



SOLING 索菱

深圳市索菱实业股份有限公司

2020 年年度报告

2021-026

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了非标准意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。详见由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于对深圳市索菱实业股份有限公司 2020 年度财务报表出具非标准意见审计报告的专项说明》【亚会专审字（2021）第 01610032 号】。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要	14
第四节 经营情况讨论与分析	26
第五节 重要事项.....	53
第六节 股份变动及股东情况	60
第七节 优先股相关情况	60
第八节 可转换公司债券相关情况.....	60
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第十节 公司治理.....	62
第十一节 公司债券相关情况	69
第十二节 财务报告	76
第十三节 备查文件目录	77

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、索菱股份	指	深圳市索菱实业股份有限公司
索菱国际	指	索菱国际实业有限公司
妙士酷	指	九江妙士酷实业有限公司
广东索菱	指	广东索菱电子科技有限公司
索菱投资	指	深圳市索菱投资有限公司
三旗通信	指	上海三旗通信科技有限公司
英卡科技	指	武汉英卡科技有限公司
上海航盛	指	上海航盛实业有限公司
上海摩山	指	上海摩山商业保理有限公司
霍尔果斯摩山	指	霍尔果斯摩山商业保理有限公司
建华建材	指	建华建材（中国）有限公司
中山乐兴	指	中山乐兴企业管理咨询有限公司
深圳中院	指	深圳市中级人民法院
FCC 认证	指	美国联邦通信委员会工程技术部提供的认证，是无线电应用产品、通信产品和数字产品进入美国市场的通行证
CE 认证	指	欧盟市场的强制性认证标志，是产品进入欧洲市场的通行证
ISO9001:1994 质量体系认证/ISO9001:2000 质量体系认证/ISO9001:2008 质量体系认证	指	由 ISO(国际标准化组织)制定的质量管理和质量保证的国际标准
ISO: TS16949 国际质量体系认证	指	适用于汽车生产供应链组织形式的质量评定体系，是国际汽车行业的技术规范之一
IECQ 认证	指	国际电工委员会电子元器件质量评定体系
前装	指	整车出厂时已经装备电子产品
前装客户	指	将购买的产品用于整车生产的客户
后装	指	整车出厂后才装备电子产品
4S 店	指	集汽车销售、售后服务、配件和信息服务为一体的销售店
车载	指	按照汽车规范要求量身定做的产品
TSP	指	即车载信息服务商（Telematics Service Provider），是随着车联网的发展而兴起的一种新兴模式,连接了汽车厂商、车载信息终端提供商、内容提供商、通讯运营商以及服务提供商，将各类内容提供商及移动运营商所提供的资源进行了整合，并提供给最终客户

CID	指	即 Car Informatic Device，是结合 TSP 业务模式，利用无线通信、移动网络和卫星导航技术为用户提供专业的汽车卫星导航定位、无线通讯、信息娱乐、安防监控和汽车移动互联网等功能的终端产品
PND	指	Portable Navigation Devices，便携式导航仪，是一种手持及车载两用导航产品
高级驾驶辅助系统（ADAS）	指	Advanced Driver Assistant System，高级驾驶辅助系统，具备包括但不限于 LDW、PCW、FCW 等功能的驾驶辅助设备
LDW	指	Lane Departure Warning，车道偏移告警，当车辆偏离车道，或有此趋势时告警
PCW	指	Pedestrian Collision Warning，行人防碰撞告警，识别前方行人，并在一定的距离时告警
FCW	指	Forward Collision Warning，前向碰撞告警，识别前方车辆，并在一定的距离时告警
FW	指	Fatigue Warning，疲劳驾驶告警，识别驾驶人当前疲劳度，并在疲劳驾驶时做出告警
UBI	指	User Behavior Insurance，驾驶行为保险，指基于驾驶行为习惯而制定的保险
商车费改	指	商业车险条款费率管理制度改革

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 索菱	股票代码	002766
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市索菱实业股份有限公司		
公司的中文简称	索菱股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Soling Industrial Co.,Ltd		
公司的法定代表人	盛家方		
注册地址	深圳市南山区南头街道安乐社区关口二路 15 号智恒产业园 19 栋 2 层		
注册地址的邮政编码	518000		
办公地址	深圳市南山区后海大道与海德一道交汇处中洲控股金融中心 B 栋 3609		
办公地址的邮政编码	518054		
公司网址	www.szsoling.com		
电子信箱	dm88@szsoling.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	凌志云	徐海霞
联系地址	深圳市南山区后海大道与海德一道交汇处中洲控股金融中心 B 栋 3609	深圳市南山区后海大道与海德一道交汇处中洲控股金融中心 B 栋 3609
电话	0755-28022655	0755-28022655
传真	0755-28022955	0755-28022955
电子信箱	dm88@szsoling.com	dm88@szsoling.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 9144030027939160XU
--------	-----------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司自成立以来，公司控股股东、实际控制人为肖行亦先生；2019年12月25日，公司控股股东肖行亦先生及其一致行动人萧行杰先生签署放弃表决权的声明与承诺，肖行亦及萧行杰先生本次放弃公司股份表决权导致公司第二大股东中山乐兴成为持有公司单一表决权最大股东，公司控股股东及实际控制人发生变更。2021年3月1日，公司收到中山乐兴通知，中山乐兴收到国家市场监督管理总局下发的《行政处罚决定书》（国市监处【2021】5号）：中山乐兴取得控制权不具有排除、限制竞争的效果。详见公司分别于2019年12月27日、2021年3月2日发布在巨潮资讯网上的《关于控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-129）、《关于控股股东未依法申报违法实施的经营者集中及不具有排除、限制竞争效果的公告》（公告编号：2021-010）。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室
签字会计师姓名	周铁华、刘振国

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	1,026,450,917.61	939,418,973.78	9.26%	1,007,521,154.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,305,321,167.10	7,784,201.76	-16,868.85%	-1,028,693,857.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,322,963,205.12	-138,346,804.14	-856.27%	-1,035,376,350.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	-72,096,433.61	52,289,466.10	-237.88%	-1,020,974,311.30
基本每股收益（元/股）	-3.0950	0.0185	-16,829.73%	-2.44
稀释每股收益（元/股）	-3.0950	0.0185	-16,829.73%	-2.44
加权平均净资产收益率	0.00%	1.38%	-1.38%	-92.41%

	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	2,146,287,999.53	5,556,741,052.84	-61.38%	3,721,602,207.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	-762,734,144.48	556,083,642.36	-237.16%	554,133,457.47

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

√ 是 □ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

√ 是 □ 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	1,026,450,917.61	939,418,973.78	收入合计
营业收入扣除金额（元）	1,943,605.95	1,029,067.10	非公司主营业务
营业收入扣除后金额（元）	1,024,507,311.66	931,708,019.69	汽车电子及消费电子行业相关

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	123,095,530.72	276,371,088.59	257,436,200.22	369,548,098.08
归属于上市公司股东的净利润	-26,696,551.95	-48,399,289.74	-78,451,792.65	-1,151,773,532.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,749,661.89	-48,086,576.13	-85,504,097.53	-1,158,622,869.57
经营活动产生的现金流量净额	22,409,099.90	-4,307,333.55	-15,283,188.26	-74,915,011.70

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

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,273,952.32	-160,744.33	-1,253,258.31	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,159,161.38	13,225,806.93	13,960,289.39	
债务重组损益	9,956,968.81	162,104,952.66		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			-5,883,744.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,045,404.33	-3,022,385.65	1,052,113.02	
减：所得税影响额	3,154,735.52	25,822,144.44	609,687.13	
少数股东权益影响额（税后）		194,479.27	583,219.45	
合计	17,642,038.02	146,131,005.90	6,682,493.00	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司所处的是融入了计算机通信行业、汽车电子行业、车联网、无人驾驶等综合一体化行业，公司是一家专业从事CID（Car Informatic Device）系统的研发、生产、销售，并以此为基础向客户提供专业车联网硬件及软件服务和自动驾驶开发的国家级高新技术企业。公司熟练掌握了智能座舱从硬件设计、软件开发到系统整合的关键技术，且多项技术达到行业领先水平。目前公司在硬件生产的基础上，不断加大在车联网软硬件应用服务方面的市场投入，致力于智能驾驶及智慧交通领域延伸，力争成为汽车智能网联、自动驾驶、智慧交通综合解决方案的领先提供商。

公司主要产品如下：

车联网产品，包括T-BOX、车机手机互联类产品、视频、4S点客户增值管理、新能源车车联网系统、网约车系统、智慧城市系统等。

汽车辅助驾驶产品，包括智能中控、全液晶数字仪表盘组合、智能尾门、脚踢控制器等。

自动驾驶产品，包括ADAS系统（包括FCW、PCW、LDW、AEB等）、车内ADAS系统（包括驾驶员注意力辅助系统和人脸识别系统等）、车辆全盲区管理（包括360环视系统、A柱盲区显示及大型车盲区管理等）、毫米波雷达（包括24G毫米波雷达、77G毫米波雷达），自动驾驶解决方案。

后台服务，包括人机交互，即语音+出行，将成为智能车机最核心的交互方式，含云服务、大数据、第三方集成等产品及解决方案。

公司按照业务模式可分为前装业务和后装业务。前装市场的增长空间取决于汽车产量，后装市场的增长空间主要取决于国内外目前的民用汽车保有量及后续增量。

报告期内，公司从事的主要业务未发生重大变化。

（二）行业发展情况

近年来，车联网被认为是物联网体系中最有产业潜力、市场需求最明确的领域之一。车联网可以实现智能交通管理、智能动态信息服务和车辆智能化控制的一体化服务，正在成为汽车工业信息化提速的突破口。以车联网逐步普及为标志，汽车工业已经开始进入“智慧时代”。车联网行业在政策、市场、技术三重推动下得以迅速发展：

（1）政策层面

车联网作为物联网在智能交通、智慧城市等领域的重要应用，得到了国务院、交通部、工信部等政府部门的广泛重视和支持。我国的车联网发展是从 2009 年开始的，但我国的智能交通行业则已经发展了十几年，为车联网行业的发展打下了一定的基础。

（2）技术层面

目前全球范围并无统一的车与车间的通信标准，我国包括工信部、发改委、科技部等主管部门、行业协会、各地方、企业和科研机构都在积极筹备相关工作，推动通信技术不断升级演进，并且逐步实现标准化、统一化。

（3）市场方面

截止2020年4月，当前中国汽车保有量大约2.6亿辆，千人汽车保有量从不到10辆暴增到180多辆，达到了全球平均水平。汽车正在成为越来越多国人的出行生活必需品，这给智能网络技术和汽车产业智能发展提供了巨大的机遇。

随着车联网功能逐渐丰富，对车联网的速度、容量、带宽也提出了更高的要求，5G车联网应运而生，这就是当前行业所处的智能网联汽车阶段。

（三）产业布局

2017年公司完成收购三旗通信、英卡科技和上海航盛，进一步增强了公司的竞争力。截至目前，公司业务模式已经由

上市前期的后装业务为主，逐步转型为以前装业务为主的模式。后装市场方面，公司在巩固原有优势基础上，进一步探索新零售业务模式。公司通过持续研发投入以及外延并购，成为具备国际领先“CID系统+车联网服务+自动驾驶系统”的车载智能一体化整体解决方案的公司。

报告期内，公司与中国科学院上海微系统与信息技术研究所签署了《框架合作协议》，双方结成战略联合体，以取得电力物联网和车联网等方向产业领先优势为目标，推进双方工业物联网业务发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	期末余额 1,537,493.67 元，较期初减少 51.15%，主要系权益法核算合营企业亏损所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末余额 1,943,474.39 元，较期初增加 1180.93%，主要系项目进度投入所致
应收账款	期末余额 459,479,391.03 元，较期初减少 38%，主要系减值计提所致
应收款项融资	期末余额 36312132.74 元，主要系尚未背书的信用等级较高银行承兑汇票余额
一年内到期的非流动资产	期初余额 49,373.85 元，期末无，重分类所致
开发支出	期末余额 12,134,287.73 元，较期初增加 1,338.55%，主要系研发项目增加所致
商誉	期末余额 156,882,206.24 元，较期初减少 69.41%，主要系计提减值所致
递延所得税资产	期末余额 339,199,026.34 元，较期初增加 138.19%，主要系本年度亏损及计提减值所致
其他非流动资产	期末余额 6,333,191.75 元，较期初增加 834.75%，主要系预付设备款所致
应付票据	期末余额 7,531,054.05 元，较期初增加 97.17%，主要系开具承兑汇票所致
预收账款及合同负债	期末余额 62,838,086.63 元，较期初减少 77%，主要系重分类所致
应付职工薪酬	期末余额 23,566,721.10 元，较期初增加 70.19%，主要系本年度人员增加所致
应交税费	期末余额 14,881,220.49 元，较期初减少 39.32%，主要系盈利能力下降所致
其他应付款	期末余额 684,081,218.37 元，较期初减少 74.34%，主要系往来抵消所致
应付利息	期末余额 243,221,751.05 元，较期初增加 184%，主要系本年度利息正常计提所致
其他流动负债	期末余额 18,788,873.13 元，较期初增加 523.93%，主要系待转销项税增加所致
长期借款	期末余额 500,632,360.00 元，期初无，主要系 17 索菱债到期摘牌转普通债务所致
应付债券	期末余额 0，主要系债券到期摘牌
预计负债	期末余额 2,862,893.24 元，较期初增加 86.51%，主要系诉讼及产品质量保证所致
递延收益	期末余额 2,700,000.00 元，较期初减少 37.16%，主要系摊销所致
其他综合收益	期末余额 -36,338,325.55，较期初减少 59.09%，主要系其他权益工具公允价值变动

所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术与研发优势

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

(1) 拥有车联网应用平台

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

(2) 自动驾驶平台

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

2、产品品质优势

在品质保证方面，公司围绕着TS16949、ISO/IEC、27001-2013等国际认证标准建立了严格的品质控制体系，公司还在2016年全面导入SLPS精益管理系统，公司产品相继通过了ROHS、FCC、FDA、CE等欧美安全标准认证，最大程度的满足了国内外主流汽车厂商及汽车经销商日益严格的产品及服务品质要求。

公司已连续十多年领航中国CID系统后装市场，同时也成为众多汽车厂以及腾讯、众诚保险、中国电信、中国移动、中国联通以及华为等服务提供商和战略合作伙伴。

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

在面向未来的产品预研和技术储备方面，公司有效整合了海内外研发资源，并与国际车厂进行合作，全面提速无人驾驶的学习、智能座舱等核心关键技术的攻关进程，确保公司在新技术新趋势领域持续保持领先地位。

3、创新业务模式优势

公司在业务发展战略上，从后装市场走向前装市场基础上，采取一种新的业务发展模式，叫新零售，即打破了传统的代理分销模式，品牌直接去掉中间层加价环节，生产厂商直接面对消费让利给消费者，消费者直接拿到出厂更具有优惠的价格。公司新零售，是具有革命性的销售模式，在行业内首家推出，去掉了中间层，带上专用ERP系统，线上导流带来的额外客户，无需压货且不影响原有业务的销售系统以及低门槛的加盟条件。

公司通过新零售的应用，将构建全新的线下实体店+线上电商平台的业务结合模式，通过与实体店等服务商进行利润分成，去除中间环节服务商，使该业务模式将成为公司新的业绩增长点。

4、规模化优势

公司是珠三角经济区最具规模和实力的CID系统生产厂家之一。现拥有占地面积超过5万平米的产业化基地，具备完善配套的生产条件，具有先进的SMT、无铅波峰焊接等生产装配工艺和完善的产品质量保证设备（包括专用测试系统、EMC、老化、高低温质量可靠性试验设备等），具有超过100万台的年生产和销售能力。

5、品牌和客户优势

公司多年来专注于CID系统的应用市场，凭借在品牌方面的竞争优势，公司获得全国车联网企业100强中排名第15名，在广东省500强排名第463名，在广东省制造业100强市78名等多项荣誉称号，公司的“索莱特”、“DHD”、“索菱SOLING”、“妙士酷”等系列产品被消费者广泛接受和认可。

目前公司国内客户群分布广泛，在整车生产企业及其下属销售公司方面拥有众多优质客户，与包括一汽马自达、广汽丰田、广汽三菱、广汽本田、东风乘用车、上海通用、华晨汽车、菲亚特汽车、浙江吉利、上海海马、江淮安驰、大连中升集团、庞大汽贸集团、富士通天、浙江元通等汽车厂家和汽车经销商提供专业配套服务。同时，公司结合客户对产品的功能需求，在产品规划以及研发上，公司坚持围绕自动驾驶、智能座舱、车联网应用以及智慧交通等产品多线开发。

6、管理优势

面对全球经济一体化进程快速推进带来的发展契机，公司积极寻求参与全球市场竞争的战略合作机会，加强全球业务整合，敦促国际化沟通和协作，储备面向未来的国际化人才。全球业务整合方面，公司积极参与国际沟通及交流，及时掌握全球市场动态及国际客户需求，积极拓展海外业务网络，优化营销体系，扩大车联网服务业务及智能座舱业务全球化销售渠道优势，利用20年海外拓展平台优势，大力开展智能座舱、无人驾驶等全球领先技术交流与合作。

在国际化人才队伍建设方面，在公司国际化快速发展的过程，成功培养了大批集聚国际视野和行业顶尖专业能力的核心人才，并在公司产品研发、技术攻关、市场拓展等领域发挥重要作用。同时，公司建立了完善的人才培养计划及股权激励措施，为吸引和储备面向未来的国际化人才、提升公司国际竞争实力奠定基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

受疫情、中美贸易摩擦、国内外经济环境等多种因素的影响，2020年公司业务经营受到前所未有的挑战，公司产能利用率不足，上游主要原材料供应紧张，材料成本大幅上涨，产品成本上升，盈利能力下降；公司目前的负债规模较大，且债务问题尚未得到解决，财务费用较高；另外公司计提了商誉减值以及其他应收款信用减值导致公司整体经营业绩出现较大波动，2020年出现大幅亏损情形。

同时，公司于报告期内被债权人申请重整，鉴于索菱股份当前面临经营危机、债务危机等多重困境，通过重整程序妥善保护职工、债权人、广大中小投资者合法权益，并从根本上摆脱经营和财务困境。目前，公司正积极与债权人及有关方沟通、协商，全力推动公司的重整工作，争取早日化解公司流动性紧张状况，推动公司回归健康、可持续发展轨道。

报告期内，公司实现营业收入1,026,450,917.61元，同比增长9.26%；归属于上市公司股东的净利润-1,305,321,167.10元，同比下降16,868.85%；基本每股收益-3.095元；截至2020年12月31日，公司总资产为2,146,287,999.53元，同比减少61.38%；归属于母公司的所有者权益为-762,734,144.48元，同比减少237.16%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,026,450,917.61	100%	939,418,973.78	100%	9.26%
分行业					
汽车电子	737,137,666.43	71.81%	810,906,458.17	86.32%	-9.10%
消费电子	289,313,251.18	28.19%	128,512,515.61	13.68%	125.12%
分产品					
车载信息系统	724,051,346.78	70.54%	689,063,817.27	73.35%	5.08%
无线数据终端	245,250,321.31	23.89%	152,091,931.85	16.19%	61.25%
其他	57,149,249.52	5.57%	98,263,224.66	10.46%	-41.84%
分地区					

国内	565,326,058.45	55.08%	609,682,913.98	64.90%	-7.28%
国外	461,124,859.16	44.92%	329,736,059.80	35.10%	39.85%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车电子	737,137,666.43	656,747,415.11	10.91%	-9.10%	4.94%	-52.21%
消费电子	289,313,251.18	208,732,300.83	27.85%	125.12%	113.74%	16.01%
分产品						
车载信息系统	724,051,346.78	644,722,051.80	10.96%	5.08%	19.13%	-48.94%
无线数据终端	245,250,321.31	165,165,506.27	32.65%	61.25%	51.90%	14.54%
其他	57,149,249.52	55,592,157.86	2.72%	-41.84%	-24.44%	-89.16%
分地区						
国内	565,326,058.45	534,126,524.52	5.52%	-7.28%	9.81%	-72.70%
国外	461,124,859.16	331,353,191.42	28.14%	39.85%	39.76%	0.17%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
汽车电子	销售量	台	1,185,456	1,924,856	-38.40%
	生产量	台	1,762,089	1,887,192	-6.60%
	库存量	台	762,037	185,404	311.00%
消费电子	销售量	台	726,153	286,077	153.80%
	生产量	台	802,122	288,725	177.80%
	库存量	台	83,745	7,776	977.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2020 年受疫情及国际贸易环境的影响，对汽车行业造成一定影响，公司汽车电子产销量呈下降趋势，库存增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车电子	营业成本	656,747,415.11	75.88%	625,851,776.41	86.50%	4.94%
消费电子	营业成本	208,732,300.83	24.12%	97,658,309.13	13.50%	113.74%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
车载信息系统	营业成本	644,722,051.80	74.49%	541,208,167.30	74.80%	19.13%
无线数据终端	营业成本	165,165,506.27	74.82%	108,732,646.40	15.03%	51.90%
其他	营业成本	55,592,157.86	9.43%	73,569,271.84	10.17%	-24.44%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	472,961,161.99
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.10%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	202,114,842.41	19.70%

2	客户二	113,717,397.68	11.10%
3	客户三	70,706,441.48	6.90%
4	客户四	47,657,701.33	4.60%
5	客户五	38,764,779.09	3.80%
合计	--	472,961,161.99	46.10%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	137,123,240.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	46,721,162.88	5.26%
2	供应商二	27,516,287.45	3.10%
3	供应商三	24,864,869.37	2.80%
4	供应商四	19,326,120.44	2.18%
5	供应商五	18,694,800.00	2.10%
合计	--	137,123,240.14	15.44%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	56,685,400.55	46,636,113.84	21.55%	
管理费用	118,193,810.17	105,204,360.48	12.35%	
财务费用	172,266,757.29	192,266,558.16	-10.40%	
研发费用	105,653,408.17	112,410,866.66	-6.01%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司优化研发投入方向，继续在新产品、新工艺、新技术方面加大力度，不断提高公司的综合竞争力。1、建设智能液晶钥匙后装运营平台，发展车联网业务；2、重点扩大智能驾驶舱在整车厂的项目占有率，由国产自主品牌车型向合

资品牌车型延伸，保证智能驾驶舱技术的先进性。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	480	454	5.73%
研发人员数量占比	42.29%	29.00%	13.29%
研发投入金额（元）	105,653,408.17	125,521,056.21	-15.83%
研发投入占营业收入比例	10.29%	13.36%	-3.07%
研发投入资本化的金额（元）	5,759,537.01	18,361,107.56	-68.63%
资本化研发投入占研发投入的比例	5.45%	14.63%	-9.18%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

