408,889.20	996,178.99	1,420,377.66	28,332,056.01
(1) 计提	2,506,610.16	23,408,889.20	996,178.99	1,420,377.66	28,332,056.01
3.本期减少金额		1,396,174.47	657,747.52	259,885.49	2,313,807.48
(1) 处置或报废		1,396,174.47	657,747.52	259,885.49	2,313,807.48
4.期末余额	4,387,651.28	76,423,429.30	5,887,826.49	4,307,512.44	91,006,419.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值	33,264,708.64	176,420,111.78	1,695,901.99	8,359,482.86	219,740,205.27
1.期末账面价值	33,264,708.64	176,420,111.78	1,695,901.99	8,359,482.86	219,740,205.27
2.期初账面价值	35,771,318.80	148,450,712.04	4,098,515.26	5,145,308.77	193,465,854.87

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	141,783,266.38	25,072,034.11
合计	141,783,266.38	25,072,034.11

(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
胜蓝股份厂房建设工程	96,253,193.73		96,253,193.73	18,631,591.91		18,631,591.91
胜蓝股份设备安装工程	7,227,664.45		7,227,664.45	3,863,418.73		3,863,418.73
富智达设备安装工程	106,194.69		106,194.69	419,621.25		419,621.25
韶关胜蓝厂房建设工程	36,604,586.89		36,604,586.89	1,556,858.19		1,556,858.19
韶关胜蓝设备安装工程	184,148.97		184,148.97	600,544.03		600,544.03
万连设备安装工程	1,407,477.65		1,407,477.65			
合计	141,783,266.38		141,783,266.38	25,072,034.11		25,072,034.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
胜蓝股份厂房建设工程		18,631,591.91	77,621,601.82			96,253,193.73						其他

胜蓝股份设备安装工程		3,863,418.73	16,267,141.68	12,902,895.96		7,227,664.45					其他
富智达设备安装工程		419,621.25	162,072.32	475,498.88		106,194.69					其他
韶关胜蓝厂房建设工程		1,556,858.19	35,047,728.70			36,604,586.89					募股资金
韶关胜蓝设备安装工程		600,544.03	67,574.27	483,969.33		184,148.97					募股资金
万连设备安装工程			1,407,477.65			1,407,477.65					其他
合计		25,072,034.11	130,573,596.44	13,862,364.17		141,783,266.38	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：	22,455,550.28	22,455,550.28
1.期初余额	22,455,550.28	22,455,550.28
2.本期增加金额	22,388,300.92	22,388,300.92
租入	22,388,300.92	22,388,300.92
3.本期减少金额	2,974,725.11	2,974,725.11
终止	2,974,725.11	2,974,725.11
4.期末余额	41,869,126.09	41,869,126.09
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	14,016,647.82	14,016,647.82
(1) 计提	14,016,647.82	14,016,647.82
3.本期减少金额	743,681.28	743,681.28
(1) 处置		
(2) 终止	743,681.28	743,681.28
4.期末余额	13,272,966.54	13,272,966.54
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	28,596,159.55	28,596,159.55
1.期末账面价值	28,596,159.55	28,596,159.55
2.期初账面价值		

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	19,616,733.02		3,000,000.00	766,491.26	23,383,224.28
1.期初余额	19,616,733.02		3,000,000.00	766,491.26	23,383,224.28
2.本期增加金额					
(1) 购置				3,223,888.26	3,223,888.26
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,616,733.02		3,000,000.00	3,990,379.52	26,607,112.54
二、累计摊销					
1.期初余额	592,101.06		3,000,000.00	320,928.02	3,913,029.08
2.本期增加金额	392,334.64				
(1) 计提	392,334.64			414,082.46	806,417.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	984,435.70		3,000,000.00	735,010.48	4,719,446.18
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	18,632,297.32			3,255,369.04	21,887,666.36
1.期末账面价值	18,632,297.32			3,255,369.04	21,887,666.36
2.期初账面价值	19,024,631.96			445,563.24	19,470,195.20

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,533,089.28	4,682,103.27	3,274,173.39		5,941,019.16
合计	4,533,089.28	4,682,103.27	3,274,173.39		5,941,019.16

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,545,274.45	1,260,641.61	7,483,907.59	1,123,144.47
内部交易未实现利润	3,032,128.90	440,347.11	1,552,432.57	230,532.06
可抵扣亏损	32,347,567.45	4,852,135.12		
坏账准备影响数	38,449,641.03	5,752,507.85	33,632,460.94	5,052,720.56
租赁影响数	614,159.79	92,165.96		
股权激励影响数	14,313,386.10	2,115,472.90		
递延收益影响数	6,553,545.34	642,098.97	4,644,316.63	696,647.49
合计	103,855,703.06	15,155,369.52	47,313,117.73	7,103,044.58

(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
--	----------	---------	----------	---------

(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		15,155,369.52		7,103,044.58

(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
可抵扣亏损	1,439,780.95	455,643.51
坏账准备影响数	5,691.84	
租赁影响数	329.44	
合计	1,445,802.23	455,643.51

(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			
2024 年			
2025 年		455,643.51	
2026 年	1,439,780.95		
合计	1,439,780.95	455,643.51	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款等	7,054,961.40		7,054,961.40	3,816,422.26		3,816,422.26
预付投资款	26,775,000.00		26,775,000.00			
合计	33,829,961.40		33,829,961.40	3,816,422.26		3,816,422.26

