

# 深圳友讯达科技股份有限公司

**2021 年半年度报告**

公告编号：2021-042



**2021 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人崔涛、主管会计工作负责人廖冬丽及会计机构负责人(会计主管人员)廖冬丽声明：保证本半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。

### 1、技术及行业风险

随着国家智能电网的建设，我国用电信息采集技术发展较快，智能电网用电信息采集行业的通信技术的升级，未来可能有更多的芯片生产企业加入市场竞争，需要企业不断投入大量资金进行技术跟踪和前沿研究。如果本公司的新技术和新产品不能及时研发成功，或者研发成果和核心技术受到泄密、侵害，核心技术人员流失，将削弱公司的技术优势和竞争力，对公司的经营业绩造成不利影响。

公司将通过市场的开发和培育、品牌的维护和提升，技术的改进与提高来提升市场竞争力。同时，将拓展无线传感技术的应用领域，优化客户结构。随着公司产品技术的不断提升，产品品质的不断提高，运维服务的不断完善，将吸引电力公司以及智能电网、智能家居、公共事业（水、气、热）等物联网领域的厂商来采购。不断完善的传感网络技术以及不断提升的服务质量，将为公司销售稳定持续增长提供有效的保障。公司无线产品具有广阔的市场空间，广泛应用于泛在电力物联网、公用事业计量、智能农业、工业控制、安防报警、智能家居、交通控制等多个领域。

### 2、市场竞争加剧的风险

公司主要收入来源于电力公司，随着通信行业日趋成熟，同类型的竞争对手层出不穷，竞争逐年激烈。面对激烈的市场竞争，对技术、销售带来了更高的要求。随着市场竞争的加剧，公司紧跟行业发展趋势，加大在技术研发、市场拓展等方面的投入，力求树立良好的品牌优势，先进的产品品质，完善的服务体系，增加客户满意度，提升市场竞争力。

### 3、销售过渡依赖的风险

报告期内，电力公司为公司主要客户。公司来源于电力公司的收入占总营业收入的比重较高，公司销售对电力公司存在较大依赖。如果未来国内电力行业发展速度放缓、电力公司

对智能电网的投入减少，有可能会对公司的销售业绩产生较大影响。公司在现有电力业务的基础上，积极向配网、水气热等公用事业计量领域拓展，通过研发带动生产，目前在水、气、热表上已有一定的市场，公司将继续加大推广力度，减少对电力行业的依赖。

#### 4、原材料价格波动的风险

公司产品成本中，原材料的成本占比较大。公司产品主要原材料包含电容，电阻，电感、射频芯片，控制器，PCB 等，而这些原材料受市场供需行情、汇率变动、投机炒作、市场预期等众多因素的影响，导致价格波动幅度较大，从而影响公司生产成本，进而对公司毛利率、净利润产生较大影响。为此，公司将密切关注原材料的市场价格走向，选择合适的切入点实施购进，保持合理的原材料库存储备，降低原材料价格波动的风险。

#### 5、管理风险

经过多年的发展，公司已经建立了符合自身发展要求的管理架构，对各区域营销服务机构的管理日趋成熟。随着公司规模进一步扩大，人员规模不断增大，需要公司在资源整合、市场开拓、研发和质量管理、内控制度、组织机构等方面做相应的改进和调整，对经营管理层提出了更高的要求。如果公司管理层不能及时结合公司实际情况提高管理水平和建立起更加科学有效的管理体制，将可能削弱公司的市场竞争力，影响公司的长远发展。存在公司规模扩张带来的管理风险。

公司将有计划、有步骤地加强对现有管理人员的培训，开拓管理人员思维、架构管理知识体系，将公司的管理经验与先进的管理理论相结合，以适应公司资金规模、营运规模迅速扩大后的要求；公司未来将采取科学的激励机制，提升员工的工作效率，保持公司核心技术人员及管理人员的长期稳定，并加大对人才资源的储备。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|     |             |    |
|-----|-------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义  | 2  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 9  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析    | 12 |
| 第四节 | 公司治理        | 27 |
| 第五节 | 环境与社会责任     | 28 |
| 第六节 | 重要事项        | 30 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况   | 65 |
| 第八节 | 优先股相关情况     | 69 |
| 第九节 | 债券相关情况      | 70 |
| 第十节 | 财务报告        | 71 |