20年受疫情影响，汽车厂商相关的研发支出预算降低，公司相关的收入来源大幅减少，为了保证公司正常的运营，公司相关的研发活动也做了相应延期调整。

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,121,701,132.15	1,091,471,181.75	2.77%
经营活动现金流出小计	1,193,797,565.76	1,039,181,715.65	14.88%
经营活动产生的现金流量净额	-72,096,433.61	52,289,466.10	-237.88%
投资活动现金流入小计	1,030,271.00	39,900.00	2,482.13%
投资活动现金流出小计	22,943,526.52	13,188,103.33	73.97%
投资活动产生的现金流量净额	-21,913,255.52	-13,148,203.33	-66.66%
筹资活动现金流入小计	41,336,866.99	20,360,315.14	103.03%
筹资活动现金流出小计	11,594,709.42	42,674,596.27	-72.83%
筹资活动产生的现金流量净额	29,742,157.57	-22,314,281.13	233.29%
现金及现金等价物净增加额	-60,792,471.22	20,928,722.88	-390.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1.经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降237.88%，主要系原材料供应紧张，采购付款账期缩短所致；
- 2.投资活动现金流入较去年同期增加2,482.13%，主要系处置固定资产所致；

- 3.投资活动现金流出较去年同期增加80.33%，主要系购置资产所致；
 4.投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降66.66%，主要系资产购置所致；
 5.筹资活动现金流入较去年同期增加103.03%，主要系短期借款增加所致；
 6.筹资活动现金流出较去年下降72.83%，主要系归还借款减少所致；
 7.筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加233.29%，主要系借款流入所致；
 8.现金及现金等价物净增加额较去年同期下降390.47%，主要系采购付款账期缩短所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系本年度计提商誉减值及应收款项信用损失导致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,346,828.48	0.60%	债务豁免	否
资产减值	-1,223,131,215.99	81.50%	计提商誉减值及应收款项信用损失	否
营业外收入	3,203,306.11	0.20%	资产处置收益	否
营业外支出	6,541,993.05	0.40%	资产处置损失	否
其他收益	14,112,515.93	0.90%	政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	87,926,112.33	4.10%	117,121,827.63	2.11%	1.99%	不适用
应收账款	459,479,391.03	21.41%	740,985,775.88	13.33%	8.08%	不适用
存货	386,869,152.15	18.03%	327,624,770.29	5.90%	12.13%	不适用
长期股权投资	1,537,493.67	0.07%	3,147,634.00	0.06%	0.01%	不适用
固定资产	331,882,555.00	15.46%	362,829,687.29	6.53%	8.93%	不适用

在建工程	1,943,474.39	0.09%	151,724.12	0.00%	0.09%	不适用
短期借款	1,232,350,336.90	57.42%	1,227,770,028.63	22.10%	35.32%	总资产规模下降导致
长期借款	500,632,360.00	23.33%		0.00%	23.33%	债券到期转长期借款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	12,138,307.31	-6,545,571.86	-6,545,571.86					5,592,735.45
上述合计	12,138,307.31	-6,545,571.86	-6,545,571.86					5,592,735.45
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1)、截至2020年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币21,763,035.93元，受限原因为银行账户冻结及保证金户；

(2)、公司应收账款、土地厂房、生产设备以及母公司持有子公司的股权受限情况详见公司于2020年6月13日披露在巨潮资讯网上的《关于对深圳证券交易所问询函（中小板年报问询函【2020】第126号）的回复》（编号：2020-067）。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000980	*ST 众泰	34,995,241.25	公允价值计量	12,138,307.31	-6,545,571.86	-29,402,505.80	0.00	0.00	0.00	5,592,735.45	其他权益工具投资	自有资金
合计			34,995,241.25	--	12,138,307.31	-6,545,571.86	-29,402,505.80	0.00	0.00	0.00	5,592,735.45	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2015 年	首次公开发行股票	31,327.1	2,294.85	31,355.43	0	0	0.00%	0	不适用	0
2017 年	非公开发行股票	21,386.51	21,059.52	21,029.52	0	328.14	15.34%	0	不适用	0
2017 年	非公开发行债券	49,400	49,400	49,400	0	9,800	19.84%	0	不适用	0
合计	--	102,113.61	72,754.37	101,784.95	0	10,128.14	9.92%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
见《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，披露于 2021 年 4 月 10 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
索菱国际实业有限公司	子公司	贸易	50 万美元	30,405,535.52	1,142,620.84	32,029,886.23	-1,790,715.01	-1,438,861.27
深圳市索菱投资有限公司	子公司	投资	10,000 万元	88,103,811.15	64,796,791.97	0.00	-2,921,550.33	-2,921,550.33

广东索菱电子科技有限公司	子公司	生产加工	2,500 万元	898,393,898.51	-160,572,532.02	111,570,473.10	-85,251,105.89	-45,123,351.28
惠州市索菱精密塑胶有限公司	子公司	生产加工	500 万元	254,325,373.89	-17,062,035.18	4,419,551.01	-8,556,969.48	-6,477,687.12
惠州市妙士酷实业有限公司	子公司	生产加工	500 万元	78,916,478.26	-17,561,909.80	6,049,485.31	-358,552.27	-358,521.32
上海三旗通信科技有限公司	子公司	生产加工	5000 万元	514,617,082.57	300,383,867.07	665,517,011.81	-4,418,227.65	5,199,027.02
武汉英卡科技有限公司	子公司	软件开发	625 万元	59,101,729.51	54,562,662.53	10,535,695.68	-6,825,385.91	-6,617,339.62
上海航盛实业有限公司	子公司	生产加工	5,000 万元	214,157,419.83	130,273,211.86	198,569,413.11	13,718,832.71	13,289,906.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、子公司上海三旗通信科技有新公司2020年较2019年营收规模有所增长，但主要产品和服务的价格受汽车电子行业影响有所下降。2020年全球半导体行业供应紧张导致材料成本急剧增加，成本率上涨约15%；同时，三旗通信在2020年加大研发投入，尤其是在5G、智能驾驶等行业前沿技术方面的人力投入，增大市场推广费，导致2020年净利润较2019年下降幅度较大；2、2020年受疫情的影响，汽车行业整体业绩出现下滑，主机厂纷纷大幅度缩减研发预算支出，英卡科技主要业务来自于主机厂的研发服务，车厂相关研发费用的缩减造成英卡科技2020年业绩较2019年下降幅度较大。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

受宏观经济环境、巨额债务到期等因素影响，公司涉及多起诉讼、仲裁事项，银行账户、股权资产、厂房设备被冻结，公司日常生产经营受到较大不利影响，引起公司流动性紧张，公司多方举措积极寻求解决方案，未能有效缓解，公司于报告期内被债权人申请重整，深圳市中级人民法院已对公司启动预重整并指定北京市金杜（深圳）律师事务所担任预重整期间管理人。公司、管理人以及有关方正积极推进公司预重整以及重整的相关工作，全力推动尽快进入重整程序，但本次重整申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。

（一）2021年经营发展规划

1、1+2 战略，双轮驱动

公司自设立以来，高度重视产品和技术的创新、研发及应用。公司拥有 300 人的研发团队，未来公司将加大研发投入，引进人才，不断优化研发团队建设，同时建立以 CID 为中心；一方面以车联网平台延伸到智能交通；另一方面以智能驾驶舱延伸到自动驾驶；“双轮驱动”是以商用车和乘用车业务为发展驱动。

2、市场与营销网络开拓计划

不断开拓市场、客户结构优化是公司战略发展的重点之一，公司一直跟广汽、上汽、丰田等客户保持的良好的合作关系。公司将在巩固自身原有区域市场优势地位的同时，将结合业务分布和车联网系统产品未来市场需求的情况，拓展新的区域市场，深度挖掘当地市场，实现公司产品销售预期目标，不断提升公司产品的市场占有率。此外，在提升公司业绩的同时，增加客户对公司品牌的认可，为再次合作打下良好基础。

3、加强、提升生产能力，提高产品品质

公司将不断加强内部管理，提升生产制造能力，全方位打造数字化智能工厂，组建行业领先的高度自动化、信息化生产线。公司专门设立精益制造部门，全面推行精益生产理念，通过 PDCA 循环持续不断地改进，实现减少浪费、降低成本、提高生产力和产品质量，保持专业化的一流生产制造能力。

4、人力资源扩充规划

公司将把提高员工素质和引进高层次人才作为企业发展的重要战略之一，完善人才的培养、引进和激励机制，努力加强人才梯队建设，尊重员工的创造力，以具有竞争力的薪资待遇、良好的工作环境与发展机遇吸引并留住人才。同时，公司将继续积极加强对员工的内部培训，建立起能够适应公司管理和未来发展需要的高水平、高素质的员工队伍。

5、财务管理及内控制度健全计划

公司将继续加强财务管理工作，强化风险控制，做好财务预算和成本控制，建立健全有效的公司内控制度。

6、积极解决诉讼/仲裁事项

针对涉及诉讼/仲裁事项，公司将继续积极与有关方进行沟通、协商，并聘请律师团队协助进行应对，切实降低对公司日常经营活动的不利影响，最大程度上保障公司的合法权益。

7、全力推动重整相关工作

公司积极配合法院、管理人及有关方开展公司预重整以及重整的相关工作，全力推动公司尽快进入重整程序，通过实施重整解决沉重债务包袱，推动回归健康、可持续发展轨道。

（二）可能面对的风险

1、对汽车行业发展依赖的风险

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

2、市场竞争风险

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

3、核心技术人员流失的风险

公司所拥有的核心技术人员及其研发的核心技术为公司的核心竞争力之一。近年来，公司产品性能的不断提高和业绩的持续增长在一定程度上依赖于此。公司将进一步完善人才培养体系，防范相关风险；

4、知识产权纠纷的风险

公司生产的CID系统中涉及音频、视频相关硬件及软件专利或专有技术。公司无法完全排除未来发生专利纠纷的风险，将可能对公司盈利能力造成不利影响。公司将加大研发投入，努力掌握一批具有自主知识产权的核心技术；

5、法律诉讼风险

报告期内，公司涉多起法律诉讼事项。如果公司被判赔偿金额巨大，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。公司将继续积极与律师团队商讨应诉方案以维护公司和全体股东利益。同时，公司也将加强合同法律法规的宣贯工作，积极组织

合同法专题培训，强化中高层管理人员合同管理法律意识；

6、债务逾期风险

公司债务逾期事项可能会对其他债权人对公司的信心造成影响，从而进一步减弱公司的融资能力，公司将会面临资金加剧紧张，影响公司正常经营；

7、终止上市风险

公司于报告期内被债权人申请重整，深圳中院已裁定公司进行预重整，同时指定北京市金杜（深圳）律师事务所担任公司预重整期间管理人。深圳中院决定对公司启动预重整，不代表深圳中院最终受理公司重整申请，不代表公司正式进入重整程序。公司、管理人以及有关方正全力推进公司预重整以及重整的相关工作，全力推动尽快进入重整程序，但本次重整申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。如果法院正式受理对公司的重整申请且公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于改善公司资产负债结构，推动公司回归健康、可持续发展轨道。若重整失败，公司将存在被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，公司股票将面临被终止上市的风险。

8、其他未知风险

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异，公司将根据市场环境、自身实际情况，积极应对各项风险。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年度

利润分配方案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本方案为：不进行资本公积金转增股本。

2、2019年度

利润分配方案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本预案为：不进行资本公积金转增股本。

3、2020年度

利润分配预案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本预案为：不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	0.00	-1,305,321,167. 10	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	7,784,201.76	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-1,028,693,857. 80	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	黄飞明;上海谦怀投资中心(有限合伙);涂必勤	股份限售承诺	谦怀投资同意并承诺,其在本次交易中取得的公司股份,将根据监管机关的要求,自发行上市之日起三十六个月内,不向任何其他方转让;涂必勤、黄飞明同意并承诺,其在本次交易中取得的公司股份,将根据监管机关的要求,自发行上市之日起十二个月内,不向任何其他方转让。由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份,亦遵守前述承诺。若其上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符,其同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。涂必勤、黄飞明、谦怀投资进一步承诺,在其各自上述股份锁定期届满,将根据其承诺净利润的完成情况分批解锁其在本次交易中取得的公司股份,具体如下:股份锁定期届满、三旗通信 2016 年年度审计报告出具后,交易对方可转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2016 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数)×(2016 年实际净利润数-2016 年承诺净利润);股份锁定期届满、三旗通信 2017 年年度审计报告出具后,交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2017 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数)×(2017 年实际净利润数-2017 年承诺净利润);股份锁定期届满、三旗通信 2018 年年度审计报告出具后,交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公	2016 年 06 月 13 日	2020-04-17	已履行完毕

			<p>司股份总数×(2018年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2018年实际净利润数÷2018年承诺净利润);股份锁定期届满、三旗通信2019年年度审计报告出具后,交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2019年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2019年实际净利润数÷2019年承诺净利润);交易双方同意,交易对方在本次交易中取得的公司股份将作为整体进行锁定,在依据上述条款进行分批解锁时,公司可选择按照本次交易前交易对方各自持有三旗通信的比例对交易对方在本次交易中取得的公司股份进行解锁。如根据各方签署的《深圳市索菱实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》,由于交易对方未达承诺净利润需要以股份进行补偿的,交易对方解锁的股份数为根据上述公式计算所得的解锁股份数扣减需进行股份补偿部分后的股份数量,且在交易对方履行完毕相关年度股份补偿义务后,方可解禁所持股份。如果补偿部分数大于解锁股份数,则交易对方相关年度无(新增)解锁股份数,且仍需履行相关年度的部分补偿义务。</p>			
	杭州嘉佑投资管理合伙企业(有限合伙);深圳市中欧润隆投资管理有限公司—润隆创新资产管理计划;肖行亦	股份限售承诺	<p>肖行亦、中欧润隆、嘉佑投资认购的本公司股份,自该等股份上市之日起36个月内不转让。锁定期届满后,按照中国证监会和深交所的相关规定执行。</p>	2016年06月13日	2020-04-17	已履行完毕
	黄飞明;上海谦怀投资中心(有限合	业绩承诺及补偿安排	<p>涂必勤、黄飞明、谦怀投资作为业绩补偿承诺方承诺:三旗通信2016年度、2017年度、2018年度及2019年度经审计的扣除非经常性损益和股份</p>	2016年06月13日	2020-06-30	已履行完毕

	伙);涂必勤		支付影响后归属于母公司所有者的承诺净利润分别不低于 4,000 万元、5,000 万元、6,000 万元及 6,600 万元, 补偿期实际实现的净利润之和不低于补偿期各年度承诺净利润之和。			
	方芳;冯曼曼;傅善平;李魁皇;秦东方;王明青;魏翔;张雪芬;邹鋆	股份限售承诺	邹鋆、魏翔、王明青和秦东方同意并承诺, 其在本次交易中取得的公司股份, 将根据监管机关的要求, 自发行上市之日起十二个月内, 不向任何其他方转让; 李魁皇、冯曼曼、傅善平、方芳和张雪芬同意并承诺, 其在本次交易中取得的公司股份, 将根据监管机关的要求, 自发行上市之日起三十六个月内, 不向任何其他方转让。由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份, 亦遵守前述承诺。若其上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符, 其同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。作为英卡科技的交易对方, 邹鋆、魏翔、王明青、李魁皇、冯曼曼、秦东方、傅善平、方芳和张雪芬进一步承诺, 在其各自上述股份锁定期届满, 将根据其承诺净利润的完成情况分批解锁其在本次交易中取得的公司股份, 具体如下: 股份锁定期届满、英卡科技 2016 年年度审计报告出具后, 交易对方可转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2016 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2016 年实际净利润数÷2016 年承诺净利润); 股份锁定期届满、英卡科技 2017 年年度审计报告出具后, 交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2017 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2017 年实际净利润数÷2017 年承诺净利润); 股份锁定期届满、英卡科技 2018 年年度审计报告出具后, 交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2018 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2018 年实际净利	2016 年 06 月 13 日	2020-04-17	已履行完毕

			<p>润数=2018年承诺净利润); 交易双方同意, 交易对方在本次交易中取得的公司股份将作为整体进行锁定, 在依据上述条款进行分批解锁时, 公司可选择按照本次交易前交易对方各自持有英卡科技股权的比例对交易对方在本次交易中取得的公司股份进行解锁; 如根据各方签署的《深圳市索菱实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》, 由于英卡科技未达承诺净利润而使得交易对方需要以股份进行补偿的, 交易对方解锁的股份数为根据上述公式计算所得的解锁股份数扣减需进行股份补偿部分后的股份数量, 且在交易对方履行完毕相关年度股份补偿义务后, 方可解禁所持股份。如果补偿部分数大于解锁股份数, 则交易对方相关年度无(新增)解锁股份数, 且仍需履行相关年度的部分补偿义务。。</p>		
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京华商盈通投资有限公司; 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙); 肖行亦	股份减持承诺	<p>(一) 控股股东肖行亦承诺 1、本人/本单位作为发行人的控股股东, 严格按照法律、法规、规范性文件规定及监管要求, 持有发行人的股份, 遵守股份锁定期限; 锁定期届满后, 本人减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规范性文件及证券交易所规则要求。2、减持方式。锁定期届满后, 本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份。3、减持价格。本人减持所持有的发行人股份的价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 按照有关规定进行相应调整, 下同)根据当时的二级市场价格确定, 并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求; 本人在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于首次公开发行股票的发价价格。4、减持期限与减持数量。在锁定期届满后的 24 个月内本人减持发行人股份数量不超过本人持有</p>	2015 年 06 月 11 日	2020-06-11

		<p>发行人股份总数（股份总数含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）的 30%，且不改变本人作为发行人控股股东的地位。5、本人在减持所持有的发行人股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及进、准确、完整地履行信息披露义务。6、本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：（1）如果未履行上述承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）如果未履行上述承诺事项，本人持有的发行人股票在 6 个月内不得减持。（3）如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本单位将依法赔偿投资者损失。（4）若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户。特此承诺！（二）深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）、北京华商盈通投资有限公司承诺 1、本单位严格按照法律、法规、规范性文件规定及监管要求，持有发行人的股份，遵守股份锁定期限；锁定期届满后，本单位减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规范性文件及证券交易所规则要求；2、减持方式。锁定期届满后，本单位拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份；3、减持价格。本单位减持所持有的发行人股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，不低于发行人上一年度经审计每股净资产值。4、减持期限与减持数量。在锁定期届满后的 12 个月内，本单位持有的发行人股份总</p>			
--	--	---	--	--	--

			数（股份总数含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）全部减持完毕。5、本单位在减持所持有的发行人股份前（且仍为持股 5% 以上的股东），应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确、完整地履行信息披露义务；6、本单位将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：（1）如果未履行上述承诺事项，本单位将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；（2）如果未履行上述承诺事项，本单位持有的发行人股票在 6 个月内不得减持；（3）如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。（4）若其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金	报告期偿	期末数	截至年报披露日余	预计偿还	预计偿还	预计偿还时间（月）

联人名称			额	还总金额		额	方式	金额	份)	
肖行亦	2018 年	支付其定增股票借款利息和赔偿员工持股计划损失	1,104.29	134.51 ¹	1,238.8	0	0	现金清偿	1,238.8	2020 年 12 月
合计			1,104.29	134.51	1,238.8	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%									
相关决策程序	无									
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	<p>根据公司 2020 年 12 月 10 日收到的行政处罚决定书：将支付定增股票借款利息和赔偿员工持股计划损失的资金认定为肖行亦占用的资金无误。由于审计机构 2018 年审计时已将部分虚假回款调至其他应付款，听证后索菱股份与肖行亦双方签署了同意将该部分其他应付款与对应的其他应收款相抵的书面意见，公司已予抵消处理，证监会同意将 22,693,322.11 元从原认定的资金占用金额中扣除。最终，处罚决定书确认，其中 11,042,898.41 元用于肖行亦个人用途。详见公司 2020 年 12 月 11 日在巨潮资讯网发布的《关于公司及相关当事人收到<行政处罚决定书>及<市场禁入决定书>的公告》（公告编号:2020-105)；</p> <p>2020 年 12 月 31 日，公司收到肖行亦归还占用上述公司资金及相应的利息共计 12,387,989.33 元（其中 134.51 万元为利息）。详见公司 2021 年 1 月 7 日在巨潮资讯网发布的《关于原控股股东、实际控制人归还非经营性资金及利息的公告》（公告编号:2021-001)；</p>									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用									
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2021 年 04 月 10 日									
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网；《于深圳市索菱实业股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》【亚会核字（2021）第 01610028 号】									

注：1 资金占用产生的利息费用。

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

√ 适用 □ 不适用

亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)对深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“索菱股份”）2020年度财务报表进行审计，出具了非标准意见审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》（2018 年修订）、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理（2018 年修订）》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，董事会对非标准意见涉及的事项说明如下：

一、保留意见涉及事项说明

（一）审计报告中保留意见的内容

1、其他应收款、其他应付款的变动及可收回性

如报表附注六、（六）列示其他应收款期初余额3,527,460,768.42元，期末余额1,349,011,073.00元；报表附注六、（二十七）列示其他应付款期初余额2,580,645,321.43元，期末余额440,859,467.32元。期末余额较期初余额大幅减少的原因是公司在2020年度对以前年度财务造假资金转入、转出形成的其他应收款、其他应付款进行冲抵。我们未获取债权人协议及法律意见书等依据。如报表附注六、（六）其他应收款所述，索菱股份本期对其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失761,874,855.63元。在审计过程中，我们获取的证据无法判断索菱股份将其他应收款、其他应付款进行冲抵以及就上述款项计提坏账准备和确认预期信用损失的依据是充分、适当的。

2、递延所得税资产确认

如报表附注六、（十八）递延所得税资产和递延所得税负债所述，索菱股份母公司单体报表本期计提递延所得税资产140,799,746.95元，公司计提上述递延所得税资产的理由是公司如果破产重整成功，将会产生大额的债务重组收益。由于公司目前正处于破产预重整阶段，正式破产重整尚未经深圳中院批准，所以我们无法确定公司能否产生足够的利润来弥补以前年度未弥补亏损、坏账损失及资产损失，以及公司本期计提递延所得税资产140,799,746.95元是否恰当。

（二）出具保留意见的理由和依据

如“（一）、1”所述，在审计过程中，在审计过程中，我们获取的证据无法判断索菱股份将其他应收款、其他应付款进行冲抵以及就上述款项计提坏账准备和确认预期信用损失的依据是充分、适当的。

如“（一）、2”所述，由于索菱股份目前正处于破产预重整阶段，正式破产重整尚未经深圳中院批准，所以我们无法确定索菱股份在2020年度计提761,874,855.63元其他应收款坏账损失及计提140,799,746.95元递延所得税资产是否恰当。

（三）保留意见涉及事项对2020年度财务状况及经营成果的影响

上述导致保留意见的事项可能对索菱股份2020年财务报表产生重大影响，但不具有广泛性。

（四）保留意见涉及事项是否明显违反会计准则及相关信息披露规范性规定

我们未发现上述保留意见涉及事项导致索菱股份在报告期内存在明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