其他说明：

预付投资款为投资广东昭明电子集团股份有限公司预付的首期投资款。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	103,145,407.55	78,852,265.39
合计	103,145,407.55	78,852,265.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	350,004,809.87	319,205,217.38
设备及工程款	10,888,427.01	12,176,931.95
合计	360,893,236.88	331,382,149.33

(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
东莞市长安洛城副食商店	822,210.70	未开发票故未支付
合计	822,210.70	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	2,684,649.27	580,958.52
合计	2,684,649.27	580,958.52

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,255,740.28	246,389,163.98	243,432,894.98	28,212,009.28
二、离职后福利-设定提存计划		16,119,549.01	16,119,549.01	
三、辞退福利		108,332.50		108,332.50
合计	25,255,740.28	262,617,045.49	259,552,443.99	28,320,341.78

(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	25,255,740.28	216,359,582.80	213,444,054.80	28,171,268.28
2、职工福利费		10,619,077.65	10,613,436.65	5,641.00
3、社会保险费		4,692,289.34	4,692,289.34	
其中：医疗保险费		3,470,965.70	3,470,965.70	
工伤保险费		312,536.89	312,536.89	
生育保险费		908,786.75	908,786.75	
4、住房公积金		4,720,210.88	4,720,210.88	
5、工会经费和职工教育经费		280,500.53	245,400.53	35,100.00
8.其他非货币性福利		9,717,502.78	9,717,502.78	
合计	25,255,740.28	246,389,163.98	243,432,894.98	28,212,009.28

(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		15,603,507.17	15,603,507.17	

2、失业保险费		516,041.84	516,041.84	
合计		16,119,549.01	16,119,549.01	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,162,208.34	10,105,008.44
企业所得税	3,021,548.29	6,042,470.37
个人所得税	528,746.83	304,501.16
城市维护建设税	735,544.33	486,059.04
教育费附加	441,322.49	291,635.42
地方教育附加	294,214.99	194,423.61
印花税	148,666.53	114,175.31
环境保护税	2,483.54	2,402.50
合计	16,334,735.34	17,540,675.85

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,313,508.78	4,324,943.72
合计	4,313,508.78	4,324,943.72

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金		300,000.00
预提费用	4,303,439.49	4,023,503.72
其他	10,069.29	1,440.00
合计	4,313,508.78	4,324,943.72

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
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	15,896,100.31	11,422,044.17
合计	15,896,100.31	11,422,044.17

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	334,950.46	74,936.88

合计		334,950.46	74,936.88
----	--	------------	-----------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位: 元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	13,314,548.47	11,033,506.11
合计	13,314,548.47	11,033,506.11

其他说明

说明：2021年计提的租赁负债利息费用金额为人民币1,271,528.95元，计入到财务费用-利息支出中。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,644,316.63	2,496,500.00	587,271.29	6,553,545.34	与资产相关 政府补助
合计	4,644,316.63	2,496,500.00	587,271.29	6,553,545.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

详见第十六节其他重要事项第8项其他。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	360,014.28	242,820.51
合计	360,014.28	242,820.51

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	148,900,000.00						148,900,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	375,208,196.16			375,208,196.16
其他资本公积		10,396,572.73		10,396,572.73
合计	375,208,196.16	10,396,572.73		385,604,768.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加10,396,572.73元，其中9,717,502.78元系确认本期限制性股票激励费用所致，679,069.95元系限制性股票对应递延所得税影响所致。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-204,901.49	-187,977.60				-187,977.60		-392,879.09
外币财务报表折算差额	-204,901.49	-187,977.60				-187,977.60		-392,879.09
其他综合收益合计	-204,901.49	-187,977.60				-187,977.60		-392,879.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,663,564.32	6,630,472.93		32,294,037.25
合计	25,663,564.32	6,630,472.93		32,294,037.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	298,114,775.38	203,785,254.06
调整后期初未分配利润	298,114,775.38	203,785,254.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,792,738.52	100,022,561.89
减：提取法定盈余公积	6,630,472.93	5,693,040.57
应付普通股股利	22,335,000.00	
期末未分配利润	372,942,040.97	298,114,775.38

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,266,948,514.27	989,973,620.78	892,259,423.69	658,121,160.08
其他业务	35,852,731.39	30,604,927.47	22,583,362.80	14,974,543.31
合计	1,302,801,245.66	1,020,578,548.25	914,842,786.49	673,095,703.39

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	胜蓝股份	韶关胜蓝	富智达	富强精工	广东光电	广东万连	广东新能源	科胜智讯	广东胜贤	合计
商品类型			1,035,791,147.53	34,386,736.33	152,581,089.70	43,812,999.53	27,805,844.34	6,509,785.51	1,559,314.98	7,256.64	347,071.10	1,302,801,245.66
其中：												
消费类电子连接器及组件			666,191,362.50	1,341,111.62	152,104,728.20	43,712,308.04	199,291,000	6,309,735.06			271,619.77	870,130,156.21
新能源汽车连接器及			313,184,780.20	1,901,633.66		92,884.70		200,050.45	1,490,288.44			316,869,637.43

合计			1,035,79	34,386,7	152,581,	43,812,9	27,805,8	6,509,78	1,559,31		347,071.	1,302,80
			1,147.53	36.33	089.70	99.53	44.34	5.51	4.98	7,256.64	10	1,245.66