二、在审计报告中增加“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分的说明

（一）出具的审计意见中与持续经营相关的重大不确定性段落

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注三、(二)所述，索菱股份 2020年度归属于母公司净利润为-130,532.12万元，2020年12月31日流动负债高于流动资产125,712.08万元，归属于母公司所有者权益为-76,273.41万元，资产负债率为135.44%。2020年8月21日，债权人建华建材（中国）有限公司向深圳中院提交了重整申请，深圳中院于2020年12月16日作出《决定书》（（2020）粤03破申475号），决定对索菱股份启动预重整。索菱股份已在财务报表附注三、(二)披露了拟采取的改善措施。这些事项表明存在可能导致对索菱股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

（二）出具与持续经营相关的重大不确定性段落的非标准意见审计报告的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第1324号-持续经营》（2016年修订）第二十一条：如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，注册会计师应当发

表无保留意见，并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以提醒财务报表使用者关注财务报表附注中对本准则第十八条所述事项的披露，说明这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，并说明该事项并不影响发表的审计意见。

审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性”段落所述事项，表明存在可能导致对索菱股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。索菱股份董事会运用持续经营假设编制2020年度财务报表是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表附注三、(二)中对重大不确定性已做出充分披露。因此，我们在审计报告中增加了以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以提醒财务报表使用者关注财务报表附注中与持续经营重大不确定性相关的事项或情况的披露。

(三) 与持续经营相关的重大不确定性段落不影响注册会计师发表审计意见的依据

如上文第“二、(二)”项所述，与持续经营相关的重大不确定性段落是按照审计准则的要求编写的，该准则明示说明段落不影响已发表的审计意见。同时，说明段落中涉及事项也不属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

三、董事会对非标准意见涉及事项的说明

公司董事会认为，公司2020年度财务报表已经按照《企业会计准则》及相关规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量；会计师根据《中国注册会计师审计准则》等相关法律、法规的规定，本着严格谨慎的原则，对公司2020年度财务报告出具非标准意见的审计报告，董事会对此予以尊重。

四、独立董事意见

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报告进行了审计，并出具了非标准意见的审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，作为公司独立董事，我们认为：

1、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报告出具非标准意见的审计报告，符合客观实际情况，我们对审计报告无异议。

2、公司董事会对2020年度财务报告非标准审计意见涉及事项进行了专项说明，我们同意董事会的意见。

3、我们要求公司对涉及事项予以高度重视，并将持续关注、敦促公司董事会和经营管理层采取有效措施降低和消除涉及事项对公司生产经营的影响，改善公司持续经营能力，切实维护公司和全体股东的利益。

五、监事会对非标准意见审计报告的专项说明

鉴于亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报告进行了审计并出具了非标准意见的审计报告，认为除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司监事会对此予以理解。公司监事会对董事会出具的专项说明进行了审核并同意董事会出具的专项说明。

六、消除该事项及其影响的具体措施

董事会将努力采取相应有效的措施，积极推动重整事项工作，尽快消除相关事项影响，并持续关注上述事项的进展情况，及时履行信息披露义务。同时，董事会将积极举措改善公司的生产经营和财务状况，增强公司持续经营能力，争取推动公司回归可持续发展轨道，维护公司及全体投资者的合法权益。

鉴于公司当前状况以及面临的压力，公司已采取以及拟采取的应对措施如下：

1、1+2 战略，双轮驱动

公司自设立以来，高度重视产品和技术的创新、研发及应用。公司拥有 300 人的研发团队，未来公司将加大研发投入，引进人才，不断优化研发团队建设，同时建立以 CID 为中心；一方面以车联网平台延伸到智能交通；另一方面以智能驾驶舱延伸到自动驾驶；“双轮驱动”是以商用车和乘用车业务为发展驱动。

2、市场与营销网络开拓计划

不断开拓市场、客户结构优化是公司战略发展的重点之一，公司一直跟广汽、上汽、丰田等客户保持的良好的合作关系。公司将在巩固自身原有区域市场优势地位的同时，将结合业务分布和车联网系统产品未来市场需求的情况，拓展新的区域市场，深度挖掘当地市场，实现公司产品销售预期目标，不断提升公司产品的市场占有率。此外，在提升公司业绩的同时，增加客户对公司品牌的认可，为再次合作打下良好基础。

3、加强、提升生产能力，提高产品品质

公司将不断加强内部管理，提升生产制造能力，全方位打造数字化智能工厂，组建行业领先的高度自动化、信息化生产线。公司专门设立精益制造部门，全面推行精益生产理念，通过 PDCA 循环持续不断地改进，实现减少浪费、降低成本、提高生产力和产品质量，保持专业化的一流生产制造能力。

4、人力资源扩充规划

公司将把提高员工素质和引进高层次人才作为企业发展的重要战略之一，完善人才的培养、引进和激励机制，努力加强人才梯队建设，尊重员工的创造力，以具有竞争力的薪资待遇、良好的工作环境与发展机遇吸引并留住人才。同时，公司将继续积极加强对员工的内部培训，建立起能够适应公司管理和未来发展需要的高水平、高素质的员工队伍。

5、财务管理及内控制度健全计划

公司将继续加强财务管理工作，强化风险控制，做好财务预算和成本控制，建立健全有效的公司内控制度。

6、积极解决诉讼/仲裁事项

针对涉及诉讼/仲裁事项，公司将继续积极与有关方进行沟通、协商，并聘请律师团队协助进行应对，切实降低对公司日常经营活动的不利影响，最大程度上保障公司的合法权益。

7、全力推动重整相关工作

公司积极配合法院、管理人及有关方开展公司预重整以及重整的相关工作，全力推动公司尽快进入重整程序，通过实施重整解决沉重债务包袱，推动回归健康、可持续发展轨道。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、报告期内，本公司的全资子公司上海三旗通信科技有限公司出资设立全资子公司三旗（惠州）电子科技有限公司，三旗（惠州）电子科技有限公司 2020 年度财务报表纳入本公司合并范围；

2、报告期内，本公司的全资子公司上海三旗通信科技有限公司出资设立全资子公司上海华菱管理咨询有限公司，上海华菱管理咨询有限公司 2020 年度财务报表纳入本公司合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘振国、周铁华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

1、2020 年 8 月 21 日，债权人建华建材（中国）有限公司向深圳中级人民法院（以下简称“深圳中院”）提交了重整申请；详见公司于 2020 年 8 月 22 日在巨潮资讯网发布的《关于被债权人申请重整的提示性公告》（公告编号：2020-083）；2020 年 9 月 18 日，深圳中院主持召开了听证会，为了提高重整效率和重整成功率，维护经营稳定，公司向深圳中院提交了预重整的申请，详见公司于 2020 年 9 月 26 号在巨潮资讯网发布的《关于向法院申请公司预重整的提示性公告》（公告编号：2020-094）。2020 年 12 月 16 日，公司收到深圳中院《决定书》（（2020）粤 03 破申 475 号），深圳中院决定对公司启动预重整，并指定北京市金杜（深圳）律师事务所担任公司预重整期间管理人，详公司于 2020 年 12 月 17 号在巨潮资讯网发布的《关于法院决定对公司启动预重整并指定预重整期间管理人的公告》（公告编号：2020-107）；

2、公司于 2020 年 9 月 19 日在巨潮资讯网发布《关于公司被移送破产审查的公告》，公司收到由深圳市南山区人民法院送达的《决定书》【(2019)粤 0305 执 6646 号】，公司移送广东省深圳市中级人民法院进行破产审查；截至目前，司法机关尚未裁定受理对公司的移送破产审查申请；

3、2020 年 11 月 12 日，公司收到由深圳中院送达的《通知书》【(2020)粤 03 破申 661 号】及债权人向深圳中院提交的《破产清算申请书》，详见公司于 2020 年 11 月 14 日在巨潮资讯网发布的《关于被债权人申请破产清算的提示公告》（公告编号：2020-104）。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告美赛达和车友互联认为广联赛讯(被告一)利用其离职工作人员的便利条件,侵犯其计算机软件著作权,并将车载导航设备制造商本公司(被告二)和车载导航设备销售商重庆博众(被告三)一并提起诉讼。	9,900	否	中华人民共和国最高人民法院终审判决:本案按深圳市美赛达科技有限公司、深圳市车友互联科技有限公司自动撤回上诉处理。	如因广联赛讯提供的软件设计和相应产品侵犯第三人的知识产权而使本公司遭受任何损失,包括但不限于第三人的索赔,广联赛讯承诺向本公司等额赔偿。	-	2016年02月23日	巨潮资讯网(公告编号:2016-002)
原告美赛达和车友互联认为广联赛讯(被告一)利用其离职工作人员的便利条件,侵犯技术秘密,并将车载导航设备制造商本公司(被告二)和车载导航设备销售商重庆博众(被告三)、何某某(被告四)、陈某某(被告五)、邹某某(被告六)、肖某(被告七)一并提起诉讼。	4,680	否	中华人民共和国最高人民法院终审裁定:准许上诉人深圳广联赛讯有限公司撤回上诉。	如因广联赛讯提供的软件设计和相应产品侵犯第三人的知识产权而使本公司遭受任何损失,包括但不限于第三人的索赔,广联赛讯承诺向本公司等额赔偿。	-	2016年06月20日	巨潮资讯网(公告编号:2016-026)
霍尔果斯摩山商业保理有限公司与被执行人深圳索菱、广东索菱、肖行亦叶玉娟保理合同纠纷案	30,223.15	是	强制执行	查封、冻结或划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟的财产(以人民币302231495.68元	未执行	2019年06月04日	巨潮资讯网(公告编号:2019-070)

				及利息、公证费人民币 1500000 元、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限)。			
上海摩山商业保理有限公司与被执行人深圳索菱、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦叶玉娟保理合同纠纷案	20,687.67	是	恢复执行	拍卖、变卖被执行人深圳市索菱实业股份有限公司持有的上海三旗的股权(对应注册资本 2270 万元人民币)以清偿债务。	尚未执行到财产	2020 年 08 月 29 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-090)
原告建华建材(中国)有限公司与被告深圳市索菱实业股份有限公司民间借贷纠纷案	19,000	是	恢复执行	1、立即向申请人支付执行款人民币 190,251,543.25 元(含生效法律文书确定的本金和诉讼费等)及利息; 2、加倍向申请人支付迟延履行期间的债务利息或者迟延履行金(具体数额依照法律规定确定); 3、负担本案件执行费人民币 257,652.00 元。	尚未执行到财产	2020 年 11 月 02 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-102)
兴业银行股份有限公司深圳分行与深圳索菱、肖行亦、广东索菱的仲裁案	10,000	是	终结执行	终结本次执行程序; 申请执行人发现被执行人有可供执行财产的, 可以再次申请执行。	未执行	2020 年 06 月 23 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-068)
中国光大银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,600	是	二审判决	维持原判	未执行	2020 年 08 月 08 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-080)
中信银行股份有限公司深圳分行与公司、九江妙士酷、	8,000	是	一审判决	1) 第一被申请人应向申请人偿还贷款本金人民币	未执行	2020 年 07 月 18 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-076)

<p>广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案</p>			<p>79,966,336.98 元以及暂计至 2020 年 2 月 21 日的利息（含罚息、复利）人民币 8,338,008.95 元，此后的罚息、复利按照合同约定及相关法律规定计算至清偿之日止（其中，2018 深银旗舰贷字第 0005 号《人民币流动资金借款合同》项下罚息以贷款本金人民币 39,993,986 元为基数计算，2018 深银旗舰贷字第 0017 号《人民币流动资金借款合同》项下罚息以贷款本金人民币 30,000,000 元为基数计算，2018 深银旗舰贷字第 0029 号《人民币流动资金借款合同》项下罚息以贷款本金人民币 9,972,350.98 元为基数计算）。2) 第一被申请人补偿申请人财产保全费人民币 5,000 元。3) 本案仲裁费人民币 556,378 元，由第一被申请人承担并由第一被申请人于履行本裁决时径付申请人；申请人已预交人民币 556,400 元，</p>			
------------------------------	--	--	---	--	--	--

				退回申请人人民币 22 元。4) 第二、第三、第四、第五被申请人对第一被申请人的上述债务承担连带清偿责任。			
江苏银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,794.4	否	未开庭	-	2019 年已对该笔债务进行处置。	2019 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2019-076)
中安百联(北京)资产管理有限公司与公司保证合同纠纷案	6,500	是	强制执行	一、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司银行存款人民币六千八百九十四万零八百三十三元五角一分及违约金(违约金以未付金额为基数,按日万分之六点五标准计算至实际给付之日止)。二、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应支付的迟延履行期间的债务利息。三、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应负担的案件执行费人民币十四万一千九百五十八元。四、采取上述措施后仍不足以履行生效法律文书确定的义务,则依法扣留、提取被执行人深圳市索菱实业股份	未执行	2019 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2019-009)

				有限公司应当履行义务部分的收入或查封、扣押、冻结、拍卖、变卖其应当履行义务部分的其它财产。将深圳市索菱实业股份有限公司纳入失信被执行人名单，纳入期限为二年。			
招商银行股份有限公司深圳分公司与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,706	是	分了三个诉讼案件，其中两个案件一审判决，另外一个还未开庭	-	-	2019年02月20日	巨潮资讯网（公告编号：2019-010）
中国银行股份有限公司深圳福田支行与公司、九江妙士酷、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	5,036.69	是	终结执行	1、终结对（2020）粤03执636号案件的执行；2、解除对被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、九江妙士酷实业有限公司、肖行亦、叶玉娟名下财产的查封。	终结执行	2020年11月02日	巨潮资讯网（公告编号：2020-102）
宁波银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	5,000	是	强制执行	（2018）粤0304民初42789号判决书：被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告宁波银行股份有限公司深圳分行偿还借款本金50,000,000元及利息634027.78元、复利2641.04	未执行	2020年03月19日	巨潮资讯网（公告编号：2020-033）

				元(暂计至 2019 年 3 月 14 日, 之后的罚息以未偿还本金 50,000,000 元为基数,复利以未偿还利息 634027.78 元为基数,均按照年利率 8.25% 计算至债务清偿之日止);			
重庆海尔小额贷款有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市索菱科技有限公司、肖行亦金融合同借款纠纷案	1,000	是	二审判决	一审判决: 1)、被告深圳市索菱实业股份有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司在判决生效后十日内向重庆海尔小额贷款有限公司归还借款本金 2,000 万元、期内利息(从 2018 年 9 月 27 日起至 2018 年 12 月 26 日止, 以借款本金 2,000 万元为基数, 按年利率 12% 计算) 及从 2018 年 12 月 27 日起至付清时止, 以 2,000 万元为基数, 按年利率 24% 计收逾期还款违约金; 2)、被告深圳市索菱科技有限公司、肖行亦对深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子公司的上述第一项支付义务承担连带清偿责	未执行	2020 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2020-008)

				任；3)、驳回原告重庆海尔小额贷款有限公司的其他诉讼请求。 二审判决：维持原判。			
重庆海尔小额贷款有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市索菱科技有限公司、肖行亦金融借款合同借款纠纷案	2,000	是	二审判决	一审判决：一、被告深圳市索菱实业股份有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司在本判决生效后十日内向原告重庆海尔小额贷款有限公司归还借款本金 2000 万元、期内利息(从 2018 年 9 月 27 日起至 2018 年 12 月 26 日止,以借款本金 2000 万元为基数,按年利率 12%计算)及从 2018 年 12 月 27 日起至付清时止,以 2000 万元为基数,按年利率 24%计收的逾期还款违约金；二、被告深圳市索菱科技有限公司、肖行亦对被告深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司的上述第一项支付义务承担连带清偿责任；三、驳回原告重庆海尔小额贷款有限公司的其他诉讼请求。 二审判决：维持	未执行	2020 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2020-008)

				原判。			
重庆海尔小额贷款有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市索菱科技有限公司、肖行亦金融合同借款纠纷案	2,000	是	二审判决	一审判决：一、被告深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告重庆海尔小额贷款有限公司偿还借款本金 1000 万元及截至 2018 年 12 月 26 日的借款期内利息 30 万元，合计 1030 万元；并支付自 2018 年 12 月 27 日起至借款本息付清之日止，以未还本金 1000 万元为基数按年利率 24% 计收的逾期还款违约金；二、被告深圳市索菱科技有限公司、被告肖行亦对被告深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司的上述债务承担连带清偿责任。二审判决：维持原判。	未执行	2019 年 09 月 03 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-092）
其他未达重大诉讼标准的诉讼事项	23,389.66	是	-	-	-	-	-

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳市索菱实业	其他	信息披露违法	被中国证监会立	责令改正，给予	2020 年 12 月 11	巨潮资讯；《关于

股份有限公司		规	案调查或行政处罚	警告,并处以 60 万元的罚款	日	公司及相关当事人收到<行政处罚决定书>及<市场禁入决定书>的公告》(公告编号: 2020-105)
肖行亦	实际控制人	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚;被采取市场禁入	给予警告,并处以 90 万元的罚款,其中作为直接负责的主管人员处以 30 万元的罚款,作为实际控制人处以 60 万元的罚款;采取终身证券市场禁入措施	2020 年 12 月 11 日	同上
叶玉娟	董事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚;被采取市场禁入	给予警告,并分别处以 30 万元的罚款;采取 10 年证券市场禁入措施	2020 年 12 月 11 日	同上
王大威、钟贵荣	高级管理人员	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚;被采取市场禁入	给予警告,并分别处以 30 万元的罚款;采取 10 年证券市场禁入措施	2020 年 12 月 11 日	同上
郭小宝、黄子龙	其他	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚;被采取市场禁入	给予警告,并分别处以 20 万元的罚款;采取 5 年证券市场禁入措施	2020 年 12 月 11 日	同上
吴文兴、邓庆明	董事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告,并分别处以 15 万元的罚款	2020 年 12 月 11 日	同上
童方义、林晓罡	监事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告,并分别处以 15 万元的罚款	2020 年 12 月 11 日	同上
郑晓明、苏奇木、邓先海、蔡春喜	董事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告,并分别处以 8 万元的罚款	2020 年 12 月 11 日	同上
魏丙奎、湛勇超	监事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处	给予警告,并分	2020 年 12 月 11 日	同上

			罚	罚款		
魏有国	监事	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并分别处以 3 万元的罚款	2020 年 12 月 11 日	同上

整改情况说明

适用 不适用

2019 年 12 月 12 日,公司收到中国证券监督管理委员会深圳证监局向公司控股股东肖行亦先生出具的《关于对肖行亦采取出具警示函措施的决定》(2019) 226 号以及向公司出具的《关于对深圳市索菱实业股份有限公司采取责令改正措施的决定》(2019) 227 号;针对决定书中所提出的问题,公司董事会、监事会及高级管理人员高度重视,由公司董事长作为整改负责人,组织董事、监事、高级管理人员和有关人员进行仔细核查,制定具体整改措施并明确落实责任人,全面落实整改要求;详见公司于2020年1月10日披露在巨潮资讯网上的《关于对深圳市索菱实业股份有限公司采取责令改正措施的整改报告》。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、公司分别于2019年1月23日、2019年2月16日在巨潮资讯网披露《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-006)、《关于诉讼进展的公告》(公告编号:2019-009);受中安百联(北京)资产管理有限公司与公司保证合同纠纷案影响,公司收到《限制消费令》并且被纳入失信被执行人名单,纳入期限为二年;

2、根据中国执行信息公开网显示,公司、全资子公司广东索菱及原实际控制人肖行亦先生被列入失信被执行人名单,详见公司分别于2019年7月23日、2020年4月15日在巨潮资讯网上发布的公告《关于公司、全资子公司及实际控制人被列入失信被执行人名单的公告》(公告编号:2019-083)、《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人名单的公告》(公告编号:2020-037);

3、报告期内,公司存在银行账号被冻结、持有的子公司股权被司法冻结或轮候冻结、公司所有的不动产、应收账款、机器设备被查封冻结等情形。详见公司于2020年6月13日发布在巨潮资讯网上的《关于对深圳证券交易所问询函(中小板年报问询函【2020】第126号)的回复》(公告编号:2020-067);

4、报告期内,公司存在债务逾期情形,详见公司于2020年6月13日发布在巨潮资讯网上的《关于对深圳证券交易所问询函(中小板年报问询函【2020】第126号)的回复》(公告编号:2020-067);

5、2019年4月26日,公司收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》(深证调查通字[2019]096号)。因公司相关行为涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,决定对公司立案调查。报告期内,公司收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》(【2020】105号),详见公司2020年12月11日在巨潮资讯网发布的《关于公司及相关当事人收到<行政处罚决定书>及<市场禁入决定书>的公告》(公告编号:2020-105);

6、其他诉讼事项详见本节、十二、重大诉讼仲裁事项。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
九江妙士酷	2018年11 月06日	7,500	2017年07月27 日	7,500	连带责任保 证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		6,500		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		0		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		6,500		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				-8.52%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务 担保余额（E）				6,500				
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）				6,500				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				6,500				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	2017年7月27日,公司全资子公司九江妙士酷与中安百联(北京)资产管理有限公司签订借款合同,九江妙士酷向中安百联借款7500万元,由公司提供不可撤销的连带责任保证。公司未及时披露该借款和担保事项。因违规担保所涉义务已经生效法律文书确认,公司无需对此再补正程序或主张担保无效,且公司对上述违规借款及担保事项已入账并披露,故上述违规借款及担保事项已整改完成。
---------------------	--

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2020 年 3 月 16 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年 12 月 25 日出具的《深圳市索菱实业股份有限公司前期会计差错更正专项说明的鉴证报告》【亚会 A 专审字（2019）0089 号】显示，截至 2018 年 12 月 31 日，公司未分配利润为-552,309,642.93 元，公司未弥补亏损金额为 552,309,642.93 元，实收股本 421,754,014 元，公司未弥补亏损金额达到实收股本总额 1/3；详见公司于 2020 年 3 月 17 日在巨潮资讯网发布的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-032）；

2、公司全资子公司上海三旗分别投资人民币 500 万元、2,000 万元设立孙公司上海华菱管理咨询有限公司、三旗（惠州）电子科技有限公司；详见公司于 2020 年 3 月 14 日在巨潮资讯网发布的《关于全资孙公司完成工商登记的公告》（公告编号：2020-031）；

3、公司于 2020 年 3 月 12 日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）下发的《深圳证监局关于深圳市索菱实业股份有限公司的监管意见函》（深证局公司字【2020】24 号）（以下简称《意见函》），详见公司于 2020 年 3 月 13 日在巨潮资讯网发布的《关于公司收到中国证券监督管理委员会深圳监管局监管意见函的公告》（公告编号：2020-030）；

4、2020 年 6 月 3 日，公司与中国科学院上海微系统与信息技术研究所签署了《框架协议》，详见公司于 2020 年 6 月 4 日发布在巨潮资讯网上的《关于签订框架协议的公告》（公告编号：2020-064）；

5、公司于 2020 年 5 月 22 日第四届董事会第五次会议审议通过了《关于前期会计差错变更的议案》。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司对相关会计差错进行更正。详见公司于 2020 年 5 月 23 日发布在巨潮资讯网上的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2020-059）；

6、因公司对前期的会计差错更正导致 2017 年、2018 年连续两年归属于母公司所有者的净利润为负值，并且 2018 年度财务报表被亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太会计师事务所”）出具了无法表示意见的审计报告，公司股票于 2019 年 5 月 6 日起被实施“退市风险警示”的特别处理。鉴于亚太会计师事务所对公司 2019 年财务报告出具了保留意见的审计报告，同时根据亚太会计师事务所出具的《2019 年审计报告》【亚会 A 审字（2020）1517 号】，公司 2019 年度归属于母公司所有者的净利润为 7,784,201.76 元，根据深圳证券交易所《股票上市规则》第 13.2.11 条的规定，结合公司 2019 年审计结果，公司股票交易被实施退市风险警示的情形已消除。报告期内，公司向深圳证券交易所递交了撤销退市风险警示的申请。2020 年 11 月 3 日起，公司股票被撤销退市风险警示及继续实行其他风险警示。详见公司于 2020 年 11 月 2 日发布在巨潮资讯网上的《关于撤销退市风险警示及继续实行其他风险警示的提示性公告》（公告编号：2020-100）；

7、2020 年 12 月 30 日，公司在巨潮资讯网发布《关于全资孙公司签署〈意向书〉的公告》（公告编号：2020-118），深圳

索菱在全资子公司上海三旗报告担保事项时获悉，其全资子公司香港三旗和三菱于 2019 年 12 月 2 日签订《意向书》。根据《意向书》，香港三旗将为三菱提供电子设备，合同总价为 218,900,000 美元。截至目前，该项目在测试阶段，未产生批量交付。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、子公司涉重大诉讼、仲裁事项及进展详见本节、十二、重大诉讼仲裁事项；

2、受涉诉事项影响，全资子公司广东索菱被纳入失信执行人名单，详见公司分别于2019年7月23日、2020年4月15日在巨潮资讯网上发布的《关于公司、全资子公司及实际控制人被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2019-083）、《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2020-037）；

3、报告期内广东索菱、索菱精密银行账户被冻结、广东索菱机器设备被查封冻结，详见公司于2020年6月13日发布在巨潮资讯网上的《关于对深圳证券交易所问询函（中小板年报问询函【2020】第126号）的回复》（公告编号：2020-067）；

4、广东索菱名下多个银行账户以及位于惠州东江高新科技产业园东兴片区科东路1号的房产被轮候冻结、轮候查封，详见公司分别于2020年4月15日在巨潮资讯网上发布的《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2020-037）；

5、报告期内，公司收到全资子公司上海三旗变更境外投资证书的通知：因经营发展需要，上海三旗全资子公司三旗通讯科技（香港）有限公司增资另外一家全资子公司索菱日本株式会社，投资总额由 170 万美元增为 270 万美元，并将“索菱日本株式会社”名称变更为“三旗日本株式会社（以下简称“日本三旗”）。详见公司于2020年4月30日发布在巨潮资讯网上的《暨全资孙公司增资以及变更名称的公告》（公告编号：2020-053）；

6、公司于2020年8月12日在巨潮资讯网发布《关于全资子公司被移送破产审查的公告》（公告编号：2020-081），广东索菱被移送惠州市中级人民法院进行破产审查；2021年3月1日，公司在巨潮资讯网发布《关于全资子公司被申请与母公司程序合并重整的提示性公告》（公告编号：2021-009），广东索菱收到由广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）下发的《通知书》【(2021)粤 03破申 90 号】及《重整申请书》，债权人江苏鑫田实业投资有限公司请求深圳中院依法裁定对被申请人广东索菱电子科技有限公司进行重整；请求深圳中院程序合并审理深圳市索菱实业股份有限公司重整案和被申请人重整案；

7、2020年2月26日，公司第四届董事会第三次会议以5票赞成，0票反对，0票弃权审议并通过了《关于全资子公司投资设立孙公司的议案》，根据公司经营发展需要，同意全资子公司上海三旗分别投资人民币 500 万元、2,000 万元设立孙公司，授权公司经营管理层负责设立孙公司的注册登记等事宜；2020年3月13日，公司接到全资子公司上海三旗的通知，公司已办理完成了上述全资孙公司的工商登记手续，具体内容详见2020年3月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于全资孙公司完成工商登记的公告》（公告编号：2020-031）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	129,093,774	30.61%				33,017,396	33,017,396	162,111,170	38.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	129,093,774	30.61%				33,017,396	33,017,396	162,111,170	38.44%
其中：境内法人持股	6,737,318	1.60%						6,737,318	1.60%
境内自然人持股	122,356,456	29.01%				33,017,396	33,017,396	155,373,852	36.84%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	292,660,240	69.39%				-33,017,396	-33,017,396	259,642,844	61.56%
1、人民币普通股	292,660,240	69.39%				-33,017,396	-33,017,396	259,642,844	61.56%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	421,754,014	100.00%				0	0	421,754,014	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
肖行亦	107,500,522	35,833,508		143,334,030	高管锁定股、首发后限售股	2020年4月17日 13,626,040股解限，高管限售股在第四届高管锁定期内根据规定自动解锁。
涂必勤	4,980,069			4,980,069	首发后限售股	根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
黄飞明	3,145,869			3,145,869	首发后限售股	同上
上海谦怀投资中心（有限合伙）	2,952,308			2,952,308	首发后限售股	同上
萧行杰	2,355,750			2,355,750	高管锁定股	高管锁定股根据规定每年解锁
深圳市中欧润隆投资管理有限公司—润隆创新资产管理计划	2,271,006			2,271,006	首发后限售股	2020年4月17日
杭州嘉佑投资管	1,514,004			1,514,004	首发后限售股	2020年4月17

有限合伙企业（有限合伙）						日
李魁皇	460,960			460,960	首发后限售股	2020年4月17日
冯曼曼	460,960			460,960	首发后限售股	2020年4月17日
其他限售股股东	3,452,326		2,816,112	636,214	高管锁定股、首发后限售股	在职高管锁定股根据规定每年解锁；第四届离任高管锁定期内按规定自动解锁；首发后限售股根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
合计	129,093,774	35,833,508	2,816,112	162,111,170	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股	15,174	年度报告披露日	13,835	报告期末表决权	0	年度报告披露日	0
---------	--------	---------	--------	---------	---	---------	---

股股东总数		前上一月末普通股股东总数		恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
肖行亦	境内自然人	33.99%	143,334,030		143,334,030	0	质押	142,911,990
							冻结	143,334,030
中山乐兴企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	11.33%	47,778,010			47,778,010		
刘洁	境内自然人	2.75%	11,600,000	-8,400,096		11,600,000		
彭汉光	境内自然人	2.46%	10,360,000	6,642,000		10,360,000		
李梅芳	境内自然人	1.94%	8,190,000	1,254,500		8,190,000		
李丽	境内自然人	1.68%	7,100,000	7,090,000		7,100,000		
李贤彩	境内自然人	1.52%	6,393,400			6,393,400	质押	6,393,400
							冻结	6,393,400
陈刚	境内自然人	1.19%	5,032,286	2,460,000		5,032,286		
涂必勤	境内自然人	1.19%	5,010,643	-2,444,812	4,980,069	30,574		
黄飞明	境内自然人	1.10%	4,634,250	-75,300	3,145,869	1,488,381		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间李贤彩为肖行亦母亲之妹；公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司原控股股东肖行亦先生及其一致行动人萧行杰先生于 2019 年 12 月 25 日签署《放弃深圳市索菱实业股份有限公司股份表决权的声明与承诺》：“自本承诺函出具之日起，本人无条件且不可撤销地放弃持有上市公司股份对应的表决权，亦不委托任何其他主体行使该等股份的表决权。”							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
中山乐兴企业管理咨询有限公司	47,778,010		人民币普通股	47,778,010				

刘洁	11,600,000	人民币普通股	11,600,000
彭汉光	10,360,000	人民币普通股	10,360,000
李梅芳	8,190,000	人民币普通股	8,190,000
李丽	7,100,000	人民币普通股	7,100,000
李贤彩	6,393,400	人民币普通股	6,393,400
陈刚	5,032,286	人民币普通股	5,032,286
广东毅马集团有限公司	3,060,000	人民币普通股	3,060,000
深圳前海新好投资有限公司	2,736,200	人民币普通股	2,736,200
罗永琪	2,584,970	人民币普通股	2,584,970
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售流通股股东李贤彩为肖行亦母亲之妹；中山乐行企业管理咨询有限公司执行董事、总经理王刚持有深圳前海新好投资有限公司 50% 股权，同时担任深圳前海新好投资有限公司的总经理、执行董事，为深圳前海新好投资有限公司的控股股东、实际控制人；公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

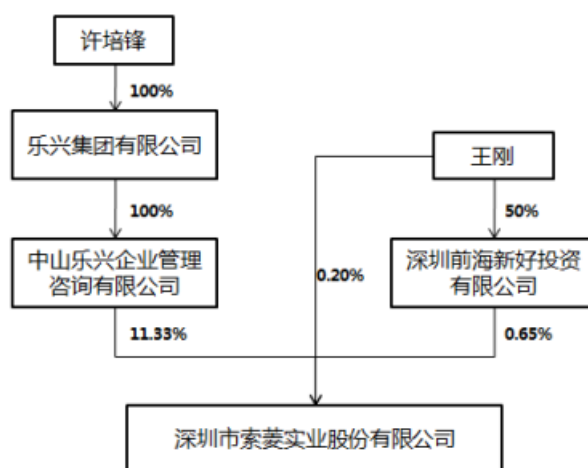
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许培锋	本人	中国	是
王刚	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	主要工作经历：从 2006 年 4 月至今出任建华管桩集团有限公司（香港公司）董事；从 2010 年 1 月至 2018 年 12 月出任建华建材（中国）有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	许培锋通过江苏建华企业管理咨询有限公司间接持有深圳证券交易所上市公司山东龙泉管道工程股份有限公司（股票代码：002671，下称“龙泉股份”）32,505,700 股股份，持股比例 11.88%。江苏建华企业管理咨询有限公司在龙泉股份中拥有表决权的股份数量为 130,022,839 股，占龙泉股份总股本的 27.52%，许培锋是龙泉股份的实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
盛家方	董事长、总经理	现任	男	50	2019年12月25日	2022年12月24日	400				400
萧行杰	副董事长	现任	男	48	2019年12月25日	2022年12月24日	3,141,000				3,141,000
闵耀功	董事、财务总监	离任	男	40	2019年12月25日	2020年07月28日					
蔡新辉	董事、财务总监	现任	男	33	2020年07月09日	2022年12月24日				13,300	13,300
陈实强	独立董事	离任	男	49	2019年12月25日	2021年01月14日					
周虎城	独立董事	现任	男	42	2019年12月25日	2022年12月24日					
李明	独立董事	现任	男	51	2021年01月14日	2022年12月24日					
湛勇超	职工监事	离任	男	55	2019年12月25日	2020年04月22日		10,000			10,000
马兵兵	监事会主席	现任	男	31	2019年12月25日	2022年12月24日	1,500				1,500
黎锋	监事	现任	男	40	2019年12月25日	2022年12月24日					
王晓明	职工监事	现任	男	35	2020年	2022年				4,000	4,000

					04月22日	12月24日					
肖行亦	总经理	离任	男	57	1997年10月17日	2020年12月22日	143,334,030				143,334,030
凌志云	董事会秘书	现任	男	39	2020年07月09日	2022年12月24日					
合计	--	--	--	--	--	--	146,476,930	10,000	0	17,300	146,504,230

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
湛勇超	职工监事	离任	2020年04月22日	由于其本人受到行政处罚，不宜再担任公司监事一职
闵耀功	董事	离任	2020年07月28日	个人原因
闵耀功	财务总监	解聘	2020年07月09日	个人原因
盛家方	总经理	聘任	2020年12月29日	
盛家方	董事会秘书	解聘	2020年07月09日	鉴于公司自第四届董事会换届以来，董事会秘书一职暂由董事长盛家方先生兼任，2020年7月9日，公司按照规定聘任了新的董事会秘书
肖行亦	总经理	解聘	2020年12月22日	肖行亦先生因个人身体健康原因，自觉无法履职，为保证公司工作顺步推进，特申请辞去公司总经理职务
王晓明	职工监事	被选举	2020年04月22日	
蔡新辉	财务总监	聘任	2020年07月09日	
蔡新辉	董事	被选举	2020年07月28日	
凌志云	董事会秘书	聘任	2020年07月09日	
陈实强	独立董事	离任	2021年01月14日	个人原因
李明	独立董事	被选举	2021年01月14日	

			日	
--	--	--	---	--

三、任职情况

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

公司董事会由五名董事组成，其中独立董事两名，并设董事长一名、副董事长一名；公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，并设监事会主席一名；公司有高级管理人员3名，包括一名总经理、一名财务负责人和一名董事会秘书。其简要情况如下：

（一）、公司董事

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

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

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

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

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

（二）、公司监事

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

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

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

（三）、高级管理人员

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

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

3、凌志云先生：公司董事会秘书，男，1982年5月出生，中国国籍，本科学历。2004年7月至2004年11月，镇江新世纪商厦有限公司ERP系统维护员；2004年12月至2012年10月，镇江联成化学工业有限公司税务课长；2012年10年至2013年10月，江苏恒神股份有限公司财务经理；2013年10月至2014年5月，中节能太阳能科技（镇江）有限公司审计经理；2014年6月至2018年3月，安信证券股份有限公司高级项目经理；2018年3月至2018年8月，信达证券股份有限公司项目经理；2018年8月至2019年12月，建华建材集团财务中心财务经理（其中：2019年1月至2019年12月，中国建筑材料联合会资产经营与财务部主任助理）；2020年1月至2020年6月，广东索菱电子科技有限公司财务总监；2020年6月至今，深圳市索菱实业股份有限公司董事会办公室主任；2020年7月至今担任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
盛家方	上海华菱管理咨询有限公司	执行董事	2020年03月12日		否
盛家方	上海航盛实业有限公司	董事长	2020年04月15日		否
盛家方	上海三旗通信科技有限公司	董事	2021年01月26日		否
盛家方	武汉英卡科技有限公司	董事长	2021年01月27日		否
盛家方	湖北汤始建华建材有限公司	监事	2009年09月22日		否
李明	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	高级经理	2018年11月01日		是
周虎城	察哈尔学会	常务副秘书长	2018年04月01日		是
萧行杰	广西索菱科技有限公司	董事	2019年09月17日		否
萧行杰	深圳市浩辉电子科技有限公司	执行董事、总经理	2016年04月06日		否
蔡新辉	上海航盛实业有限公司	董事	2021年01月25日		否

蔡新辉	武汉英卡科技有限公司	董事	2021年01月27日		否
蔡新辉	上海三旗通信科技有限公司	董事	2021年01月26日		否
马兵兵	上海航盛实业有限公司	监事	2021年01月25日		是
马兵兵	上海三旗通信科技有限公司	监事	2021年01月26日		否
马兵兵	武汉英卡科技有限公司	监事	2021年01月27日		否
在其他单位任职情况的说明	上海三旗通信科技有限公司、武汉英卡科技有限公司为公司全资子公司；上海航盛实业有限公司为公司控股子公司；上海华菱管理咨询有限公司为公司全资孙公司；广西索菱科技有限公司为公司参股子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年9月2日知悉深圳证券交易所发布了《关于对深圳市索菱实业股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》，对公司时任董事长兼总经理肖行亦给予公开谴责处分，详见公司于2019年9月3日披露的《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责处分及致歉公告》（公告编号：2019-093）；

2、公司于2020年12月10日收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚决定书》（【2020】105号）及《市场禁入决定书》（【2020】22号），公司原总经理肖行亦先生被给予警告，并被处以90万元的罚款，其中作为直接负责的主管人员被处以30万元的罚款，作为实际控制人被处以60万元的罚款，同时肖行亦先生被采取终身证券市场禁入措施；详见公司2020年12月11日在巨潮资讯网发布的《关于公司及相关当事人收到<行政处罚决定书>及<市场禁入决定书>的公告》（公告编号:2020-105）。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，第四届独立董事津贴标准为人民币5000元人民币/月（含税），按季度发放；公司非独立董事薪酬按照其兼任公司其他职务对应的薪酬管理办法执行；公司监事薪酬按照其兼任公司其他职务对应的薪酬管理办法执行，公司的董事监事薪酬方案经2019年度第二次临时股东大会审议通过；公司2020年度高级管理人员薪酬方案经第四届董事会第四次会议审议通过。董事会薪酬与考核委员会根据年度绩效进行考核并报董事会批准高级管理人员的年度薪金与绩效。

备注：财务总监蔡新辉为关联方中山乐兴推荐非独立董事，任职时间为2020年7月9日，报告期内在未担任公司董事、财务总监之前在实际控制人许培锋先生控制的其他企业任职，所以存在从关联方获取报酬；原董事、财务总监闵耀功报告期内离职后，在实际控制人许培锋先生控制的其他企业任职，所以存在从关联方获取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
盛家方	董事长、总经理	男	50	现任	224.64	否
闵耀功	董事、财务总监	男	40	离任	23.02	是
蔡新辉	董事、财务总监	男	33	现任	79.43	是

谌勇超	职工监事	男	55	离任	20.09	否
马兵兵	监事会主席	男	31	现任	23.01	否
黎锋	监事	男	40	现任	24.25	否
王晓明	职工监事	男	35	现任	51.85	否
肖行亦	总经理	男	57	离任	72.84	否
凌志云	董事会秘书	男	39	现任	41.55	否
萧行杰	副董事长	男	48	现任	0	否
陈实强	独立董事	男	49	离任	6	否
周虎城	独立董事	男	42	现任	6	否
李明	独立董事	男	51	现任	0	否
合计	--	--	--	--	572.68	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	62
主要子公司在职员工的数量（人）	1,073
在职员工的数量合计（人）	1,135
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,312
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	361
销售人员	110
技术人员	480
财务人员	38
行政人员	146
合计	1,135
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	52
本科	382
大专	309

高中及以下	392
合计	1,135

2、薪酬政策

公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司结合行业及公司特点，充分考虑公平性和竞争力，公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司结合行业及公司特点，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度，员工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成。公司在参考外部劳动市场的薪酬水平、社会平均工资水平及政府部门颁布的工资指导线的基础上，根据不同岗位及职位特点，确定不同的薪酬等级，以最大限度地激励员工。报告期内，公司深入推进绩效考核工作，并对公司高管及核心技术人员实施高奖金激励机制，充分调动员工的工作积极性。公司富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

2、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》等规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事二名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，依法行使职权，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。报告期内，董事会下设的各专门委员会按照相关工作细则各司其职，为董事会的决策提供专业的意见和参考。

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

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

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

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

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立情况

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

2、人员独立情况

公司已经按照国家有关法律规定建立起独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行

劳动、人事及工资管理。公司人员均独立于实际控制人及其控制的其他企业等关联方，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在公司专职工作并领取薪金，不存在总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员在其他关联方担任除董事、监事以外的其他职务、领取薪金，及在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情形，公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立情况

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

4、机构独立情况

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

5、财务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.28%	2020 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 17 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-032）；巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	15.17%	2020 年 06 月 03 日	2020 年 06 月 04 日	《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-062）；巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	13.39%	2020 年 07 月 28 日	2020 年 07 月 29 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-077）；巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈实强	9	1	8	0	0	否	2
周虎城	9	1	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，积极参与各议题的讨论并提出合理建议，为董事会的正确、科学决策发挥积极作用。报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了作用。

报告期内，公司独立董事发表意见如下：

1、2020年4月28日，对第四届董事会第四次会议审议的关于对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况、2019 年度募集资金存放与使用情况、2019 年度内部控制自我评价报告、2019 年度利润分配方案、2020 年度高级管理人员薪酬方案、计提资产减值准备、公司 2019 年度财务报告保留意见涉及事项发表了专项说明及独立意见；

2、2020年5月22日，对前期会计差错更正事项发表独立意见；

3、2020年7月9日，对第四届董事会第六次会议审议的选举非独立董事、聘任高级管理人员等相关事项发表独立意见；

4、2020年8月21日，对第四届董事会第七次会议审议的对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况、对 2020 年半年度募集资金存放与使用情况等相关事项发表专项说明及独立意见；

5、2020年12月22日，对公司总经理辞职事项发表独立意见；

6、2020年12月29日，对第四届董事会第十次会议审议的续聘会计师事务所、补选第四届董事会独立董事、调整公司董事及高级管理人员薪酬、于聘任董事长兼任总经理事项等相关事项发表事前认可及独立意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会、提名委员会，进一步完善了公司治理结构，有助于更好地发挥独立董事作用。各委员在报告期内恪尽职守，诚实守信地履行职责，积极参加董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的权益。

1、薪酬与考核委员会履职情况

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事、高管的薪酬政策与方案等。报告期内，薪酬与考核委员会严格按照公司《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，共召开了2次会议。

2、战略委员会履职情况

董事会下设战略委员会，由5名董事组成，董事长担任召集人。公司董事会战略委员会一直研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转换方式、调整结构，规避市场风险，起到积极良好的作用。报告期内，公司战略发展委员会严格按照《公司章程》、《战略发展委员会议事规则》等有关规定，年度内共召开2次会议。

3、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人。审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。审查了公司内部控制建立健全情况和财务审计情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。报告期内，审计委员会召开了5次会议。

4、提名委员会履职情况

董事会提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序审议并提出建议。报告期内，提名委员会召开2次会议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的绩效考评体系，公司高级管理人员的绩效考核直接与公司经营管理目标的完成比例挂钩，公司董事会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯《2020 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>重大缺陷：单独缺陷或连同其它缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。</p> <p>出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 控制环境无效；</p> <p>(2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；</p> <p>(3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；</p> <p>(4) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>(5) 公司审计委员会和公司审计处对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：</p> <p>(1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；</p> <p>(3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>非财务报告内部控制重大缺陷，出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 违反国家法律、法规或规范性文件；</p> <p>(2) 决策程序不科学导致重大决策失误；</p> <p>(3) 重要业务制度性缺失或系统性失效；</p> <p>(4) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；</p> <p>(5) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；</p> <p>(6) 其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制重要缺陷：重要业务制度或系统存在的缺陷；内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷；内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p>