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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 141,268,978.52 元，其中，141,208,585.12 元预计将于 2022 年度确认收入，60,393.40 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

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,723,506.08	1,569,985.94
教育费附加	1,634,077.50	941,991.55
资源税	0.00	
房产税	360,884.37	319,708.00
土地使用税	47,262.19	45,836.53
车船使用税	12,292.40	13,172.40
印花税	377,821.07	358,582.48
地方教育附加	1,089,384.98	627,994.38
环境保护税	9,490.64	12,973.83
合计	6,254,719.23	3,890,245.11

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,911,071.32	9,432,770.64
业务招待费	4,776,002.58	5,954,638.40
差旅费用	1,430,264.72	1,023,252.68
销售服务费	574,886.23	124,075.45
检测费用	857,162.18	540,080.20

其他	492,529.64	579,721.44
合计	22,041,916.67	17,654,538.81

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,445,056.70	26,492,529.67
折旧与摊销费用	7,926,742.65	4,318,612.34
差旅费用	1,261,542.34	1,062,664.07
租赁水电费	3,127,984.35	2,271,717.63
办公费用	3,277,982.93	3,232,953.30
业务招待费	1,758,444.74	1,555,351.42
装修费	418,435.47	348,245.90
中介机构费用	7,549,980.53	3,060,514.65
各项税费		51,447.99
其他	3,163,979.30	2,948,582.40
合计	69,930,149.01	45,342,619.37

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,155,539.27	24,608,039.29
直接材料及模具费用	29,064,785.05	16,947,292.50
折旧与摊销	1,614,845.82	1,157,877.93
其他	129,624.30	236,480.06
合计	67,964,794.44	42,949,689.78

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,741,133.15	402,893.91

减：利息收入	4,109,509.03	2,480,489.86
汇兑损益	2,965,025.09	4,803,292.07
手续费及其他	321,732.67	338,457.32
融资费用	1,271,528.95	
合计	2,189,910.83	3,064,153.44

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
发明专利补助	760.00	20,000.00
培育企业利用资本市场奖励		2,174,161.00
人才培养补贴经费	250,900.00	221,000.00
小微企业补贴款		30,000.00
代扣个税手续费返还	22,789.68	14,276.19
疫情期间工资补贴		67,921.00
高新技术产品补助	20,000.00	8,000.00
清洁生产奖励款		150,000.00
节能降耗奖励		50,000.00
稳岗补贴	13,293.00	244,547.09
一次性吸纳就业补贴		184,000.00
高新企业补贴	30,000.00	20,000.00
企业职工线上适岗职业技能培训补贴	54,060.00	667,090.00
就业工资补助		1,885.76
省级企业综合工作奖励		1,100.00
长安镇新型学徒制补贴	601,000.00	
以工代训补贴	1,966,500.00	
广东省知识产权示范企业补助	100,000.00	
创新型企业研发投入补助	1,000,000.00	
长安镇推动创新专项资金补贴	300,000.00	
东莞市技术改造设备奖补	347,900.00	
长安镇加快产业转型升级专项资金	1,000,000.00	
长安镇加快产业转型升级专项资金补贴	94,920.00	
倍增计划补贴	531,100.00	

市重点工业企业市场开拓扶持项目	913,100.00	
全市科技计划项目补贴	100,000.00	
职工适岗培训补贴	294,000.00	
吸纳贫困户就业补贴	29,097.39	
新增规上工业企业市级奖励	100,000.00	
市监局-2021年度第二批专利资助金（知识促进科）	4,000.00	
企业研发补助资金	2,600.00	
首次获得质量体系认证奖励	20,000.00	
社保及岗位补贴	25,519.68	
建档立卡贫困人口注塑部邓建苹社保及岗位补贴	5,906.52	
东莞市商务局展会补贴	31,463.00	
自动化改造项目补助	114,876.35	38,292.10
技术改造项目资金补助	378,995.61	25,288.20
基础设施建设费返还	83,146.90	1,866.07
招商引资和推进民营经济发展专项扶持资金	10,252.43	

68、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	1,580,360.78	
银行理财产品收益	1,924,878.66	1,319,042.43
合计	3,505,239.44	1,319,042.43

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-255,752.06	375,105.97
应收票据坏账损失	-549,220.14	-1,971,272.33
应收帐款坏账损失	-4,396,485.83	-9,538,544.16
应收款项融资坏账损失		607,386.68
合计	-5,201,458.03	-10,527,323.84

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,469,163.38	-6,083,013.46
合计	-7,469,163.38	-6,083,013.46

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-122,186.26	80,737.32

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	9,657.95	90,545.53	9,657.95
合计	9,657.95	90,545.53	9,657.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	550,000.00		550,000.00
非流动资产毁损报废损失	303,169.20	2,140,220.05	303,169.20
其他	3,101.16	59,557.91	3,101.16
合计	856,270.36	2,199,777.96	856,270.36

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,329,629.91	15,298,202.35
递延所得税费用	-7,376,757.52	-2,223,645.90
合计	4,952,872.39	13,074,556.45

(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	112,153,207.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,822,981.07
子公司适用不同税率的影响	-3,093,519.19
调整以前期间所得税的影响	-23,119.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	466,438.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-68,346.52
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	360,130.45
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	309,803.91
研究开发费加成扣除的纳税影响	-9,584,442.24
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-237,054.12
所得税费用	4,952,872.39

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,109,509.03	2,480,489.86
收回保证金及押金	573,951.00	2,230,918.60
营业外收入及其他收益	10,365,067.22	8,672,880.47
合计	15,048,527.25	13,384,288.93

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
支付的期间费用	58,446,885.37	37,928,191.46
营业外支出	553,101.16	12,357.91
支付保证金及押金	1,323,997.70	2,942,095.30
合计	60,323,984.23	40,882,644.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	271,000,000.00	408,000,000.00
合计	271,000,000.00	408,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	159,000,000.00	520,000,000.00

合计	159,000,000.00	520,000,000.00
----	----------------	----------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金	55,096,553.78	71,940,475.13
合计	55,096,553.78	71,940,475.13

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	61,482,204.26	82,346,550.57
租赁费	13,930,006.26	
合计	75,412,210.52	82,346,550.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	107,200,334.76	102,370,917.57
加：资产减值准备	12,670,621.41	16,610,337.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,332,056.01	21,705,156.06
使用权资产折旧	13,272,966.54	
无形资产摊销	806,417.10	508,159.83
长期待摊费用摊销	3,274,173.39	1,798,229.68
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）	122,186.26	-80,737.32
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	303,169.20	2,140,220.05
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	6,459,209.55	5,691,182.20

投资损失（收益以“-”号填列）	-3,505,239.44	-1,319,042.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,376,757.52	-2,223,645.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,536,874.75	-48,456,358.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,524,732.17	-181,342,666.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,303,659.26	156,060,964.42
其他	9,717,502.78	
经营活动产生的现金流量净额	103,518,692.38	73,462,716.49
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	257,178,654.52	318,949,225.10
减：现金的期初余额	318,949,225.10	161,825,540.51
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	-61,770,570.58	157,123,684.59

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	257,178,654.52	318,949,225.10
其中：库存现金	112,188.60	118,411.10
可随时用于支付的银行存款	257,058,539.19	318,830,814.00
可随时用于支付的其他货币资金	7,926.73	
三、期末现金及现金等价物余额	257,178,654.52	318,949,225.10

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,331,584.73	银行承兑汇票保证金
合计	22,331,584.73	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,553,208.69	6.3757	9,902,792.65
欧元	9,631.68	7.2197	69,537.84
港币	6,690,854.66	0.8176	5,470,442.77
应收账款	--	--	
其中：美元	10,533,457.76	6.3757	67,158,166.64
欧元			
港币	1,276,861.97	0.8176	1,043,962.35

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付帐款			
其中：美元	1,777,433.31	6.3757	11,332,381.55
其他应付款			
其中：港币	1,405,150.14	0.8176	1,148,850.75

其他说明：

说明：截止2021年12月31日，人民币汇率中间价：美元6.3757、港币0.81760、欧元7.2197

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
发明专利补助	760.00	其他收益	760.00
人才培养补贴经费	250,900.00	其他收益	250,900.00
代扣个税手续费返还	22,789.68	其他收益	22,789.68
高新技术产品补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
稳岗补贴	13,293.00	其他收益	13,293.00
高新企业补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
企业职工线上适岗职业技能培训补贴	54,060.00	其他收益	54,060.00
长安镇新型学徒制补贴	601,000.00	其他收益	601,000.00
以工代训补贴	1,966,500.00	其他收益	1,966,500.00

广东省知识产权示范企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
创新型企业研发投入补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
长安镇推动创新专项资金补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
东莞市技术改造设备奖补	347,900.00	其他收益	347,900.00
长安镇加快产业转型升级专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
长安镇加快产业转型升级专项资金补贴	94,920.00	其他收益	94,920.00
倍增计划补贴	531,100.00	其他收益	531,100.00
市重点工业企业市场开拓扶持项目	913,100.00	其他收益	913,100.00
全市科技计划项目补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
职工适岗培训补贴	294,000.00	其他收益	294,000.00
吸纳贫困户就业补贴	29,097.39	其他收益	29,097.39
新增规上工业企业市级奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
市监局-2021年度第二批专利资助金（知识促进科）	4,000.00	其他收益	4,000.00
企业研发补助资金	2,600.00	其他收益	2,600.00
首次获得质量体系认证奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
社保及岗位补贴	25,519.68	其他收益	25,519.68
建档立卡贫困人员注塑部邓建苹社保及岗位补贴	5,906.52	其他收益	5,906.52
东莞市商务局展会补贴	31,463.00	其他收益	31,463.00
自动化改造项目补助	114,876.35	其他收益	114,876.35
技术改造项目资金补助	378,995.61	其他收益	378,995.61
基础设施建设费返还	83,146.90	其他收益	83,146.90
招商引资和推进民营经济发展专项扶持资金	10,252.43	其他收益	10,252.43

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
---	---	---	---	---	--	-----	----------	-----------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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：

子公司名称	成立时间	合并当期 期末净资产	合并日至合并 当期期末净利润	合并范围 变动方式
-------	------	---------------	-------------------	--------------

广东科胜智讯科技有限公司	2021.08.26	4,608,180.26	-1,511,819.74	投资设立子公司
广东胜贤智控科技有限公司	2021.04.08	7,404,614.36	-2,647,758.39	投资设立子公司