	准的其他内部控制缺陷。	
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>(1) 符合下列条件一的，可以认定为重大缺陷：</p> <p>项目 缺陷影响</p> <p>利润总额潜在错报 错报\geq利润总额 5%</p> <p>资产总额潜在错报 错报\geq资产总额 1%</p> <p>营业收入潜在错报 错报\geq营业收入总额 1%</p> <p>(2) 符合下列条件一的，可以认定为重要缺陷：</p> <p>项目 缺陷影响</p> <p>利润总额潜在错报 利润总额 3%\leq错报$<$利润总额 5%</p> <p>资产总额潜在错报 资产总额 0.5%\leq错报$<$资产总额 1%</p> <p>营业收入潜在错报 营业收入 0.5%\leq错报$<$营业收入总额 1%</p> <p>(3) 符合下列条件一的，可以认定为一般缺陷：</p> <p>项目 缺陷影响</p> <p>利润总额潜在错报 错报$<$利润总额 3%</p> <p>资产总额潜在错报 错报$<$资产总额 0.5%</p> <p>营业收入潜在错报 错报$<$营业收入总额 0.5%</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>(1) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>(2) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为除“导致保留意见的事项”部分所述事项产生的影响外，索菱股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 10 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网《2020 年度内部控制鉴证报告》【亚会核字（2021）第 01610029 号】
内控鉴证报告意见类型	保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

我们接受委托，审核了深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“索菱股份”）管理层对 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关内部控制的有效性的认定。

一、管理层对内部控制的责任

索菱股份管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时对 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对索菱股份截至 2020 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、内部控制的固有限制

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2020 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

四、导致保留意见的事项

索菱股份在 2020 年度对以前年度财务造假资金转入、转出形成的其他应收款、其他应付款进行了冲抵，并对其他应收款单项计提预期信用损失 761,874,855.63 元。公司上述业务处理未能取得债权债务冲抵协议、法律意见书以及与预期信用损失估计相关的充足依据。上述事项相关处理反映出公司会计基础工作存在缺陷。

在索菱股份 2020 年度财务报表审计过程中，我们已经考虑了上述缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。我们就上述缺陷对索菱股份 2020 年度财务报表的影响出具了保留意见。

五、鉴证意见

我们认为除“导致保留意见的事项”部分所述事项产生的影响外，索菱股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

六、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供索菱股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意本报告作为索菱股份 2020 年度报告的必备文件，随同其他材料一起报送并对外披露。会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 08 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2021）第 01610080 号
注册会计师姓名	刘振国、周铁华

审计报告正文

亚会审字（2021）第01610080号

深圳市索菱实业股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“索菱股份”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了索菱股份2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

1、其他应收款、其他应付款的变动及可收回性

如报表附注六、（六）列示其他应收款期初余额3,527,460,768.42元，期末余额1,349,011,073.00元；报表附注六、（二十七）列示其他应付款期初余额2,580,645,321.43元，期末余额440,859,467.32元。期末余额较期初余额大幅减少的原因是公司在2020年度对以前年度财务造假资金转入、转出形成的其他应收款、其他应付款进行冲抵。我们未获取债权人协议及法律意见书等依据。如报表附注六、（六）其他应收款所述，索菱股份本期对其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失761,874,855.63元。在审计过程中，我们获取的证据无法判断索菱股份将其他应收款、其他应付款进行冲抵以及就上述款项计提坏账准备和确认预期信用损失的依据是充分、适当的。

2、递延所得税资产确认

如报表附注六、（十八）递延所得税资产和递延所得税负债所述，索菱股份母公司单体报表本期计提递延所得税资产140,799,746.95元，公司计提上述递延所得税资产的理由是公司如果破产重整成功，将会产生大额的债务重组收益。由于公司目前正处于破产重整阶段，正式破产重整尚未经深圳中院批准，所以我们无法确定公司能否产生足够的利润来弥补以前年度未弥补亏损、坏账损失及资产损失，以及公司本期计提递延所得税资产140,799,746.95元是否恰当。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于索菱股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注三、（二）所述，索菱股份 2020年度归属于母公司净利润为-130,532.12万元，2020年12月31日流动负债高于流动资产125,712.08万元，归属于母公司所有者权益为-76,273.41万元，资产负债率为135.44%。2020年8月21日，债权人建华建材（中国）有限公司向深圳中院提交了重整申请，深圳中院于2020年12月16日作出《决定书》（（2020）粤03破申475号），决定对索菱股份启动预重整。索菱股份已在财务报表附注三、（二）披露了拟采取的改善措施。这些事项表明存在可能导致对索菱股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影

响已发表的审计意见。

四、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。除“形成保留意见的基础”、“与持续经营相关的重大不确定性”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值

1、事项描述

截止2020年末索菱股份商誉账面余额为512,789,711.51元，本期共计提商誉减值准备355,907,505.27元，相关信息在财务报表附注“六、（十六）商誉”中披露。索菱股份每年期末均对商誉通过专门的方法进行减值测试，其中涉及到多项需由索菱股份管理层判断和估计的指标，主要包括未来收入增长率、未来经营利润率、未来产能利用率及适用的折现率。由于商誉减值测试固有的复杂程度，以及管理层在对上述关键指标判断时可能的主观影响，我们将商誉减值事项作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）针对武汉英卡科技有限公司商誉、上海三旗通信科技有限公司商誉，我们获取独立专家出具的减值测试专项报告，评估报告中所涉及的评估减值测试模型是否符合现行的企业会计准则；针对上海航盛实业有限公司商誉，我们获取了公司提供的上海航盛实业有限公司盈利预测及资产组可收回金额测算表，并复核盈利预测是否合理以及资产组可收回金额计算过程是否正确。

（2）将商誉减值测试报告中第一期的收入、经营利润率等数据与经批准的财务预算进行比较；

（3）将未来现金流量预测期间的收入增长率和毛利率等与被测试公司的历史情况进行比较；

（4）对于减值测试结果最为敏感的假设（即对于商誉可收回金额影响最大），我们关注了索菱股份对这些假设的披露是否适当。

（二）收入确认

1、事项描述

索菱股份2020年度营业收入有关情况详见财务报表附注“六、（四十）营业收入及营业成本”，鉴于营业收入是索菱股份的关键绩效指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入的确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）对索菱股份的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户签收及收入确认等重要的控制点执行了控制测试；

（2）检查索菱股份与主要客户的业务合同，确定与收货及退货权有关的条款，并评价索菱股份收入确认是否符合会计准则的要求；

（3）按照抽样原则选择本年度的样本，检查其业务合同、入账记录及客户签收记录，检查索菱股份收入确认是否与披露的会计政策一致；

（4）对营业收入执行截止测试，确认索菱股份的收入确认是否记录在正确的会计期间；

（5）发函询证2020年末应收余额以及2020年度发生额；

（6）对重要客户进行访谈；

（7）核实公司的销售模式及收入确认条件，以确定执行新收入准则对公司收入确认没有影响。

五、其他信息

索菱股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括索菱股份2020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。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估索菱股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督索菱股份的财务报告过程。

七、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，就可能对索菱股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致索菱股份不能持续经营。

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

(6) 就索菱股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通的事项中，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。

（以下无正文）

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周铁华
（项目合伙人）

中国注册会计师：刘振国

中国·北京

2021年 4 月8日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市索菱实业股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	87,926,112.33	117,121,827.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,137,684.03	23,744,554.50
应收账款	459,479,391.03	740,985,775.88
应收款项融资	36,312,132.74	
预付款项	37,768,899.45	91,752,137.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,154,954.62	2,973,645,757.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	386,869,152.15	327,624,770.29
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		49,373.85
其他流动资产	69,277,668.13	69,503,786.72
流动资产合计	1,129,925,994.48	4,344,427,983.27
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,537,493.67	3,147,634.00
其他权益工具投资	31,842,735.45	38,288,307.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	331,882,555.00	362,829,687.29
在建工程	1,943,474.39	151,724.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	131,683,956.67	148,378,917.54
开发支出	12,134,287.73	843,506.12
商誉	156,882,206.24	512,789,711.51
长期待摊费用	2,923,077.81	2,797,803.98
递延所得税资产	339,199,026.34	142,408,248.69
其他非流动资产	6,333,191.75	677,529.01
非流动资产合计	1,016,362,005.05	1,212,313,069.57
资产总计	2,146,287,999.53	5,556,741,052.84
流动负债：		
短期借款	1,232,350,336.90	1,227,770,028.63
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,531,054.05	3,819,506.00
应付账款	336,073,465.47	262,501,360.55
预收款项		275,638,234.35
合同负债	62,838,086.63	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,566,721.10	13,847,505.35

应交税费	14,881,220.49	24,525,263.65
其他应付款	684,081,218.37	2,666,292,882.90
其中：应付利息	243,221,751.05	85,647,561.47
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,935,791.64	6,428,937.20
其他流动负债	18,788,873.13	3,011,381.10
流动负债合计	2,387,046,767.78	4,483,835,099.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	500,632,360.00	
应付债券		493,386,378.38
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		20,744.33
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,862,893.24	1,534,969.05
递延收益	2,700,000.00	4,296,575.14
递延所得税负债	13,761,191.31	15,987,296.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	519,956,444.55	515,225,963.64
负债合计	2,907,003,212.33	4,999,061,063.37
所有者权益：		
股本	421,754,014.00	421,754,014.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	912,690,894.31	912,690,894.31
减：库存股		
其他综合收益	-36,338,325.55	-22,841,705.81
专项储备		

盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71
一般风险准备		
未分配利润	-2,098,916,641.95	-793,595,474.85
归属于母公司所有者权益合计	-762,734,144.48	556,083,642.36
少数股东权益	2,018,931.68	1,596,347.11
所有者权益合计	-760,715,212.80	557,679,989.47
负债和所有者权益总计	2,146,287,999.53	5,556,741,052.84

法定代表人：盛家方

主管会计工作负责人：蔡新辉

会计机构负责人：蔡新辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,643,836.16	9,676,060.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	137,493,734.17	284,329,372.20
应收款项融资		
预付款项		97,639,304.61
其他应收款	268,967,715.97	2,245,529,826.56
其中：应收利息		
应收股利		7,300,000.00
存货	74,771,866.66	106,510,317.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,132,971.71	53,204,670.61
流动资产合计	531,010,124.67	2,796,889,551.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	844,656,067.95	1,054,687,620.30

其他权益工具投资	7,750,000.00	7,650,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	31,352,276.65	39,997,683.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	734,722.69	880,309.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		8,631.64
递延所得税资产	233,688,151.81	92,888,404.86
其他非流动资产	58,000.00	58,000.00
非流动资产合计	1,118,239,219.10	1,196,170,649.39
资产总计	1,649,249,343.77	3,993,060,200.63
流动负债：		
短期借款	692,350,336.90	650,005,409.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	63,271,250.81	180,048,891.49
预收款项		267,080,199.74
合同负债	1,139,211.17	
应付职工薪酬	4,719,674.96	2,702,181.70
应交税费	110,503.01	3,001,042.20
其他应付款	863,968,903.51	1,778,759,565.79
其中：应付利息	187,821,531.87	84,403,342.29
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,428,937.20	6,428,937.20
其他流动负债	148,097.45	850,000.00
流动负债合计	1,632,136,915.01	2,888,876,227.31
非流动负债：		

长期借款	500,000,000.00	
应付债券		493,386,378.38
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		-31,059.61
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,031,299.21	1,155,874.21
递延收益	250,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	502,281,299.21	494,511,192.98
负债合计	2,134,418,214.22	3,383,387,420.29
所有者权益：		
股本	421,754,014.00	421,754,014.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	913,232,128.39	913,232,128.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71
未分配利润	-1,858,230,927.55	-763,389,276.76
所有者权益合计	-485,168,870.45	609,672,780.34
负债和所有者权益总计	1,649,249,343.77	3,993,060,200.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,026,450,917.61	939,418,973.78
其中：营业收入	1,026,450,917.61	939,418,973.78
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,322,422,356.00	1,183,515,993.63
其中：营业成本	865,479,715.94	723,510,085.54
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	4,143,263.88	3,488,008.95
销售费用	56,685,400.55	46,636,113.84
管理费用	118,193,810.17	105,204,360.48
研发费用	105,653,408.17	112,410,866.66
财务费用	172,266,757.29	192,266,558.16
其中：利息费用	178,126,953.30	194,410,322.28
利息收入	6,759,702.25	851,974.51
加：其他收益	14,112,515.93	13,225,806.93
投资收益（损失以“-”号填 列）	8,346,828.48	154,283,253.91
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-1,610,140.33	-1,283,876.76
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）	-864,856,400.42	-1,151,431.93
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-358,274,815.57	52,468,220.19
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	65,975.74	-10,642.26

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,496,577,334.23	-25,281,813.01
加：营业外收入	3,203,306.11	250,359.82
减：营业外支出	6,541,993.05	3,272,745.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,499,916,021.17	-28,304,198.66
减：所得税费用	-195,017,438.64	-34,610,341.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,304,898,582.53	6,306,142.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,304,898,582.53	6,306,142.94
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	-1,305,321,167.10	7,784,201.76
2.少数股东损益	422,584.57	-1,478,058.82
六、其他综合收益的税后净额	-13,496,619.74	-5,399,308.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,496,619.74	-5,399,308.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,459,210.44	-5,799,873.80
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	-3,459,210.44	-5,799,873.80
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	-10,037,409.30	400,565.26
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	-10,037,409.30	400,565.26
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	-1,318,395,202.27	906,834.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,318,817,786.84	2,384,893.22
归属于少数股东的综合收益总额	422,584.57	-1,478,058.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-3.0950	0.0185
（二）稀释每股收益	-3.0950	0.0185

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：盛家方

主管会计工作负责人：蔡新辉

会计机构负责人：蔡新辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	87,951,382.93	57,251,933.40
减：营业成本	98,201,078.22	65,789,800.19
税金及附加	38,792.53	521,927.42
销售费用	4,788,005.71	7,070,488.48
管理费用	32,967,194.13	39,811,468.87
研发费用	4,046,164.92	18,855,034.15
财务费用	121,113,579.58	132,360,691.11
其中：利息费用	122,370,035.77	131,215,643.29
利息收入	1,271,786.80	39,762.24
加：其他收益	1,073,613.01	3,037,030.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,640,462.88	146,993,468.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,610,140.33	-1,283,876.76
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）	-851,923,209.51	2,129,650.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-201,680,083.63	23,391,956.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-78,205.13
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,231,373,575.17	-31,683,576.70
加：营业外收入	76,018.18	41,431.50
减：营业外支出	4,343,840.75	1,004,062.92
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,235,641,397.74	-32,646,208.12
减：所得税费用	-140,799,746.95	-35,771,327.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,094,841,650.79	3,125,118.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,094,841,650.79	3,125,118.88
（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	-1,094,841,650.79	3,125,118.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	1,036,758,486.39	962,821,435.00
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	5,619,994.81	7,479,472.00
收到其他与经营活动有关的现金	79,322,650.95	121,170,274.75
经营活动现金流入小计	1,121,701,132.15	1,091,471,181.75
购买商品、接受劳务支付的现金	821,407,289.25	770,569,365.43

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	106,535,146.47	130,637,588.24
支付的各项税费	20,593,863.03	25,698,176.07
支付其他与经营活动有关的现金	245,261,267.01	112,276,585.91
经营活动现金流出小计	1,193,797,565.76	1,039,181,715.65
经营活动产生的现金流量净额	-72,096,433.61	52,289,466.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,030,271.00	39,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,030,271.00	39,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,943,526.52	12,688,103.33
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,943,526.52	13,188,103.33
投资活动产生的现金流量净额	-21,913,255.52	-13,148,203.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	41,336,866.99	

收到其他与筹资活动有关的现金		20,360,315.14
筹资活动现金流入小计	41,336,866.99	20,360,315.14
偿还债务支付的现金	2,934,221.45	452,764.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,660,487.97	8,940,526.72
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		33,281,305.00
筹资活动现金流出小计	11,594,709.42	42,674,596.27
筹资活动产生的现金流量净额	29,742,157.57	-22,314,281.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,475,060.34	4,101,741.24
五、现金及现金等价物净增加额	-60,792,471.22	20,928,722.88
加：期初现金及现金等价物余额	126,955,547.62	106,026,824.74
六、期末现金及现金等价物余额	66,163,076.40	126,955,547.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	29,555,309.44	28,320,351.11
收到的税费返还	2,794,341.77	2,469,723.71
收到其他与经营活动有关的现金	463,861.63	2,436,792.24
经营活动现金流入小计	32,813,512.84	33,226,867.06
购买商品、接受劳务支付的现金	442,138.14	2,279,246.00
支付给职工以及为职工支付的现金		283,920.00
支付的各项税费	27,894.30	459,072.19
支付其他与经营活动有关的现金	29,655,567.61	29,910,724.80
经营活动现金流出小计	30,125,600.05	32,932,962.99
经营活动产生的现金流量净额	2,687,912.79	293,904.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	2,655,072.29	290,891.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,655,072.29	290,891.27
筹资活动产生的现金流量净额	-2,655,072.29	-290,891.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,886.78	-3,105.76
五、现金及现金等价物净增加额	22,953.72	-92.96
加：期初现金及现金等价物余额	29,709.23	29,802.19
六、期末现金及现金等价物余额	52,662.95	29,709.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	421,754,014.00				912,690,894.31		-22,841,705.81		38,075,914.71		-793,595,474.85		556,083,642.36	1,596,347.11	557,679,989.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	421,754,014.00				912,690,894.31		-22,841,705.81		38,075,914.71		-793,595,474.85		556,083,642.36	1,596,347.11	557,679,989.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,496,619.74				-1,305,321,167.10		-1,318,817,786.84	422,584.57	-1,318,395,202.27
（一）综合收益总额							-13,496,619.74				-1,305,321,167.10		-1,318,817,786.84	422,584.57	-1,318,395,202.27
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

政策变更														
前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	421,7 54,01 4.00			912,69 0,894. 31	-17,44 2,397. 27		38,075 ,914.7 1		-800,9 44,968 .28		554,13 3,457. 47	20,169, 882.42	574,303 ,339.89	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					-5,399, 308.54				7,349, 493.43		1,950, 184.89	-18,573 ,535.31	-16,623 ,350.42	
（一）综合收 益总额					-5,399, 308.54				7,349, 493.43		1,950, 184.89	-18,573 ,535.31	-16,623 ,350.42	
（二）所有者 投入和减少资 本														
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
（三）利润分 配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者 （或股东）的 分配														
4. 其他														
（四）所有者														

其他												
二、本年期初余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-763,389,276.76		609,672,780.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,094,841,650.79		-1,094,841,650.79
（一）综合收益总额										-1,094,841,650.79		-1,094,841,650.79
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-1,858,230.927.55		-485,168,870.45

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-766,514,395.64		606,547,661.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-766,514,395.64		606,547,661.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										3,125,118.88		3,125,118.88
(一)综合收益总额										3,125,118.88		3,125,118.88
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-763,389,276.76		609,672,780.34

三、公司基本情况

（一）公司简介

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

本公司注册地址为深圳市南山区中洲控股金融中心 B 栋3609。

本公司的控股股东为中山乐兴企业管理咨询有限公司，实际控制人为许培锋

公司法定代表人：盛家方

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司行业性质：汽车零配件及配件制造业。

本公司经营范围：汽车用收录（放）音机、车载CD、车载VCD、车载DVD（含GPS液晶显示屏一体机的生产，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口；技术开发、咨询；投资兴办实业。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）。

本公司主要产品或提供的劳务：车载信息终端的生产和销售。

（三）公司历史沿革

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

2010年11月15日，乐星、王艳斌、张富国等11位新增自然人股东以货币资金出资人民币234,080.00元，其中新增注册资本（股本）人民币176,000.00元，其余人民币58,080.00元计入资本公积，注册资本变更为100,176,000.00元。

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

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

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

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

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

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

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

421,754,014.00元。

截至2020年12月31日，本公司累计发行股本总数421,754,014.00股。

（四）主业变更情况

报告期内公司主业未发生变更。

（五）公司基本组织架构

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

（六）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月8日决议批准报出。

本公司2020年度纳入合并范围的子（分）公司共19户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司2020年度归属于母公司净利润为-130,532.12万元，2020年12月31日流动负债高于流动资产125,712.08万元，归属于母公司所有者权益为-76,273.41万元，资产负债率为135.44%。2020年8月21日，债权人建华建材（中国）有限公司向深圳中院提交了重整申请，深圳中院于2020年12月16日作出《决定书》（（2020）粤03 破申475号），决定对本公司启动预重整。上述事项可能导致本公司持续经营能力存在重大不确定性。根据目前实际状况，为保证本公司持续经营能力，本公司拟采取以下措施：

1、1+2战略，双轮驱动

公司自设立以来，高度重视产品和技术的创新、研发及应用。公司拥有300人的研发团队，未来公司将加大研发投入，引进人才，不断优化研发团队建设，同时建立以CID为中心；一方面以车联网平台延伸到智能交通；另一方面以智能驾驶舱延伸到自动驾驶；“双轮驱动”是以商用车和乘用车业务为发展驱动。

2、市场与营销网络开拓计划

不断开拓市场、客户结构优化是公司战略发展的重点之一，公司一直跟广汽、上汽、丰田等客户保持的良好合作关系。公司将在巩固自身原有区域市场优势地位的同时，将结合业务分布和车联网系统产品未来市场需求的情况，拓展新的区域市场，深度挖掘当地市场，实现公司产品销售预期目标，不断提升公司产品的市场占有率。此外，在提升公司业绩的同时，增加客户对公司品牌的认可，为再次合作打下良好基础。

3、加强、提升生产能力，提高产品品质

公司将不断加强内部管理，提升生产制造能力，全方位打造数字化智能工厂，组建行业领先的高度自动化、信息化生产线。公司专门设立精益制造部门，全面推行精益生产理念，通过PDCA循环持续不断地改进，实现减少浪费、降低成本、提高生产力和产品质量，保持专业化的一流生产制造能力。

4、人力资源扩充规划

公司将把提高员工素质和引进高层次人才作为企业发展的重要战略之一，完善人才的培养、引进和激励机制，努力加强人才梯队建设，尊重员工的创造力，以具有竞争力的薪资待遇、良好的工作环境与发展机遇吸引并留住人才。同时，公司将继续积极加强对员工的内部培训，建立起能够适应公司管理和未来发展需要的高水平、高素质的员工队伍。

5、财务管理及内控制度健全计划

公司将继续加强财务管理工作，强化风险控制，做好财务预算和成本控制，建立健全有效的公司内控制度。

6、积极解决诉讼仲裁事项

针对涉及诉讼仲裁事项，公司将继续积极与有关方进行沟通、协商，并聘请律师团队协助进行应对，切实降低对公司日常经营活动的不利影响，最大程度上保障公司的合法权益。

7、全力推动重整相关工作

公司积极配合法院、管理人及有关方开展公司预重整以及重整的相关工作，全力推动公司尽快进入重整程序，通过实施重整解决沉重债务包袱，推动回归健康、可持续发展轨道。

基于以上所述，董事会认为本公司在可见未来十二个月能够持续经营，以持续经营为基础编制本年度财务报表是恰当的。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事汽车用收录（放）音机、车载CD、车载VCD、车载DVD（含GPS液晶显示屏一体机的生产，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、（二十六）收入确、附注五、（十九）2内部研究、开发支出会计政策等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，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根据其经营所处的主要经济环境中的当地法定货币确定为其记账本位币。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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（3）、因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）、合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