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
富强精工电子有限公司	香港	香港	销售	100.00%		同一控制下合并
东莞市富智达电子科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产、销售	71.00%		设立
韶关胜蓝电子科技有限公司	广东韶关	广东韶关	生产、销售	100.00%		设立
广东万连科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产、销售	100.00%		设立
广东胜蓝新能源科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产、销售	100.00%		设立
广东胜蓝光电科技有限公司	广东韶关	广东韶关	生产、销售		88.00%	设立
广东科胜智讯科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产、销售	51.00%		设立
广东胜贤智控科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产、销售	51.00%		设立
东莞市胜蓝光电科技有限公司	广东东莞	广东东莞	生产、销售		88.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

说明：公司在子公司的持股比例等于表决权比例。广东光电为韶关胜蓝持股88%的子公司，东莞光电为广东光电的全资子公司。

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：

公司在子公司的持股比例等于表决权比例。广东光电为韶关胜蓝持股88%的子公司，东莞光电为广东光电的全资子公司。

(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
东莞市富智达电子科技有限公司	29.00%	5,316,267.33	0.00	24,661,977.44

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
东莞市富智达电子科技有限公司	107,211,812.72	30,493,562.61	137,705,375.33	51,424,835.42	1,239,238.36	52,664,073.78	124,693,043.14	23,861,922.74	148,554,965.88	81,845,620.65		81,845,620.65

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
东莞市富智达电子科技有限公司	161,430,125.29	18,331,956.32	18,331,956.32	10,536,224.23	140,807,599.64	8,097,778.21	8,097,778.21	-1,572,243.04

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，公司不存在对子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易情况。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州连捷精密技术有限公司	广东广州	广东广州	电子连接器生产、销售	22.00%		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		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	178,330,226.47	137,454,360.62
非流动资产	63,295,520.40	50,034,420.12

资产合计	241,625,746.87	187,488,780.74
流动负债	84,708,271.08	154,542,127.75
非流动负债	12,462,169.65	0.00
负债合计	97,170,440.73	154,542,127.75
	0.00	0.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	144,455,306.14	32,946,652.99
按持股比例计算的净资产份额	31,780,167.35	0.00
调整事项	0.00	0.00
--商誉	14,800,193.43	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	46,580,360.78	0.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	211,752,335.16	/
净利润	7,735,614.13	/
终止经营的净利润	0.00	/
其他综合收益	0.00	/
综合收益总额	7,735,614.13	/
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

风险管理目标和政策

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、利率风险、外汇风险、流动性风险。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本

集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

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。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本集团仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保本集团不致面临坏账风险，将本集团的整体信用风险控制在可控的范围内。

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。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。本集团通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足本集团各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团将择机通过远期结汇、出口商业发票融资等方式降低汇率波动对本集团业绩的影响。

4、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。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保本集团在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
胜蓝投资控股有限公司	东莞	投资	1 亿元	60.58%	60.58%

本企业的母公司情况的说明

各报告期内，母公司注册资本（实收资本）变化如下：

项 目	金 额
2020.12.31	100,000,000.00
本期增加	--
本期减少	--
2021.12.31	100,000,000.00

本企业最终控制方是黄雪林。

其他说明：

本公司最终控制方为黄雪林，系公司董事长，直接、间接合计持有本公司50.57%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）。

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（2）。

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
广州连捷精密技术有限公司	重要联营企业

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
黄福林	公司股东、董事、总经理
伍建华	公司股东、监事会主席
王俊胜	公司股东、董事、财务总监
潘浩	公司股东、董事、副总经理
曾一龙	公司独立董事
令西普	公司独立董事，已于 2021 年 8 月卸任
田子军	公司独立董事
赵连军	公司独立董事，于 2021 年 8 月任职
王志刚	公司股东、职工代表监事
覃绍和	公司股东、职工代表监事
钟勇光	公司股东、副总经理
郑建平	公司董事会秘书、副总经理，已于 2021 年 2 月离职
杨旭迎	公司董事会秘书、副总经理，已于 2021 年 3 月任职
蒋丹丹	公司股东；担任胜蓝控股监事
陈德爱	公司股东、持有东莞市富智达电子科技有限公司 29.00% 股权并担任监事
石河子市胜蓝股权投资有限合伙企业	公司股东
金国萍	实际控制人黄雪林的配偶
唐海江、曾伟、卢世秋、	其他关键管理人员

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
广州连捷精密技术有限公司	采购商品	110,508.48		否	0.00

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
广州连捷精密技术有限公司	销售货物	251,238.94	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄雪林、金国萍	30,000,000.00	2020年02月21日	2021年02月20日	是
黄雪林、金国萍	50,000,000.00	2020年04月24日	2021年04月17日	是

黄雪林	80,000,000.00	2021年04月15日	2022年04月11日	否
黄雪林、金国萍	100,000,000.00	2021年07月30日	2022年11月30日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	17.00	16.00
关键管理人员薪酬	4,659,756.83	4,288,095.29

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货款	广州连捷精密技术有限公司	191,950.00	10,000.60	0.00	0.00

(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
货款	广州连捷精密技术有限公司	92,643.57	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,395,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	90,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票首次授予价格为 12.30 元/股；系分批归属，第一期自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，归属比例 30%；第二期自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，归属比例 30%；第三期自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，归属比例 40%。截止本报告期末，相关限制性股票未到期。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，扣除激励对象在未来归属取得理性预期收益所需要支付的锁定成本后作为限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按规定实际授予限制性股票登记股数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,717,502.78
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,717,502.78