（2）、控制的依据

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

（3）、决策者和代理人

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

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

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

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

（4）、投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

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

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

(5)、合并程序

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

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

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

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

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

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

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

(6)、特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对

应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2)、共同经营参与方的会计处理

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

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1)、外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

（2）、外币财务报表的折算

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）、金融工具的分类

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（2）、金融资产的确认和计量

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

a 以摊余成本计量的金融资产

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

b 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

c 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）、金融负债的分类、确认和计量

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

a 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

b 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

c 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）、金融负债终止确认

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

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

（6）、金融资产和金融负债的抵销

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

（7）、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适

用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

(8)、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

11、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对合同资产及部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1)、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目,下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

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

(2)、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3)、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4)、金融资产减值的会计处理方法

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

(5)、各类金融资产信用损失的确定方法

a 应收票据

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

b 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

c 其他应收款

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

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

12、存货**(1)、存货的类别**

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

(2)、发出存货的计价方法

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

(3)、确定不同类别存货可变现净值的依据

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

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

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

(4)、存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

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

13、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(十一)金融工具减值。

14、持有待售资产

(1)、划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- a 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- b 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

(2)、持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

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

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

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

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

a 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

b 可收回金额。

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

15、长期股权投资

(1)、共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

（2）、初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

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

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

d 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）、后续计量及损益确认方法

a 成本法后续计量

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

b 权益法后续计量

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

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

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

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

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

d 处置部分股权的处理

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

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

e 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

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

f 处置长期股权投资的处理

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：a 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产

成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

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

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

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

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

- a 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

20、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

21、长期待摊费用

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

22、合同负债

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

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

（2）离职后福利的会计处理方法

a 设定提存计划

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

b 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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

b) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

c) 确定应当计入当期损益的金额。

d) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

a) 修改设定受益计划时。

b) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

a) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

b) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

a) 服务成本。

b) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

c) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

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

24、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性

和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

25、股份支付

（1）、股份支付的种类

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

（2）、权益工具公允价值的确定方法

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

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

（3）、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）、股份支付的会计处理方法

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

以权益结算的股份支付：

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

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

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

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

以现金结算的股份支付：

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

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

（5）、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应

确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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

(6)、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

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

(2) 收入计量原则

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

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

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

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

（3）收入确认的具体方法

公司主要销售车载信息终端等产品，均属于在某一时刻履行的履约义务。内销收入在公司将产品交付给客户并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、合同成本

（1）合同履约成本

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

a 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

b 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

c 该成本预期能够收回。

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

（2）合同取得成本

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

（3）合同成本摊销

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

（4）合同成本减值

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

a 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

b 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得 a 减 b 的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

28、政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）、同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）、政府补助在利润表中的核算

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

（5）、政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

（6）、政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

31、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

32、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) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	117,121,827.63	117,121,827.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,744,554.50	23,744,554.50	
应收账款	740,985,775.88	740,985,775.88	
应收款项融资			
预付款项	91,752,137.40	91,752,137.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,973,645,757.00	2,973,645,757.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	327,624,770.29	327,624,770.29	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产	49,373.85	49,373.85	
其他流动资产	69,503,786.72	69,503,786.72	
流动资产合计	4,344,427,983.27	4,344,427,983.27	
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	3,147,634.00	3,147,634.00	
其他权益工具投资	38,288,307.31	38,288,307.31	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	362,829,687.29	362,829,687.29	
在建工程	151,724.12	151,724.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	148,378,917.54	148,378,917.54	
开发支出	843,506.12	843,506.12	
商誉	512,789,711.51	512,789,711.51	
长期待摊费用	2,797,803.98	2,797,803.98	
递延所得税资产	142,408,248.69		
其他非流动资产	677,529.01	677,529.01	
非流动资产合计	1,212,313,069.57	1,212,313,069.57	
资产总计	5,556,741,052.84	5,556,741,052.84	
流动负债：			
短期借款	1,227,770,028.63	1,227,770,028.63	
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	3,819,506.00	3,819,506.00	
应付账款	262,501,360.55	262,501,360.55	

预收款项	275,638,234.35	267,080,199.74	-8,558,034.61
合同负债		7,573,481.96	7,573,481.96
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	13,847,505.35	13,847,505.35	
应交税费	24,525,263.65	24,525,263.65	
其他应付款	2,666,292,882.90	2,666,292,882.90	
其中：应付利息	85,647,561.47	85,647,561.47	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	6,428,937.20	6,428,937.20	
其他流动负债	3,011,381.10	3,995,933.75	984,552.65
流动负债合计	4,483,835,099.73	4,483,835,099.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	493,386,378.38	493,386,378.38	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,744.33	20,744.33	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,534,969.05	1,534,969.05	
递延收益	4,296,575.14	4,296,575.14	
递延所得税负债	15,987,296.74		
其他非流动负债			
非流动负债合计	515,225,963.64	515,225,963.64	
负债合计	4,999,061,063.37	4,999,061,063.37	
所有者权益：			

股本	421,754,014.00	421,754,014.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	912,690,894.31	912,690,894.31	
减：库存股			
其他综合收益	-22,841,705.81	-22,841,705.81	
专项储备			
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71	
一般风险准备			
未分配利润	-793,595,474.85	-793,595,474.85	
归属于母公司所有者权益合计	556,083,642.36		
少数股东权益	1,596,347.11	1,596,347.11	
所有者权益合计	557,679,989.47	557,679,989.47	
负债和所有者权益总计	5,556,741,052.84	5,556,741,052.84	

调整情况说明

根据财会[2017]22号文境内上市公司2020年1月1日起执行新收入准则的要求，本公司对在转让承诺的商品之前已收取的款项由预收账款项目调整至合同负债项目列报，相应调整资产负债表年初数。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,676,060.08	9,676,060.08	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	284,329,372.20	284,329,372.20	
应收款项融资			
预付款项	97,639,304.61	97,639,304.61	
其他应收款	2,245,529,826.56	2,245,529,826.56	
其中：应收利息			
应收股利	7,300,000.00	7,300,000.00	
存货	106,510,317.18	106,510,317.18	
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	53,204,670.61	53,204,670.61	
流动资产合计	2,796,889,551.24	2,796,889,551.24	
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	1,054,687,620.30	1,054,687,620.30	
其他权益工具投资	7,650,000.00	7,650,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	39,997,683.59	39,997,683.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	880,309.00	880,309.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,631.64	8,631.64	
递延所得税资产	92,888,404.86	92,888,404.86	
其他非流动资产	58,000.00	58,000.00	
非流动资产合计	1,196,170,649.39	1,196,170,649.39	
资产总计	3,993,060,200.63	3,993,060,200.63	
流动负债：			
短期借款	650,005,409.19	650,005,409.19	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	180,048,891.49		
预收款项	267,080,199.74	267,080,199.74	
合同负债			

应付职工薪酬	2,702,181.70	2,702,181.70	
应交税费	3,001,042.20	3,001,042.20	
其他应付款	1,778,759,565.79	1,778,759,565.79	
其中：应付利息	84,403,342.29	84,403,342.29	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	6,428,937.20	6,428,937.20	
其他流动负债	850,000.00	850,000.00	
流动负债合计	2,888,876,227.31	2,888,876,227.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	493,386,378.38	493,386,378.38	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	-31,059.61	-31,059.61	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,155,874.21	1,155,874.21	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	494,511,192.98	494,511,192.98	
负债合计	3,383,387,420.29	3,383,387,420.29	
所有者权益：			
股本	421,754,014.00	421,754,014.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	913,232,128.39	913,232,128.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71	

未分配利润	-763,389,276.76	-763,389,276.76	
所有者权益合计	609,672,780.34	609,672,780.34	
负债和所有者权益总计	3,993,060,200.63	3,993,060,200.63	

调整情况说明

根据财会[2017]22号文境内上市公司2020年1月1日起执行新收入准则的要求，本公司对在转让承诺的商品之前已收取的款项由预收账款项目调整至合同负债项目列报，相应调整资产负债表年初数。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	275,638,234.35	-8,558,034.61	267,080,199.74
合同负债		7,573,481.96	7,573,481.96
其他流动负债	3,011,381.10	984,552.65	3,995,933.75

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、6%
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的15%、12.5%、25%等计缴。
教育费附加	应纳增值税、消费税额	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	应纳增值税、消费税额	按实际缴纳的流转税的1%、2%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市索菱实业股份有限公司	15%
九江妙士酷实业有限公司	25%
索菱国际实业有限公司	16.5%
广东索菱电子科技有限公司	25%
深圳市索菱投资有限公司	25%

上海索菱实业有限公司	25%
惠州市索菱精密塑胶有限公司	25%
惠州市妙士酷实业有限公司	25%
长春市索菱科技有限公司	25%
三旗日本株式会社	适用日本地区税率
武汉英卡科技有限公司	12.5%
武汉英卡锐驰科技有限公司	25%
上海三旗通信科技有限公司	15%
三旗通信科技（香港）有限公司	16.5%
西安龙飞网络科技有限公司	15%
上海旗旌科技有限公司	12.5%
上海航盛实业有限公司	15%

2、税收优惠

本公司及子公司享受的企业所得税优惠政策

(1) 2017年10月31日，公司通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局关于高新技术企业复审，取得了编号为GR201744203067的高新技术企业证书，有效期为3年，本公司2017年至2019年减按15%税率征收企业所得税。

2020年12月11日，高新技术企业认定管理工作网发布《关于公示深圳市2020年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》将深圳市2020年第三批358家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，公示期为10个工作日，本公司在此公示名单之中，截止本报告日尚未取得正式的高新技术企业证书。

(2) 根据2012年4月20日《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，对我国境内新办的软件企业经认定后，在2017年12月31日前自开始获利年度起计算优惠期，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司之子公司武汉英卡科技有限公司（以下简称武汉英卡）于2016年7月25日经湖北省软件行业协会颁发证书编号为鄂RQ-2016-0288的软件企业证书。武汉英卡2016、2017年执行0%企业所得税税率，2018、2019、2020年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

(3) 2020年11月18日，本公司之子公司上海三旗通信科技有限公司（以下简称“三旗通信”）通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局高新技术企业复审，颁发编号为GR202031004152的高新技术企业证书，有效期三年，自2020年1月1日至2022年12月31日，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。三旗通信2020年至2022年适用15%的优惠税率。

(4) 2017年12月04日，本公司之孙公司西安龙飞网络科技有限公司（以下简称“龙飞网络”）通过陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局高新技术企业复审，颁发编号为GR201761000689的高新技术企业证书，有效期三年，自2019年1月1日至2020年12月31日，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。龙飞网络2019年至2020年适用15%的优惠税率。

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

(5) 2020年11月12日, 本公司之子公司上海航盛实业有限公司(以下简称上海航盛实业)通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局高新技术企业资格复审, 取得编号为GR202031002900的高新技术企业证书, 有效期三年, 上海航盛实业2020年至2022年减按15%税率征收企业所得税。

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

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	26,593.31	67,304.32
银行存款	76,198,071.27	113,046,279.14
其他货币资金	11,701,447.75	4,008,244.17
合计	87,926,112.33	117,121,827.63

其他说明

(1) 于2020年12月31日, 本公司所有权受到限制的货币资金为人民币21,763,128.89元, 受限原因为银行账户冻结及保证金户。

(2) 其他货币资金为保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,458,989.72	22,299,174.98
商业承兑票据	16,678,694.31	1,445,379.52
合计	23,137,684.03	23,744,554.50

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,865,605.47	2,641,089.72
商业承兑票据	15,582,320.76	8,339,774.29
合计	52,447,926.23	10,980,864.01

3、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	94,316,906.02	16.06%	65,996,801.60	69.97%	28,320,104.42	2,519,151.68	0.33%	762,741.72	30.28%	1,756,409.96
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	492,799,024.26	83.94%	61,639,737.65	12.51%	431,159,286.61	768,765,223.01	99.67%	29,535,857.09	3.84%	739,229,365.92
其中:										

账龄组合	492,799,024.26	83.94%	61,639,737.65	12.51%	431,159,286.61	768,765,223.01	99.67%	29,535,857.09	3.84%	739,229,365.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	587,115,930.28	100.00%	127,636,539.25	21.74%	459,479,391.03	771,284,374.69	100.00%	30,298,598.81	3.93%	740,985,775.88

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	812,531.40	812,531.40	100.00%	预计收回的可能性较低
客户二	6,109,134.35	4,494,873.50	73.58%	预计收回的可能性较低
客户三	37,872,879.16	32,190,475.13	85.00%	预计收回的可能性较低
客户四	19,591,942.05	8,040,038.66	41.04%	依据法院判决金额计提
客户五	8,911,037.10	2,941,370.01	33.01%	依据法院判决金额计提
客户六	1,207,796.95	1,207,796.95	100.00%	预计收回的可能性较低
客户七	19,811,585.01	16,309,715.95	82.32%	依据法院判决金额计提
合计	94,316,906.02	65,996,801.60	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	347,993,114.32	17,399,655.73	5.00%
1 至 2 年	12,870,116.44	1,287,011.64	10.00%
2 至 3 年	120,023,127.66	36,006,938.39	30.00%
3 至 4 年	8,116,429.64	4,058,214.83	50.00%
4 至 5 年	1,816,638.31	908,319.17	50.00%
5 年以上	1,979,597.89	1,979,597.89	100.00%
合计	492,799,024.26	61,639,737.65	--

确定该组合依据的说明:

本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用

损失率对照表，按照账龄组合，计算预期信用损失

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	397,218,843.39	18,585,143.93	5.00%
1 至 2 年	51,147,936.82	5,009,158.61	10.00%
2 至 3 年	8,471,285.08	2,556,295.53	30.00%
3 至 4 年	2,660,774.75	1,313,174.74	50.00%
4 至 5 年	1,368,440.55	687,571.46	50.00%
5 年以上	1,406,489.90	1,384,512.82	100.00%
合计	462,273,770.49	29,535,857.09	--

确定该组合依据的说明：

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，按照账龄组合，计算预期信用损失

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）	341,374,764.13
1 至 2 年	19,506,148.10
2 至 3 年	196,579,017.54
3 年以上	29,656,000.51
3 至 4 年	20,005,482.41
4 至 5 年	7,670,920.21
5 年以上	1,979,597.89
合计	587,115,930.28

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	762,741.72	65,234,059.88				65,996,801.60
按组合计提预期信用损失的应收账款	29,535,857.09	33,423,680.42		1,319,799.86		61,639,737.65
合计	30,298,598.81	98,657,740.30	0.00	1,319,799.86		127,636,539.25

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
货款	1,319,799.86

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
客户一	42,707,304.71	7.28%	2,138,287.99
客户二	35,056,275.71	5.97%	1,752,813.79
客户三	28,032,808.48	4.78%	5,973,040.17
客户四	27,146,197.49	4.62%	1,357,309.87
客户五	26,621,629.15	4.53%	1,331,081.46
合计	159,564,215.54	27.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

4、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	37,768,899.45	100.00%	91,752,137.40	100.00%
合计	37,768,899.45	--	91,752,137.40	--

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

按预付对象归集的期末余额前五名预付款汇总金额为19,955,541.27元，占应收账款年末余额合计数的比例为52.8%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,154,954.62	2,973,645,757.00
合计	29,154,954.62	2,973,645,757.00

(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
个人借支	873,044.55	30,153.00
保证金及押金	1,960,023.19	5,039,976.60
备用金	3,669,230.10	1,766,660.12
往来款项	1,340,719,428.00	3,366,383,501.51
其他应收款项		148,902,207.72
代垫社保公积金		463,734.48
其他	1,789,347.16	4,874,534.99
合计	1,349,011,073.00	3,527,460,768.42

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	553,815,011.42			553,815,011.42
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	779,868,262.17			779,868,262.17
本期转回	13,827,155.21			13,827,155.21
2020 年 12 月 31 日余额	1,319,856,118.38			1,319,856,118.38

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）	260,856,132.60
1 至 2 年	928,784,631.26
2 至 3 年	152,374,477.68
3 年以上	6,995,831.46
3 至 4 年	2,432,306.46
4 至 5 年	300,000.00
5 年以上	4,263,525.00
合计	1,349,011,073.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	530,827,042.76	779,868,262.17				1,310,695,304.93
按组合计提预期信用损失的应收	22,987,968.66		13,827,155.21			9,160,813.45

账款						
合计	553,815,011.42	779,868,262.17	13,827,155.21			1,319,856,118.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	473,938,647.13	1-2 年	35.13%	473,938,647.10
第二名	往来款	352,749,158.71	1-2 年	26.15%	352,749,158.70
第三名	往来款	252,017,401.61	1-2 年	18.68%	252,017,401.60
第四名	往来款	231,690,097.48	1-2 年	17.17%	231,690,097.50
第五名	往来款	10,000,000.00	2-3 年	0.74%	1,008,680.00
合计	--	1,320,395,304.93	--		1,311,403,984.90

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：

6、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	156,288,875.94	12,266,211.75	144,022,664.19	133,841,399.20	22,044,295.29	111,797,103.91
在产品	28,249,881.14	3,106,306.44	25,143,574.70	19,248,489.17	2,771,530.16	16,476,959.01
库存商品	145,875,028.33	30,370,873.25	115,504,155.08	173,448,207.94	24,762,115.78	148,686,092.16
周转材料	240,593.42	6,360.65	234,232.77	72,146.23	7,259.99	64,886.24
发出商品	30,558,509.66	5,116,035.61	25,442,474.05	22,606,969.85	7,527,193.89	15,079,775.96
委托加工物资	76,522,051.36		76,522,051.36	31,374,216.67		31,374,216.67
劳务成本				4,145,736.34		4,145,736.34
合计	437,734,939.85	50,865,787.70	386,869,152.15	384,737,165.40	57,112,395.11	327,624,770.29

(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	22,044,295.29			1,375,227.85		12,266,211.75
在产品	2,771,530.16			510,351.15		3,106,306.44
库存商品	24,762,115.78	5,495,158.83		7,444,129.65		30,370,873.25
周转材料	7,259.99			899.31		6,360.65
发出商品	7,527,193.89			2,411,158.28		5,116,035.61
合计	57,112,395.11	5,495,158.83		11,741,766.24		50,865,787.70

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	可变现净值低于账面成本
半成品及在产品	可变现净值低于账面成本
库存商品	可变现净值低于账面成本
发出商品	可变现净值低于账面成本
周转材料	可变现净值低于账面成本

(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

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厂房装修费		49,373.85
合计		49,373.85

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：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付及待抵扣税金	69,186,218.97	67,957,740.40
一年内到期的待摊费用	65,636.79	191,928.80
重组增资及其他		1,354,117.52
预缴社保公积金	25,812.37	
合计	69,277,668.13	69,503,786.72

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
浙江索菱 新能源汽	3,147,634 .00			-1,610,14 0.33							1,537,493 .67	

车科技有 限公司											
小计	3,147,634 .00			-1,610,14 0.33						1,537,493 .67	
二、联营企业											
合计	3,147,634 .00			-1,610,14 0.33						1,537,493 .67	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	31,842,735.45	38,288,307.31
合计	31,842,735.45	38,288,307.31

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：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	331,882,555.00	362,829,687.29
合计	331,882,555.00	362,829,687.29

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公	模具及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	281,646,121.46	165,818,931.07	4,648,481.46	24,953,368.74	139,891,664.96	616,958,567.69
2.本期增加金 额		4,548,810.80	1,795,685.24	3,127,584.36	1,625,033.62	11,097,114.02
(1) 购置						

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		11,079,738.34	1,034,158.03	3,867,328.57	847,832.11	16,829,057.05
(1) 处置或报废						
4.期末余额	281,646,121.46	159,288,003.53	5,410,008.67	24,213,624.53	140,668,866.47	611,226,624.66
二、累计折旧						
1.期初余额	40,339,739.81	80,042,166.38	2,961,254.69	16,660,430.75	113,168,729.51	253,172,321.14
2.本期增加金额	8,961,537.00	16,289,150.79	758,858.23	4,605,675.02	7,353,369.09	37,968,590.13
(1) 计提						
3.本期减少金额		8,112,793.73	1,010,294.00	2,738,693.72	791,469.75	12,653,251.20
(1) 处置或报废						
4.期末余额	49,301,276.81	88,218,523.44	2,709,818.92	18,527,412.05	119,730,628.85	278,487,660.07
三、减值准备						
1.期初余额					956,559.26	956,559.26
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额					100,149.67	100,149.67
(1) 处置或报废						
4.期末余额					856,409.59	856,409.59
四、账面价值						

1.期末账面价值	232,344,844.65	71,069,480.09	2,700,189.75	5,686,212.48	20,081,828.03	331,882,555.00
2.期初账面价值	241,306,381.65	85,776,764.69	1,687,226.77	8,292,937.99	25,766,376.19	362,829,687.29

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于2020年12月31日，账面价值为194,931,303.53元，受限原因为抵押借款及司法查封。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,943,474.39	151,724.12
合计	1,943,474.39	151,724.12

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备安装调试	1,943,474.39		1,943,474.39	151,724.12		151,724.12
合计	1,943,474.39		1,943,474.39	151,724.12		151,724.12

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	非专利技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,612,501.00	47,877,500.02	113,401,955.57	17,020,890.00	19,572,118.15	210,484,964.74
2.本期增加金额		2,589,859.12			3,452,875.48	6,042,734.60
(1) 购置		144,239.42				144,239.42
(2) 内部研发		2,445,619.70			3,313,917.31	5,759,537.01
(3) 企业					138,958.17	138,958.17

合并增加						
3.本期减少金额		527,595.45	98,834.96	17,000.00		643,430.41
(1) 处置		243,123.21				243,123.21
4.期末余额	12,612,501.00	49,939,763.69	113,303,120.61	17,003,890.00	23,024,993.63	215,884,268.93
二、累计摊销						
1.期初余额	2,043,393.68	22,593,803.33	33,482,200.65	1,836,082.23	2,150,567.31	62,106,047.20
2.本期增加金额	302,826.12	4,476,460.13	12,160,993.16	5,052,467.77	3,858,442.95	25,851,190.13
(1) 计提	302,826.12	4,476,460.13	12,160,993.16	5,052,467.77	3,858,442.95	25,851,190.13
3.本期减少金额		2,754,240.87	731,102.75		271,581.45	3,756,925.07
(1) 处置		2,482,479.61	731,102.75			3,213,582.36
4.期末余额	2,346,219.80	24,316,022.59	44,912,091.06	6,888,550.00	5,737,428.81	84,200,312.26
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,266,281.20	25,623,741.10	68,391,029.55	10,115,340.00	17,287,564.82	131,683,956.67
2.期初账面价值	10,569,107.32	25,283,696.69	79,919,754.92	15,184,807.77	17,421,550.84	148,378,917.54

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。

14、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		
英卡智能液晶钥匙前装管理平台	92,809.62					92,809.62		
英卡智能车钥匙		1,192,724.58			1,192,724.58			
英卡新能源国补核查系V1.0	362,346.98						362,346.98	
多媒体处理平台		331,616.95				10,981.71	320,635.24	
自动驾驶云平台 v1.0		704,195.37				62,735.22	641,460.15	
机器学习在物联网中应用		597,231.33				98,372.60	498,858.73	
英卡智能液晶钥匙 V1.0		1,267,662.51			1,252,895.12	14,767.39		
英卡智能车联网		1,453,701.04				693,752.95	759,948.09	
英卡数据超算平台		314,328.61				82,942.88	231,385.73	
智联液晶钥匙广三（前装）		211.32				211.32		
智联液晶钥匙中升项目		80,145.89				80,145.89		
智联液晶钥匙焱智项目		203,205.72				203,205.72		
车载终端TBOX		471,698.11					471,698.11	
车联网终端主机研发	388,349.52						388,349.52	
动态官网框		525,727.57				103,891.05	421,836.52	

架								
液晶钥匙微信小程序		762,331.81				96,845.60		665,486.21
LTE 千兆无线上网平台		3,313,917.31			3,313,917.31			
5G 无线上网平台		7,372,282.45						7,372,282.45
合计	843,506.12	18,590,980.57			5,759,537.01	1,540,661.95		12,134,287.73

其他说明

注：本期开发支出系公司在车联网基础软件方面投入。截至2020年12月31日，上述车联网基础软件开发，已成功申请2项软件著作权证书，并且相应基础软件研发成果已应用于对外具体开发项目，项目详细明细如下：

项目名称	证书号	登记号
英卡智能液晶钥匙V1.0	软著登字第5520699号	2020SR0642003
LTE千兆无线上网平台	软著登字第7033750号	2021SR0311523

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

武汉英卡科技有限公司		84,673,455.18				84,673,455.18
上海三旗通信科技有限公司		271,234,050.09				271,234,050.09
上海航盛实业有限公司						
合计		355,907,505.27				355,907,505.27

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组名称	归属于母公司股东的商誉账面价值	归属于少数股东的商誉账面价值	全部商誉账面价值	资产组或资产组组合内其他资产账面价值	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值
上海三旗通信科技有限公司电子产品业务资产组	353,279,898.03	0.00	353,279,898.03	111,084,788.36	464,567,750.09
武汉英卡科技有限公司车联网技术服务业务资产组	97,428,344.66	0.00	97,428,344.66	18,432,910.52	115,861,255.18
上海航盛实业有限公司资产组	62,081,468.82	3,267,445.73	65,348,914.55	94,420,004.64	159,768,919.19

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：

资产组名称	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值	可收回金额	整体商誉减值准备	归属于母公司股东的商誉减值准备	以前年度已计提的商誉减值准备	本年度商誉减值损失
上海三旗通信科技有限公司电子产品业务资产组	464,567,750.09	193,333,700.00	271,234,050.09	271,234,050.09	0.00	271,234,050.09
武汉英卡科技有限公司车联网技术服务业务资产组	115,861,255.18	31,187,800.00	84,673,455.18	84,673,455.18	0.00	84,673,455.18

商誉减值测试的影响

上海三旗：

单位：元

年度	承诺金额	实现金额	完成率
2016	40,000,000.00	40,973,221.45	102.43%
2017	50,000,000.00	53,672,341.50	107.34%
2018	60,000,000.00	60,498,219.90	100.83%

2019	66,000,000.00	68,359,494.00	103.57%
武汉英卡			
年度	承诺金额	实现金额	完成率
2016	10,000,000.00	10,328,019.20	103.28%
2017	12,000,000.00	12,665,792.52	105.55%
2018	16,000,000.00	17,572,234.21	109.83%

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,045,866.15	461,116.10	503,010.77		1,003,971.48
租入固定资产改良支出	48,279.67	158,503.60	79,067.01		127,716.26
办公楼租赁费	1,039,333.03		1,039,333.03		
软件	585,213.72	1,240,276.23	96,080.78		1,729,409.17
光纤费用	79,111.41	49,528.30	66,658.81		61,980.90
合计	2,797,803.98	1,909,424.23	1,784,150.40		2,923,077.81

其他说明

17、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	1,499,214,854.92	229,402,610.34	655,240,054.26	100,084,319.11
内部交易未实现利润			10,203,532.41	1,520,899.19
可抵扣亏损	478,515,697.63	102,445,789.54	231,236,025.59	36,538,765.35
股票公允价值变动	29,402,505.80	7,350,626.46	17,057,060.14	4,264,265.04
合计	2,007,133,058.35	339,199,026.34	913,736,672.40	142,408,248.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	93,972,552.17	13,761,191.31	111,171,871.60	15,987,296.74
合计	93,972,552.17	13,761,191.31	111,171,871.60	15,987,296.74

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	6,333,191.75		6,333,191.75	677,529.01		677,529.01
合计	6,333,191.75		6,333,191.75	677,529.01		677,529.01

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	624,783,342.79	612,306,879.99
保证借款	402,559,212.15	490,214,284.44
信用借款	205,007,781.96	125,248,864.20
合计	1,232,350,336.90	1,227,770,028.63

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 1,160,600,336.90 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
浙商银行深圳分行	1,058,271.02	5.44%	2018 年 12 月 26 日	18.00%
中信银行城市广场旗舰支行	39,994,000.00	5.66%	2020 年 01 月 12 日	8.48%
中信银行城市广场旗舰支行	30,000,000.00	5.66%	2020 年 01 月 18 日	8.48%
中信银行城市广场旗舰支行	9,972,400.00	6.09%	2020 年 01 月 18 日	9.14%

兴业银行深圳分行	100,000,000.00	6.20%	2020年06月12日	9.30%
中国银行深圳福田支行	41,203,779.99	6.74%	2020年03月14日	10.13%
中国银行深圳福田支行	9,100,000.00	6.53%	2020年06月07日	9.79%
招商银行深圳分行	43,800,000.00	5.22%	2020年01月31日	7.83%
招商银行深圳分行	15,800,000.00	5.80%	2020年03月23日	8.70%
招商银行深圳分行	17,460,000.00	4.80%	2020年03月30日	7.20%
宁波银行深圳分行	47,385,100.00	5.50%	2020年03月14日	8.25%
光大金瓯资产管理有限公司	61,996,527.71	7.13%	2020年01月31日	9.26%
光大金瓯资产管理有限公司	14,000,000.00	5.66%	2018年11月24日	18.00%
中国长城资产管理股份有限公司深圳市分公司	20,675,973.74	5.22%	2018年11月30日	18.00%
广东穗银商业保理有限公司	15,736,293.33	12.80%	2018年10月08日	24.00%
广东穗银商业保理有限公司	12,417,991.11	12.80%	2018年12月05日	24.00%
广州海印商业保理有限公司	20,000,000.00	3.85%	2018年11月17日	3.85%
深圳瞬赐商业保理有限公司	45,000,000.00	0.00%	2018年12月13日	0.00%
重庆海尔小额贷款有限公司	10,000,000.00	12.00%	2018年12月21日	24.00%
重庆海尔小额贷款有限公司	40,000,000.00	12.00%	2018年12月19日	24.00%
霍尔果斯摩山商业保理有限公司	50,000,000.00	10.50%	2018年12月28日	10.50%
霍尔果斯摩山商业保理有限公司	50,000,000.00	10.50%	2018年12月29日	10.50%
霍尔果斯摩山商业保理有限公司	144,000,000.00	10.50%	2020年01月23日	10.50%
霍尔果斯摩山商业保理有限公司	56,000,000.00	10.50%	2020年02月06日	10.50%
上海摩山商业保理有限公司	188,000,000.00	10.50%	2018年06月29日	10.50%
上海摩山商业保理有限公司	12,000,000.00	10.50%	2018年07月20日	10.50%
中安百联（北京）资产	65,000,000.00	8.00%	2018年08月01日	9.60%

管理有限公司				
合计	1,160,600,336.90	--	--	--

其他说明：

注：①2020年9月24日，广发银行股份有限公司深圳分行与中国长城资产管理股份有限公司深圳市分公司签订《债权转让合同》，将对本公司债权全部转让与中国长城资产管理股份有限公司深圳市分公司。

②2020年9月17日，中国光大银行股份有限公司深圳分行与广州资产管理有限公司签订《资产转让协议》，将对本公司债权全部转让与广州资产管理有限公司；2020年9月29日，广州资产管理有限公司与光大金瓯资产管理有限公司签订《债权转让协议》，将对本公司债权全部转让与光大金瓯资产管理有限公司。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,531,054.05	3,819,506.00
合计	7,531,054.05	3,819,506.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	244,754,958.17	171,970,296.44
1 至 2 年	83,921,468.94	88,058,777.30
2 至 3 年	6,472,843.19	2,472,286.81
3 年以上	924,195.17	
合计	336,073,465.47	262,501,360.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本公司年末应付账款余额中账龄超过1年的应付账款金额为91,318,507.3元，占应付账款期末金额的 28.09%

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		265,894,143.69
1 至 2 年		1,186,056.05
合计		267,080,199.74

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	70,872,865.12	8,558,034.61
减：计入其他非流动负债	-8,034,778.49	-984,552.65
合计	62,838,086.63	7,573,481.96

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

24、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	11,694,804.17	146,744,735.70	136,678,587.02	21,760,952.85
二、离职后福利-设定提存计划	346,932.93	2,382,561.72	2,729,494.65	
三、辞退福利	1,805,768.25	62,088.00	62,088.00	1,805,768.25
合计	13,847,505.35	149,189,385.42	139,470,169.67	23,566,721.10

(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	11,432,395.51	134,701,460.27	124,505,386.31	21,628,469.47

2、职工福利费		2,048,786.86	2,048,786.86	
3、社会保险费	183,033.49	4,568,697.72	4,677,469.80	74,261.41
其中：医疗保险费	153,888.75	4,323,028.26	4,428,690.82	48,226.19
工伤保险费	14,539.49	10,458.60	24,877.85	120.24
生育保险费	14,605.25	235,210.86	223,901.13	25,914.98
4、住房公积金	79,375.17	5,275,433.71	5,296,586.91	58,221.97
5、工会经费和职工教育经费		150,357.14	150,357.14	
合计	11,694,804.17	146,744,735.70	136,678,587.02	21,760,952.85

(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	334,867.00	2,330,211.47	2,665,078.47	
2、失业保险费	11,240.05	52,350.25	63,590.30	
3、企业年金缴费	825.88		825.88	
合计	346,932.93	2,382,561.72	2,729,494.65	

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	458,479.52	6,870,501.83
企业所得税	10,617,532.48	14,900,818.52
个人所得税	1,005,310.03	1,164,983.44
城市维护建设税	971,988.81	86,824.00
教育费附加及地方教育费附加	694,088.48	83,593.45
印花税	136,765.54	111,771.14
房产税	839,718.06	1,158,800.92
土地使用税	157,006.65	142,656.40
其他	330.92	5,313.95
合计	14,881,220.49	24,525,263.65

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	243,221,751.05	85,647,561.47
其他应付款	440,859,467.32	2,580,645,321.43
合计	684,081,218.37	2,666,292,882.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	52,500,000.00	4,296,105.92
短期借款应付利息	190,721,751.05	81,351,455.55
合计	243,221,751.05	85,647,561.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	116,153,457.20	2,001,192,274.41
1-2 年	239,756,505.11	579,453,047.02
2-3 年	11,756,752.28	
3 年以上	73,192,752.73	
合计	440,859,467.32	2,580,645,321.43

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

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,428,937.20	6,428,937.20
一年内到期的长期应付款	506,854.44	
合计	6,935,791.64	6,428,937.20

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金		406,183.95
预提费用	674,966.99	
待转销项税额	18,113,906.14	3,589,749.80
合计	18,788,873.13	3,995,933.75

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

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

据深圳市索菱实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券2020年第一次债券持有人会议审议通过，公司将本次债券本金及2019年10月27日至2020年10月27日的利息调整转为普通债务，并于2022年10月27日进行一次性兑付，17索菱债已于2020年10月27日到期并摘牌。

其他说明，包括利率区间：

年利率6.35%

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券		493,386,378.38
合计		493,386,378.38 ¹

注：1 据深圳市索菱实业股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券 2020 年第一次债券持有人会议审议通过，公司将本次债券本金及 2019 年 10 月 27 日至 2020 年 10 月 27 日的利息调整转为普通债务，并于 2022 年 10 月 27 日进行一次性兑付，17 索菱债已于 2020 年 10 月 27 日到期并摘牌。

(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	--	--	--								

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		20,744.33
合计		20,744.33

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,410,394.05	1,534,969.05	
产品质量保证	452,499.19		
合计	2,862,893.24	1,534,969.05	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

33、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	4,296,575.14	8,070,000.00	9,666,575.14	2,700,000.00	
合计	4,296,575.14	8,070,000.00	9,666,575.14	2,700,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017 信息化专项	859,067.94			859,067.94			0.00	与资产相关
2018 年软集项目	1,900,000.00			1,900,000.00			0.00	与资产相关
2019 吸收与创新	400,000.00						400,000.00	与资产相关
2019 服务业	800,000.00						800,000.00	与资产相关
其他	337,507.20			337,507.20			0.00	与资产相关
2020 军民融合		1,250,000.00					1,250,000.00	与资产相关
信息化 2 期		570,000.00		570,000.00			0.00	与资产相关
工业互联网 2 期		6,000,000.00		6,000,000.00			0.00	与资产相关
工业设计中心建设		250,000.00					250,000.00	与资产相关
合计	4,296,575.14	8,070,000.00		9,666,575.14			2,700,000.00	与资产相关

其他说明：

34、股本

单位：元

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

其他说明：

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	912,690,894.31			912,690,894.31

合计	912,690,894.31			912,690,894.31
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-19,071,484.15	-3,459,210.44				-3,459,210.44	-22,530,694.59
其他权益工具投资公允价值变动	-19,071,484.15	-3,459,210.44				-3,459,210.44	-22,530,694.59
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,770,221.66	-10,037,409.30				-10,037,409.30	-13,807,630.96
外币财务报表折算差额	-3,770,221.66	-10,037,409.30				-10,037,409.30	-13,807,630.96
其他综合收益合计	-22,841,705.81	-13,496,619.74				-13,496,619.74	-36,338,325.55

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：

37、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

38、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	-793,595,474.85	-800,944,968.28

调整后期初未分配利润	-793,595,474.85	-800,944,968.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,305,321,167.10	7,712,165.93
期末未分配利润	-2,098,916,641.95	-793,595,474.85

调整期初未分配利润明细：

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

39、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	974,675,791.21	798,376,049.09	932,737,086.79	707,072,866.28
其他业务	51,775,126.40	67,103,666.85	6,681,886.99	16,437,219.26
合计	1,026,450,917.61	865,479,715.94	939,418,973.78	723,510,085.54

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	1,026,450,917.61	939,418,973.78	收入合计
营业收入扣除项目	1,943,605.95	1,029,067.10	非公司主营业务
其中：			
房屋出租	1,665,311.00		非公司主营业务
水电费收入	161,400.00		非公司主营业务
废品销售收入	116,894.95		非公司主营业务
与主营业务无关的业务收入小计	1,943,605.95	1,029,067.10	非公司主营业务
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	1,024,507,311.66	931,708,019.69	汽车电子及消费电子行业相关

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型	1,026,450,917.61			1,026,450,917.61
其中:				
车载信息系统	724,051,346.78			724,051,346.78
无线数据终端	245,250,321.31			245,250,321.31
其他	57,149,249.52			57,149,249.52
按经营地区分类	1,026,450,917.61			1,026,450,917.61
其中:				
国内	565,326,058.45			565,326,058.45
国外	461,124,859.16			461,124,859.16
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
合计	1,026,450,917.61			1,026,450,917.61

与履约义务相关的信息:

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 208,218,578.83 元,其中,208,218,578.83 元预计将于 2021 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

40、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	1,204,703.07	663,862.73
教育费附加	902,306.00	541,827.77
房产税	1,128,923.50	1,447,887.40
土地使用税	200,057.40	197,720.50
车船使用税	5,160.00	
印花税	524,525.36	449,740.79
残疾人保障金		161,094.85
水利基金	20,790.99	
其他	156,797.56	25,874.91
合计	4,143,263.88	3,488,008.95

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,096,015.29	12,723,201.17
运输费	1,466,837.62	1,531,108.06
三包费索赔	6,665,495.06	6,267,922.96
销售佣金	11,129,035.15	10,123,747.48
差旅费	1,621,954.12	1,917,253.98
售后服务费	2,718,264.84	3,167,352.48
展览费	489,951.84	216,068.71
业务招待费	1,807,826.25	1,546,591.00
仓储费	955,251.96	712,824.13
服务费	41,537.86	309.00
办公费	2,668,625.53	1,276,907.08
广告费	1,967,960.91	1,101,687.66
报关费用	123,937.97	334,191.46
车辆费用	152,717.63	254,568.05
保险费	2,145,428.96	
汽车摊销	8,923.92	
质量信息服务费	4,061,913.89	1,105,654.33
折旧费	101,565.51	111,604.97
维修费	840,136.39	959,388.90
其他		2,355,520.28
销售费用	2,622,019.85	930,212.14
合计	56,685,400.55	46,636,113.84

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	4,520,299.35	5,297,745.75
咨询顾问费	6,525,850.53	4,944,668.99

中介机构费用	5,397,166.52	12,871,299.84
职工薪酬	41,434,860.83	23,827,125.38
折旧及摊销	34,582,629.48	33,742,266.57
费用摊销	286,551.32	82,818.00
水电气费	808,712.60	1,099,710.84
招待应酬费	4,448,666.04	2,781,212.77
运杂费	547,209.32	709,123.33
中介服务费	1,113,768.67	1,180,541.20
人事费用	507,751.76	423,208.12
邮电费	367,111.99	31,505.39
物业维修费	1,311,592.06	177,601.91
管理服务费	5,415,934.66	11,835,060.58
办公费	6,192,180.57	4,933,705.60
其他费用	4,733,524.47	1,266,766.21
合计	118,193,810.17	105,204,360.48

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	44,823,311.20	50,924,709.16
折旧摊销	7,467,084.06	6,263,793.36
材料投入	12,200,420.59	4,699,499.90
委托研发费用	12,778,018.14	15,430,751.14
样品及测试费	17,860,703.85	22,448,028.16
办公培训会议费等	4,980,988.83	7,518,516.32
其他费用	1,471,773.63	1,509,812.86
研究开发费	4,071,107.87	3,615,755.76
合计	105,653,408.17	112,410,866.66

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	178,126,953.31	194,410,322.28
减:利息收入	6,759,702.25	851,974.51
汇兑损失		9,365,007.70
汇兑损益	-162,898.59	-13,410,736.82
银行手续费及其他	1,062,404.82	2,753,939.51
合计	172,266,757.29	192,266,558.16

其他说明:

45、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
数字经济和创新创业相关政策奖励补贴		181,600.00
新能源汽车动力电池管理系统		650,000.00
上海知识产权局拨款		4,903.00
汽车城返税	489,000.00	937,000.00
上海市嘉定区市场监督管理局款		100,000.00
工业互联网项目		4,200,000.00
汽车专用芯片 EC-Q100 可靠性测试平台		522,478.72
战略新兴专项		717,000.00
收残保金超比例奖金	17,809.87	2,002.70
稳岗补贴	140,597.87	2,807.00
企业扶持资金	263,000.00	12,560.00
企业研发投入奖励	698,000.00	342,000.00
残疾人保障金返还		915.18
补助(稳增长提效)		25,000.00
稳岗补助、个税返还资金		10,849.55
2018 年度研发资助		2,299,000.00
2020 年企业国内市场开拓项目资助		98,030.00
工业设计中心建设	600,000.00	600,000.00
人才津贴		40,000.00
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局 2018 年企业技术改造事后奖补助	54,000.00	161,900.00
惠州市社会保险基金代发过渡户(企业 稳岗补贴-失业)		96,222.02
2020 年创新主体培育专项补助		20,000.00

根据惠仲财工【2020】113 号关于下达 2020 年省级技术改造事后奖补		159,700.00
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局仲恺高新区科技创新局 2020 年省级促进经济发展（工业企业转型升级）企业技术改造专项资金		319,600.00
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局稳增长补助		250,000.00
2017 年 1 月至 12 月残疾人就业保障金退回部分税款		206,113.44
个税返还	97,041.09	6,265.48
基础设施建设资金		1,259,797.70
技术出口补贴	99,100.00	
武汉东湖新技术开发区管理委员会高新技术企业认定奖励	10,000.00	
武汉东湖新技术开发区管理委员会 2020 年数字经济政策（互联网+、人工智能）奖励补贴	69,900.00	
武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局《2019 年度科技小巨人》奖励资金	10,000.00	
武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局技术转移和成果转化奖励专项资金	10,000.00	
收上海市商务委员会款（一带一路）	97,800.00	
《关于进一步规范嘉定区“智慧城市”专项资金使用管理的实施意见》	400,000.00	
上海市经济信息化委关于印发 2017 年上海市信息化发展专项资金项目计划表（第一批）的通知	1,196,575.14	
上海市经济信息化委关于印发 2018 年上海市信息化发展专项资金项目计划表（第一批）的通知	570,000.00	
上海市经济和信息化委员会文件、沪经信推（2018）229 号	4,200,000.00	
上海市产业转型升级专项资金（产业技术创新）项目合同	1,900,000.00	
上海市嘉定区国库收付中心款-专利费专项资助	7,000.00	
上海市知识产权局 2020 年第 4 批一般专项资助款	2,500.00	

退役军人刘长城抵税减免	9,000.00	
温桃润 2019 年下半年出口信用保险保费资助	448,700.00	
"两新"组织党建工作经费	1,200.00	
省社保待遇及补贴发放过渡用户补助	1,931,879.90	
惠州仲恺高新区东江高新科技产业园管委会党员活动经费	3,300.00	
收到国家金库惠州市仲恺高新技术产业开发区代理支库个税返还奖励	2,321.41	
粤工信技改函【2019】617 号关于下达 2019 年省级促进技术改造事后奖补（普惠性）项目安排的通知	159,700.00	
2020 年以工代训补贴	409,500.00	
广东省社会保险基金管理局失业保险补助	214,590.65	
其他		62.14
合计	14,112,515.93	13,225,806.93

46、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	-1,610,140.33	-1,283,876.76
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,522,904.86
交易性金融资产在持有期间的投资收益		980,000.00
债务豁免	9,956,968.81	162,110,035.53
合计	8,346,828.48	154,283,253.91