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

承租人	出租人	租赁用途	位置	面积（m ² ）	租赁价格（元/月）	租赁期限
本公司	陈文超、陈炳洪、陈万就、陈军强、陈志强、陈锦和、何锦超	生产经营	东莞市长安镇沙头南区合兴路4号厂房、宿舍及办公楼	20,100.00	438,000.00	2020.08.01-2023.07.31
本公司	东莞市品发五金模具有限公司	生产经营	东莞市长安镇沙头合兴路19号A栋厂房	4850.00	126,723.00	2020.08.01-2022.07.31
本公司	东莞市品发五金模具有限公司	生产经营	东莞市长安镇沙头合兴路19号B栋厂房四楼整层	1500.00	30,000.00	2020.11.01-2022.08.31
本公司	昆山市皓康科技发展有限公司	办公	昆山市玉山镇玉城北路5号（4号房902）	172.86	7,547.35	2020.08.01-2022.07.31
本公司	李宝玉	生产经营	东莞市长安镇沙头南区合兴路6号（1F、2F、3F、办公3楼及4楼）	3400.00	83,205.00	2020.08.01-2022.06.30
本公司	陈绍华	生产经营	东莞市长安镇沙头西坊村西兴路16号厂房第一、三、四楼、宿舍第二、五、六、七楼	6000.00	133,000.00	2019.05.01-2022.04.30
本公司	陈绍华	生产经营	东莞市长安镇沙头西坊村西兴路16号厂房二楼共一层、宿舍第三/四楼共两层（除三楼2间梯间房外）及电梯等附属设施	2200.00	52,000.00	2020.06.20-2022.04.30
本公司	罗燕媚	生产经营	东莞市长安镇沙头裕成路9号之一厂房B区301	2662.00	56,581.00	2020.10.01-2023.09.30
本公司	郭辉义	生产经营	东莞市长安镇靖海西路142号8号楼厂房501室	2388.00	45,969.00	2020.09.01-2022.12.08
本公司	陈绍华	生产经营	东莞市长安镇沙头西坊村西兴街6号厂房2（一楼至五楼）、办公楼（一楼至五楼）、宿舍2（二楼至七楼）	11,067.00	248,541.00	2021.04.01-2024.03.31
东莞富智达	东莞市晓东实业投资有限公司	生产经营	长安镇沙头社区西旺街10号一、二楼厂房及宿舍二至六楼	3050.00	80,800.00	2021.01.01-2023.12.31
东莞富智达	东莞市晓东实业投资有限公司	生产经营	长安镇沙头社区西旺街10号三楼厂房	1200.00	23,544.00	2021.02.01-2023.12.31

东莞富智达	东莞市晓东实业投资有限公司	生产经营	长安镇沙头社区西旺街10号六楼一半厂房	650.00	10,682.00	2020.12.01-2023.12.31
胜贤智控	罗燕媚	生产经营	长安镇裕成路9号之一B区804室厂房	2360.00	49,064.40	2021.05.01-2024.08.31
胜贤智控	罗燕媚	生产经营	百富汇工业园区内西南面一层附属建筑物	60.00	3,150.00	2021.10.01-2024.08.31
胜贤智控	郭辉义	员工就餐室	长安镇裕成路7号123室、124室、125室、126室	160.00	8,720.00	2021.07.01-2024.06.30
胜贤智控	汪成彦	员工住宿	长安镇靖海西路142号裕成公寓910、911、912、913、915、916室	/	8,160.00	2021.05.01-2024.04.30
科胜智讯	宇龙计算机通信科技(深圳)有限公司	办公	深圳市南山区科苑北路与宝深路交汇酷派大厦B座16层1603	407.27	41,618.25	2021.08.16-2024.08.15
富强精工	株式会社シュウケン	办公	日本大阪市城东区关目六丁目9番地4	100.00	300,000.00日元	2021.10.01-2023.09.30
富强精工	高之瀬晃	办公	日本名古屋市绿区浦里4丁目139番地2	51.00	110,000.00日元	2021.11.01-2023.10.30

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,423,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,423,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2021年年度利润分配预案：根据公司2022年4月26日第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于2021年度利润分配的预案的议案》，公司以2021年12月31日公司总股本148,900,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），合计派发现金红利10,423,000.00元（含税），剩余未分配利润259,600,675.51元结转以后年度。若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整。上述议案须提交股东大会审议通过方可实施。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

报告期内，本集团所开展的业务均为电子产品的生产及销售，销售区域分布较广，但公司生产场所、办公场地和资产均在东莞市及韶关市内，相关的费用无法按受益区域区分，故不按报告分部披露，在收入成本中按产品类型分类披露

(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

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2020.12.31	本期新增 补助金额	本期结转 计入损益 的金额	其他 变动	2021.12.31	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
自动化改造项 目补助		986,207.90	--	114,876.35	--	871,331.55	其他收益	资产
技术改造项目 资金补助		2,719,611.80	1,996,500.00	378,995.61	--	4,337,116.19	其他收益	资产
基础设施建设 费返还		938,496.93	--	83,146.90	--	855,350.03	其他收益	资产
招商引资和推 进民营经济发 展专项扶持资 金			500,000.00	10,252.43	--	489,747.57	其他收益	资产
合计	——	4,644,316.63	2,496,500.00	587,271.29	--	6,553,545.34	——	——

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入 损益的金额	本期计入 损益的金额	计入损益 的列报项目	与资产相关/ 与收益相关
------	----	---------------	---------------	---------------	-----------------