其他说明：

47、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	-766,041,106.96	
应收账款坏账损失	-98,657,740.30	-1,151,431.93
折算差异调整	-157,553.16	
合计	-864,856,400.42	-1,151,431.93

其他说明：

48、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	-2,367,310.30	52,468,220.19
十一、商誉减值损失	-355,907,505.27	
合计	-358,274,815.57	52,468,220.19

其他说明：

49、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
非流动资产处置损益	65,975.74	-10,642.26
合计	65,975.74	-10,642.26

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	46,645.45	21,840.00	46,645.45
固定资产毁损报废利得	11,150.44	54,414.16	11,150.44
赔款收入	7,896.42		7,896.42
罚款收入	137,414.57		137,414.57
无法支付的应付款项	2,141,087.11		2,141,087.11
其他	859,112.12	174,105.66	859,112.12
合计	3,203,306.11	250,359.82	3,203,306.11

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：

51、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
非流动资产毁损报废损失	1,351,078.50	968,120.25	1,351,078.50
其中：固定资产	1,351,078.50	904,418.05	1,351,078.50
无形资产		63,702.20	
违约金	3,400.02	4,153.19	3,400.02
罚金及滞纳金	871,529.99	29,932.57	871,529.99
无法收回的应收款项	3,406,989.05		3,406,989.05
其他	908,995.49	2,270,539.46	908,995.49
合计	6,541,993.05	3,272,745.47	6,541,993.05

其他说明：

52、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	1,502,439.14	11,136,430.70
递延所得税费用	-196,519,877.78	-45,746,772.30
合计	-195,017,438.64	-34,610,341.60

53、其他综合收益

详见附注 36。

54、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
押金及保证金		2,285,819.80
利息收入	6,759,721.28	788,763.57
政府补助	12,562,026.24	6,570,596.41
往来款及其他	60,000,903.43	111,525,094.97
合计	79,322,650.95	121,170,274.75

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
押金及保证金		264,642.04
费用支出	144,734,708.26	109,838,399.26
往来款及其他	100,526,558.75	2,173,544.61
合计	245,261,267.01	112,276,585.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

55、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	-1,304,898,582.53	6,306,142.94
加：资产减值准备	1,223,131,215.99	51,316,788.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,968,590.13	54,859,325.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销	22,586,026.32	20,225,777.11
长期待摊费用摊销	2,022,191.91	2,191,619.32
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）	-65,975.74	-10,642.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,339,928.06	-913,706.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	178,126,953.30	194,410,322.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,346,828.48	-146,768,416.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-196,790,777.65	-41,689,187.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,226,105.43	-2,810,106.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-52,997,774.44	79,217,600.10
经营性应收项目的减少（增加以	2,392,103,098.12	-1,786,199,363.35

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-2,364,048,393.17	1,622,153,312.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,096,433.61	52,289,466.10
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	66,163,076.40	126,955,547.62
减: 现金的期初余额	126,955,547.62	106,026,824.74
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	-60,792,471.22	20,928,722.88

(2) 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	66,163,076.40	126,955,547.62
其中: 库存现金	26,593.31	67,304.32
可随时用于支付的银行存款	66,136,390.13	126,888,243.30
三、期末现金及现金等价物余额	66,163,076.40	126,955,547.62

其他说明:

期末现金及现金等价物余额比货币资金余额少21,763,035.93元, 是因为货币资金中有银行账户冻结及保证金户使用受限的原因。

56、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:

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	21,763,128.89	保证金及账户冻结
固定资产	194,931,303.53	抵押借款及司法查封
无形资产	8,302,245.98	抵押借款
应收账款	20,549,971.46	质押借款
长期股权投资	197,330,000.00	质押借款及司法冻结
合计	442,876,649.86	--

其他说明:

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,816,451.45	6.5249	18,377,064.07
欧元	8,288.16	8.0250	66,512.48
港币	5.69	0.8416	4.79
日元	14,059,097.00	0.0632	889,041.06
应收账款	--	--	
其中：美元	2,326,878.56	6.5249	15,182,649.92
欧元			
港币	6,663,015.18	0.8416	5,607,860.10
日元	297,247,612.75	0.0632	18,796,750.04
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			

其他说明:

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

√ 适用 □ 不适用

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

b 本公司全资子公司三旗日本株式会社，位于日本，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。

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

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	1,200.00	“两新”组织党建工作经费	1,200.00
与收益相关	159,700.00	惠州仲恺高新技术产业开发区经济发展局补助	159,700.00
与收益相关	1,931,879.90	省社保待遇及补贴发放过渡用户补助费用	1,931,879.90
与收益相关	54,000.00	2018 年企业技术改造事后奖	54,000.00
与收益相关	3,300.00	党员活动经费	3,300.00
与收益相关	409,500.00	以工代训补贴	409,500.00
与收益相关	214,590.65	广东省社会保险基金管理局失业保险补助	214,590.65
与收益相关	448,700.00	出口信用保险保费资助	448,700.00
与收益相关	97,800.00	上海市商务委员会款（一带一路）	97,800.00
与收益相关	400,000.00	上海嘉定区科学技术委员会款（2020 智慧城市示范）	400,000.00
与收益相关	859,067.94	2017 信息化专项	859,067.94
与收益相关	570,000.00	上海市经济信息化委关于印发 2018 年上海市信息化发展专项资金项目计划表（第一批）的通知	570,000.00
与收益相关	4,200,000.00	上海市经济和信息化委员会文件、沪经信推（2018）229 号	4,200,000.00
与收益相关	489,000.00	2019.7--2020.3 月汽车城返税	489,000.00
与收益相关	7,000.00	上海市嘉定区国库收付中心款-专利费专项资助	7,000.00
与收益相关	1,900,000.00	上海市产业转型升级专项资金（产业技术创新）项目合同	1,900,000.00
与收益相关	2,500.00	上海市知识产权局 2020 年第 4	2,500.00

		批一般专项资助款	
与收益相关	337,507.20	2017 年信息化专项	337,507.20
与收益相关	9,000.00	退役军人抵税减免	9,000.00
与收益相关	59,000.00	退税	59,000.00
与收益相关	2,712.40	收残保金超比例奖金	2,712.40
与收益相关	85,034.00	收 2019 年失业保险稳岗补贴	85,034.00
与收益相关	40,422.69	个税返还	40,422.69
与收益相关	8,276.30	调整	8,276.30
与收益相关	698,000.00	研发投入奖补	698,000.00
与收益相关	263,000.00	企业扶持资金	263,000.00
与收益相关	2,400.00	收失业保险基金中心培训补贴	2,400.00
与收益相关	99,100.00	技术出口贴息	99,100.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：

本公司的全资子公司上海三旗通信科技有限公司于2020年03月12日出资设立全资子公司三旗（惠州）电子科技有限公司，三旗（惠州）电子科技有限公司2020年度财务报表纳入本公司合并范围。

本公司的全资子公司上海三旗通信科技有限公司于2020年03月12日出资设立全资子公司上海华菱管理咨询有限公司，上海华菱管理咨询有限公司2020年度财务报表纳入本公司合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
索菱国际实业有限公司	香港	香港	研发销售	100.00%		投资设立
九江妙士酷实业	九江市	九江市	制造业	100.00%		同一控制下企业

有限公司						合并
广东索菱电子科技有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		投资设立
深圳市索菱投资有限公司	深圳市	深圳市	金融投资	100.00%		投资设立
上海索菱实业有限公司	上海市	上海市	销售	51.00%		投资设立
惠州市索菱精密塑胶有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		投资设立
惠州市妙士酷实业有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		投资设立
长春市索菱科技有限公司	长春市	长春市	销售	51.00%		投资设立
武汉英卡科技有限公司	武汉市	武汉市	研发销售	100.00%		非同一控制下企业合并
武汉英卡锐驰科技有限公司	武汉市	武汉市	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海三旗通信科技有限公司	上海市	上海市	研发生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
三旗通信科技（香港）有限公司	香港	香港	研发销售		100.00%	非同一控制下企业合并
西安龙飞网络科技有限公司	西安市	西安市	研发销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海旗旌科技有限公司	上海市	上海市	研发销售		100.00%	非同一控制下企业合并
三旗（惠州）电子科技有限公司	惠州市	惠州市	研发、生产、销售		100.00%	投资设立
上海华菱管理咨询有限公司	上海市	上海市	管理咨询		100.00%	投资设立
三旗日本株式会社	日本	日本	销售		100.00%	投资设立
上海航盛实业有限公司	上海市	上海市	制造业	95.00%		非同一控制下企业合并
上海航盛实业有限公司鹤壁分公司	鹤壁市	鹤壁市	制造业		95.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海航盛实业有限公司	5.00%	581,856.44		6,966,143.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海航盛实业有限公司	204,255,292.95	9,902,126.88	214,157,419.83	80,981,708.78	2,902,499.19	83,884,207.97	198,372,293.46	13,289,830.64	211,662,124.10	90,382,243.59	4,296,575.14	94,678,818.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海航盛实业有限公司	198,569,413.11	13,289,906.49	13,289,906.49	6,253,790.05	284,304,848.53	23,491,147.45	23,491,147.45	-3,948,533.26

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

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	
浙江索菱新能源科技有限公司	杭州	杭州	生产加工与销售	49.00%		权益法
深圳市华通微计算机有限公司	深圳	深圳	生产加工与销售	41.00%		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	24,728,561.02	27,727,782.14
非流动资产	154,577.21	313,304.64
资产合计	24,883,138.23	28,041,086.78
流动负债	22,078,175.42	19,187,731.51
负债合计	22,078,175.42	19,187,731.51
归属于母公司股东权益	2,804,962.81	8,853,355.27
按持股比例计算的净资产份额	1,374,431.78	4,338,144.08
营业收入	1,801,296.46	13,227,192.85
净利润	-3,480,319.95	-863,336.46
综合收益总额	-3,480,319.95	-863,336.46

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）汇率风险

是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司及下属子公司索菱国际及香港三旗以美元进行保税料件采购和销售。本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算，部分为港元和欧元。2020年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额，部分为港元、欧元余额，因港元、欧元余额部分相对余额较小，且港元、欧元相对人民币汇率波动不大，不在此处进行外汇风险分析。公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，目前汇率的变动对公司经营活动影响不大，除尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险外，本公司目前并未采取其他措施规避外汇风险。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。本公司目前主要是固定利率借款公司，尽管不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为实现了这些风险之间的合理平衡。

2、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。2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为主要资金来源。2020年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币0万元（2019年12月31日：人民币0万元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	5,592,735.45			5,592,735.45
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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的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

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

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

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

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
中山乐兴企业管理咨询有限公司	中山市小榄镇绩东一福安路1号中山建华管桩有限公司办公楼三楼	企业管理咨询(不含市场调查); 企业财务管理咨询(不含会计、审计及国家限制、禁止类); 企业营销策划及咨询; 货物及技术进出口。(以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)	5000 万	11.33%	11.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是许培锋。

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
建华建材（中国）有限公司	同一实际控制人控制的企业
建华建材（肇庆）有限公司	同一实际控制人控制的企业
深圳新荣程物流有限公司	同一实际控制人控制的企业

广西索菱科技有限公司	公司副董事长担任董事的企业
------------	---------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西索菱科技有限公司	销售货物	213,646.22	
建华建材（肇庆）有限公司	销售货物	1,592.92	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
九江妙士酷	6,500.00	2017年07月27日	2018年07月26日	否

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
肖行亦、叶玉娟	50,000.00	2017年12月18日	2019年02月28日	否
肖行亦、叶玉娟	4,000.00	2018年01月12日	2019年01月12日	否
肖行亦、叶玉娟	3,000.00	2018年04月12日	2019年01月18日	否
肖行亦、叶玉娟	1,000.00	2018年04月27日	2019年01月18日	否
肖行亦、广东索菱	10,000.00	2018年06月12日	2019年06月12日	否
肖行亦、叶玉娟	5,000.00	2018年03月05日	2019年03月04日	否
肖行亦、叶玉娟	4,121.00	2018年03月14日	2019年03月14日	否
肖行亦、叶玉娟	910.00	2018年06月07日	2019年06月07日	否
肖行亦、叶玉娟	642.89	2017年02月23日	2019年02月21日	否
肖行亦、叶玉娟	4,380.00	2018年01月31日	2019年01月31日	否
肖行亦、叶玉娟	1,580.00	2018年03月23日	2019年03月23日	否

肖行亦、叶玉娟	1,746.00	2018年09月30日	2019年03月30日	否
肖行亦、叶玉娟	2,067.60	2018年11月30日	2019年11月30日	否
肖行亦、叶玉娟	6,200.00	2017年08月01日	2019年01月31日	否
肖行亦、叶玉娟	1,400.00	2018年05月24日	2018年11月24日	否
肖行亦、叶玉娟	2,000.00	2017年11月27日	2018年11月16日	否
肖行亦、叶玉娟	2,815.43	2017年12月18日	2018年12月18日	否
肖行亦、深圳市索菱科技有限公司	5,000.00	2017年12月18日	2018年12月18日	否
肖行亦	50,000.00	2020年10月28日	2022年10月27日	否

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中山乐兴企业管理咨询 有限公司	23,300,272.00	2020年02月26日	2021年02月26日	
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,726,610.39	3,168,800.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江索菱新能源汽车 科技有限公司	16,802,497.28		18,808,249.86	
其他应收款	浙江索菱新能源汽车 科技有限公司			305,113.88	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市华通微计算机有限公司	5,711,471.39	5,717,439.97
其他应付款	中山乐兴企业管理咨询有限公司	50,000,000.00	26,699,728.00

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

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截至2020年12月31日未决诉讼情况

诉讼案件名	进展	涉案本金	备注
深圳市威步科技有限公司	一审判决	19,838.56	货款
中国建设银行股份有限公司深圳分行	二审中	6,428,937.20	借款
惠州市海顺电子有限公司	一审判决	144,857.88	货款
招商银行股份有限公司深圳分行	一审判决	77,060,000.00	借款
安徽帝显电子有限公司	一审判决，上诉中	9,837,995.50	货款
安徽帝显电子有限公司	一审判决，上诉中	4,721,580.42	货款
广州海印商业保理有限公司	一审判决，二审中	20,148,602.00	借款
深圳市恒泰安电子有限公司	起诉	100,607.69	货款

深圳市鑫航盛科技有限公司	起诉	2,881,274.00	货款
深圳市帝显电子有限公司	起诉	3,992,297.81	货款
深圳市佳宏源电子有限公司	一审判决	358,640.91	货款
深圳市华一传动技术有限公司	一审判决	112,011.60	货款
东莞市诚卓精密检测科技有限公司	起诉	20,000.00	货款
浙商银行股份有限公司深圳分行	一审判决	1,058,271.02	借款
厦门信和达电子有限公司	一审判决	1,780,748.88	货款
吴文兴	一审判决	481,364.66	劳动纠纷
谢政平	起诉	351,400.00	劳动纠纷
大桥铜材（深圳）有限公司	一审判决	288,431.92	货款
深圳市兴业邦电子科技有限公司	起诉	234,283.70	货款
深圳市龙岗区鑫创艺模型加工厂	一审判决	411,346.40	货款
广东合微集成电路技术有限公司	一审判决	12,147,722.72	货款
广州广电计量检测股份有限公司	一审判决	325,129.00	货款
广州海印商业保理有限公司	二审中	20,000,000.00	借款
惠州市丽嘉包装制品有限公司	一审判决	64,407.00	货款
东莞市华泽电子科技有限公司	一审待开庭	991,901.49	货款
惠州市快佳印刷有限公司	一审已开庭	1,354,987.78	货款
友尚香港有限公司	一审判决	289,596.73	货款
德马吉国际展览有限公司	一审判决	251,892.86	货款
为准（北京）电子科技有限公司	一审判决	15,500.00	货款
沈阳美行科技有限公司	一审判决	1,748,268.29	货款
嘉兴佳利电子有限公司	一审判决	463,298.49	货款
深圳市鑫诺昌电子有限公司	一审判决	430,155.68	货款
许强明	一审判决	24,525.34	劳动纠纷

说明：本公司已就2020年发生的诉讼事项，依据预计很可能承担的诉讼费赔偿款计提预计负债1,008,006.81元。

2、截至2020年12月31日对外担保情况
无。

2、其他

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2020年8月21日，债权人建华建材（中国）有限公司向深圳中院提交了重整申请，深圳中院于2020年12月16日作出《决定书》（（2020）粤03破申475号），决定对本公司启动预重整，决定书指定金杜律师事务所为索菱股份预重整管理人。2020年12月19日索菱股份公告通知债权人进行债权申报，债权申报期2020年12月19日至2021年1月19日。截止目前公司尚在预重整阶段。

十六、其他重要事项

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	93,504,374.62	39.17%	65,184,270.20	69.71%	28,320,104.42					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	145,218,134.17	60.83%	36,044,504.42	24.82%	109,173,629.75	297,632,261.21	100.00%	13,302,889.01	4.47%	284,329,372.20
其中：										
账龄组合	142,853,402.95	59.84%	36,044,504.42	25.23%	106,808,898.53	197,301,220.01	66.29%	13,302,889.01	6.74%	183,998,331.00
关联方组合	2,364,731.22	0.99%			2,364,731.22	100,331,041.20	33.71%			100,331,041.20
合计	238,722,508.79	100.00%	101,228,774.62	42.40%	137,493,734.17	297,632,261.21	100.00%	13,302,889.01	4.47%	284,329,372.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	6,109,134.35	4,494,873.50	73.58%	预计收回的可能性较低
客户二	37,872,879.16	32,190,475.13	85.00%	预计收回的可能性较低
客户三	19,591,942.05	8,040,038.66	41.04%	预计收回的可能性较低
客户四	8,911,037.10	2,941,370.01	33.01%	预计收回的可能性较低
客户五	1,207,796.95	1,207,796.95	100.00%	预计收回的可能性较低
客户六	19,811,585.01	16,309,715.95	82.32%	预计收回的可能性较低
合计	93,504,374.62	65,184,270.20	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年, 下同)	27,771,514.82	1,388,575.74	5.00%
1 至 2 年	7,818,854.10	781,885.41	10.00%
2 至 3 年	103,511,028.36	31,053,308.51	30.00%
3 至 4 年	1,623,501.58	811,750.79	50.00%
4 至 5 年	239,040.25	119,520.13	50.00%
5 年以上	1,889,463.84	1,889,463.84	100.00%
合计	142,853,402.95	36,044,504.42	--

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)	30,136,246.04
1 至 2 年	7,818,854.10
2 至 3 年	192,229,131.81
3 年以上	8,538,276.84
3 至 4 年	6,409,772.75
4 至 5 年	239,040.25
5 年以上	1,889,463.84
合计	238,722,508.79

(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	
应收账款坏账准备	13,302,889.01	87,925,885.61				101,228,774.62
合计	13,302,889.01	87,925,885.61				101,228,774.62

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

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
客户一	26,560,672.46	11.10%	20,878,268.43
客户二	26,460,582.66	11.10%	14,808,914.92
客户三	19,811,585.01	8.30%	1,500,801.03
客户四	19,591,942.05	8.20%	8,040,038.66
客户五	19,060,300.50	8.00%	1,598,865.42
合计	111,485,082.68	46.70%	

(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
应收股利		7,300,000.00
其他应收款	268,967,715.97	2,238,229,826.56
合计	268,967,715.97	2,245,529,826.56

(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
上海航盛实业有限公司		7,300,000.00
合计		7,300,000.00

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

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	548,520,449.30			548,520,449.30
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提				763,997,323.90
本期转回	763,997,323.90			
2020 年 12 月 31 日余额	1,312,517,773.20			1,312,517,773.20

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)	265,199,406.57
1 至 2 年	1,310,395,304.93
2 至 3 年	5,890,777.67
合计	1,581,485,489.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	548,520,449.30	763,997,323.90				1,312,517,773.20
合计	548,520,449.30	763,997,323.90				1,312,517,773.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	473,938,647.13	1-2 年	29.97%	473,938,647.13
第二名	往来款	352,749,158.71	1-2 年	22.30%	352,749,158.71
第三名	往来款	252,017,401.61	1-2 年	15.94%	252,017,401.61
第四名	往来款	231,690,097.48	1-2 年	14.65%	231,690,097.48
第五名	往来款	6,186,722.22	1-2 年	0.39%	618,672.22
合计	--	1,316,582,027.15	--	83.25%	1,311,013,977.15

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,044,038,596.30	200,920,022.02	843,118,574.28	1,051,539,986.30		1,051,539,986.30
对联营、合营企业投资	1,537,493.67		1,537,493.67	3,147,634.00		3,147,634.00
合计	1,045,576,089.97	200,920,022.02	844,656,067.95	1,054,687,620.30		1,054,687,620.30

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
九江妙士酷实业有限公司	40,186,853.78					40,186,853.78	
索菱国际实业有限公司	3,291,720.50					3,291,720.50	
广东索菱电子科技有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
惠州市索菱精密塑胶有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
惠州市妙士酷实业有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳市索菱投资有限公司	96,000,000.00					96,000,000.00	
SOLING JAPAN 株式会社	7,501,390.00		7,501,390.00				
上海索菱实业有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
长春市索菱科	5,100,000.00					5,100,000.00	

技有限公司									
上海三旗通信 科技有限公司	590,000,008.1 6					137,510,008.1 6		452,490,000.00	137,510,008.16
武汉英卡科技 有限公司	126,860,013.8 6					63,410,013.86		63,450,000.00	63,410,013.86
上海航盛实业 有限公司	142,500,000.0 0							142,500,000.00	
合计	1,051,539,986. 30				7,501,390.00	200,920,022.0 2		843,118,574.28	200,920,022.02

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
浙江索菱 新能源汽 车科技有 限公司	3,147,634 .00			-1,610,14 0.33							1,537,493 .67	
小计	3,147,634 .00			-1,610,14 0.33							1,537,493 .67	
二、联营企业												
合计	3,147,634 .00										1,537,493 .67	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	87,838,175.38	98,201,078.22	48,812,445.78	51,437,167.55
其他业务	113,207.55		8,439,487.62	14,352,632.64
合计	87,951,382.93	98,201,078.22	57,251,933.40	65,789,800.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	87,951,382.93			87,951,382.93
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	87,951,382.93			87,951,382.93

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 19,917,970.11 元，其中，19,917,970.11 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,610,140.33	11,045,303.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,501,390.00	
债务重组收益	471,067.45	135,948,164.45
合计	-5,640,462.88	146,993,468.24

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	-1,273,952.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	14,159,161.38	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
债务重组损益	9,956,968.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,045,404.33	
减：所得税影响额	3,154,735.52	
合计	17,642,038.02	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	-3.0950	-3.0950
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	-3.1779	-3.1779

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人盛家方先生签名的公司2020年年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司负责人盛家方先生、主管会计工作负责人蔡新辉先生、会计机构负责人（会计主管人员）蔡新辉先生签名盖章的2020年度财务报表。
- 三、载有亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的2020年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、备查文件备置地点：董事会办公室