发明专利补助	补助款	20,000.00	760.00	其他收益	与收益相关
培育企业利用资本市场奖励	补助款	2,174,161.00	--	其他收益	与收益相关
人才培养补贴经费	补助款	221,000.00	250,900.00	其他收益	与收益相关
小微企业补贴款	补助款	30,000.00	--	其他收益	与收益相关
代扣个税手续费返还	补助款	14,276.19	22,789.68	其他收益	与收益相关
疫情期间工资补贴	补助款	67,921.00	--	其他收益	与收益相关
高新技术产品补助	补助款	8,000.00	20,000.00	其他收益	与收益相关
清洁生产奖励款	补助款	150,000.00	--	其他收益	与收益相关
节能降耗奖励	补助款	50,000.00	--	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	补助款	244,547.09	13,293.00	其他收益	与收益相关
一次性吸纳就业补贴	补助款	184,000.00	--	其他收益	与收益相关
高新企业补贴	补助款	20,000.00	30,000.00	其他收益	与收益相关
企业职工线上适岗职业技能培训补贴	补助款	667,090.00	54,060.00	其他收益	与收益相关
就业工资补助	补助款	1,885.76	--	其他收益	与收益相关
省级企业综合工作奖励	补助款	1,100.00	--	其他收益	与收益相关
长安镇新型学徒制补贴	补助款	--	601,000.00	其他收益	与收益相关
以工代训补贴	补助款	--	1,966,500.00	其他收益	与收益相关
广东省知识产权示范企业补助	补助款	--	100,000.00	其他收益	与收益相关
创新型企业研发投入补助	补助款	--	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
长安镇推动创新专项资金补助	补助款	--	300,000.00	其他收益	与资产相关
东莞市技术改造设备奖补	补助款	--	347,900.00	其他收益	与资产相关
长安镇加快产业转型升级专项资金	补助款	--	1,000,000.00	其他收益	与资产相关
长安镇加快产业转型升级专项资金补贴	补助款	--	94,920.00	其他收益	与资产相关
倍增计划补贴	补助款	--	531,100.00	其他收益	与资产相关
市重点工业企业市场开拓扶持项目	补助款	--	913,100.00	其他收益	与资产相关
全市科技计划项目补贴	补助款	--	100,000.00	其他收益	与资产相关
职工适岗培训补贴	补助款	--	294,000.00	其他收益	与资产相关
吸纳贫困户就业补贴	补助款	--	29,097.39	其他收益	与资产相关
新增规上工业企业市级奖励	补助款	--	100,000.00	其他收益	与资产相关
市监局-2021年度第二批专利资助金（知识促进科）	补助款	--	4,000.00	其他收益	与资产相关
企业研发补助资金	补助款	--	2,600.00	其他收益	与资产相关
首次获得质量体系认证奖励	补助款	--	20,000.00	其他收益	与资产相关
社保及岗位补贴	补助款	--	25,519.68	其他收益	与资产相关

建档立卡贫困人员注塑部邓补助款	--	5,906.52	其他收益	与资产相关
建萃社保及岗位补贴				
东莞市商务局展会补贴	补助款	31,463.00	其他收益	与资产相关
合计		3,853,981.04	7,858,909.27	

(4) 采用净额法冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	上期冲减相关成本的金额	本期冲减相关成本的金额	冲减相关成本的列报项目	与资产相关/与收益相关
科技金融三融合新增贷款贴补助款		108,564.00	-	财务费用	与收益相关

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	5,655,047.22	1.12%	5,655,047.22	100.00%	0.00	5,569,321.27	1.36%	5,569,321.27	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	497,925,771.91	98.88%	22,306,136.74	4.48%	475,619,635.17	402,571,298.42	98.64%	19,017,726.55	4.72%	383,553,571.87
其中：										
应收上市公司客户	289,447,504.98	57.48%	14,533,241.83	5.02%	274,914,263.15	193,019,407.96	47.29%	9,650,970.40	5.00%	183,368,437.56
应收其他客户	133,452,687.50	26.50%	7,772,894.91	5.82%	125,679,792.59	169,853,138.14	41.62%	9,366,756.15	5.51%	160,486,381.99
合并范围内关联方组合	75,025,579.43	14.90%			75,025,579.43	39,698,752.32	9.73%			39,698,752.32
合计	503,580,757.63	100.00%	27,961,173.48	5.55%	475,619,584.15	408,140,648.84	100.00%	24,587,043.10	6.02%	383,553,541.74

	819.13		83.96		35.17	19.69		7.82		1.87
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备：5,655,047.22

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
山东恒宇新能源有限公司	4,915,429.02	4,915,429.02	100.00%	该公司被公示为失信公司，预计款项难以收回
湖州南浔遨优电池有限公司	138,857.69	138,857.69	100.00%	该公司被公示为失信公司，预计款项难以收回
肇庆遨优动力电池有限公司	515,034.56	515,034.56	100.00%	该公司被公示为失信公司，预计款项难以收回
深圳市创晶辉精密塑胶模具有限公司	33,917.60	33,917.60	100.00%	该公司被公示为失信公司，预计款项难以收回
安徽鸿创新能源动力有限公司	51,808.35	51,808.35	100.00%	预计款项难以收回
合计	5,655,047.22	5,655,047.22	--	--

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
应收上市公司客户	289,447,504.98	14,533,241.83	5.02%
应收其他客户	133,452,687.50	7,772,894.91	5.82%
合并范围内关联方组合	75,025,579.43		
合计	497,925,771.91	22,306,136.74	--

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）	496,255,392.77
1至2年	912,647.53
2至3年	812,110.67
3年以上	5,600,668.16
3至4年	647,378.68
4至5年	34,996.54
5年以上	4,918,292.94
合计	503,580,819.13

（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	
应收帐款坏帐准备	24,587,047.82	3,447,426.21		73,290.07		27,961,183.96
合计	24,587,047.82	3,447,426.21		73,290.07		27,961,183.96

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	73,290.07

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

客户 1	75,585,900.03	15.01%	3,786,853.59
客户 2	75,025,579.43	14.90%	0.00
客户 3	43,176,218.43	8.57%	2,163,128.54
客户 4	30,933,831.43	6.14%	1,549,784.95
客户 5	23,728,553.60	4.71%	1,188,800.54
合计	248,450,082.92	49.33%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	228,267,454.26	267,114,189.25
合计	228,267,454.26	267,114,189.25

(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

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
子公司往来款	224,102,788.64	263,672,562.09
保证金、押金	4,015,158.00	3,439,915.30
其他	515,256.72	131,271.01
合计	228,633,203.36	267,243,748.40

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	3,872.49	125,686.66		129,559.15
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		239,832.18		239,832.18
本期转回	3,642.23			3,642.23
2021 年 12 月 31 日余额	230.26	365,518.84		365,749.10

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）	77,577,709.79
1至2年	149,125,275.46
2至3年	1,930,218.11
合计	228,633,203.36

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	
保证金、押金	125,686.66	239,832.18			365,518.84	
其他	3,872.49		3,642.23		230.26	
合计	129,559.15	239,832.18	3,642.23		365,749.10	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

客户 1	子公司往来款	167,476,987.18	1 年以内; 1-2 年	73.25%	0.00
客户 2	子公司往来款	50,641,349.57	1 年以内	22.15%	0.00
客户 3	子公司往来款	4,513,733.21	1 年以内; 1-2 年; 2-3 年	1.97%	0.00
客户 4	保证金、押金	1,752,000.00	1-2 年	0.77%	167,491.20
客户 5	子公司往来款	987,140.20	1 年以内	0.43%	0.00
合计	--	225,371,210.16	--	98.57%	167,491.20

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	72,396,848.55		72,396,848.55	42,156,505.59		42,156,505.59
对联营、合营企业投资	46,580,360.78		46,580,360.78			
合计	118,977,209.33		118,977,209.33	42,156,505.59		42,156,505.59

(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		
富强精工电子有限公司	254,105.59					254,105.59	
东莞市富智达电子科技有限公司	20,902,400.00					20,902,400.00	

韶关胜蓝电子科技有限公司	20,000,000.00	353,708.40							20,353,708.40	
广东万连科技有限公司	1,000,000.00	21,448,030.64							22,448,030.64	
广东胜贤智控科技有限公司		5,152,340.00							5,152,340.00	
广东科胜智讯科技有限公司		3,121,200.00							3,121,200.00	
广东胜蓝新能源科技有限公司		141,483.36							141,483.36	
东莞市胜蓝光电科技有限公司										
广东胜蓝光电科技有限公司		23,580.56							23,580.56	
合计	42,156,505.59	30,240,342.96							72,396,848.55	

(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											
二、联营企业											
广州连捷精密技术有限公司		45,000,000.00		1,580,360.78						46,580,360.78	
小计		45,000,000.00		1,580,360.78						46,580,360.78	
合计		45,000,000.00		1,580,360.78						46,580,360.78	

(3) 其他说明

说明1：广东胜蓝新能源科技有限公司注册资本人民币1000万元，本公司未实缴出资。

说明2：东莞市胜蓝光电科技有限公司注册资本人民币2000万元，本公司未实缴出资。

说明3：广东胜蓝光电科技有限公司注册资本人民币5000万元，本公司未实缴出资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,114,032,072.13	938,410,702.13	777,713,902.66	624,053,721.60
其他业务	46,283,605.36	41,404,423.89	24,840,239.18	17,703,018.14
合计	1,160,315,677.49	979,815,126.02	802,554,141.84	641,756,739.74

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	胜蓝股份	合计
商品类型			1,160,315,677.49	1,160,315,677.49
其中：				
消费类电子连接器及组件			723,990,282.02	723,990,282.02
新能源汽车连接器及组件			352,673,137.40	352,673,137.40
光学透镜			37,368,652.71	37,368,652.71
其他业务收入			46,283,605.36	46,283,605.36
按经营地区分类			1,160,315,677.49	
其中：				
内销			1,004,023,661.89	1,004,023,661.89
外销			156,292,015.60	156,292,015.60
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：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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 56,130,272.03 元，其中，56,069,878.63 元预计将于 2022 年度确认收入，60,393.40 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：

5、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	1,580,360.78	
银行理财产品收益	1,127,947.16	914,346.55
合计	2,708,307.94	914,346.55

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-122,186.26	
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）	8,446,180.56	
委托他人投资或管理资产的损益	1,924,878.66	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-846,612.41	
减：所得税影响额	1,299,746.94	
少数股东权益影响额	-39,373.87	
合计	8,141,887.48	--

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	11.62%	0.7	0.7
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.71%	0.64	0.64

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