## 备查文件目录

- (1) 载有法定代表人崔涛先生签名的2021年半年度报告文本；
- (2) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (3) 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正本及公告的原稿；
- (4) 其他相关资料。

以上备查文件的放置地点：公司证券部

## 释义

| 释义项                   | 指 | 释义内容                                    |
|-----------------------|---|---|
| 友讯达科技、友讯达、本公司、公司、股份公司 | 指 | 深圳友讯达科技股份有限公司                           |
| 友讯达有限                 | 指 | 深圳市友讯达科技发展有限公司，本公司前身                    |
| 武汉友讯达                 | 指 | 武汉友讯达科技有限公司，本公司全资子公司                    |
| 东莞友讯达                 | 指 | 东莞市友讯达科技有限公司，本公司全资子公司                   |
| FRIENDCOM AMERICA INC | 指 | 美国友讯达公司，本公司全资子公司                        |
| 华诚盛达                  | 指 | 云南华诚盛达企业管理有限公司，本公司之股东                   |
| 威而来斯科技                | 指 | 深圳市威而来斯科技有限公司，本公司之股东                    |
| 云南威而来斯                | 指 | 云南威而来斯企业管理中心，本公司之股东                     |
| 云南友讯                  | 指 | 云南友讯企业管理中心，本公司之股东                       |
| 保荐机构、主承销商             | 指 | 招商证券股份有限公司                              |
| 发行人律师、国浩              | 指 | 国浩律师（深圳）事务所                             |
| 发行人会计师、大华             | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                        |
| 报告期                   | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日         |
| 元、万元、亿元               | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                        |
| 中国证监会                 | 指 | 中国证券监督管理委员会                             |
| 证券交易所                 | 指 | 深圳证券交易所                                 |
| 国家电网、国网、国网公司          | 指 | 国家电网公司                                  |
| 南方电网、南网               | 指 | 中国南方电网有限责任公司                            |
| 电网公司                  | 指 | 国网公司和南网公司                               |
| 省网公司、省网电力公司           | 指 | 国网公司和南网公司下属省级子公司                        |
| 电力公司                  | 指 | 国网公司和南网公司下属子公司                          |
| 《公司法》                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》                            |
| 《证券法》                 | 指 | 《中华人民共和国证券法》                            |
| 《企业所得税法》              | 指 | 《中华人民共和国企业所得税法》                         |
| 《公司章程》                | 指 | 《深圳友讯达科技股份有限公司章程》                       |
| 微功率无线                 | 指 | 一种短距离的无线数据传输方式，使用免申请频段（ISM）的微功率无线电通信设备。 |
| 无线数传通信技术              | 指 | 无线数据传输是指利用无线电信道传输数据主要用于工业现场设备           |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
|           |   | 之间输出的数据传输。实现工业现场设备的远程遥测遥控。  |
| 无线传感网技术   | 指 | 无线传感器网络是一种用无线方式实现传感器之间数据传输的网络，遵循国际标准化组织 IEEE802.15.4 的标准化规范，其特征是分布式、自组织网状网，是国际核心前沿技术。   |
| HPLC      | 指 | 高速电力线载波，是以低压电力线为通信媒介，实现低压电力用户用电信息采集、交互的通信网络，其主要采用正交频分复用技术，频段使用 0.7MHz~12MHz。  |
| CFDA      | 指 | CFDA (Cellular Fixed-wireless Digital Access, CFDA)，具有微蜂窝特征的无线传感网络，满足中国的无线电管理法规，主要用于中国电网的智能电网建设中的用电信息采集系统。  |
| LCFDA     | 指 | LCFDA (Low Power Cellular Fixed-wireless Digital Access) 具有超低功耗特征的微蜂窝无线传感网，主要用于电池供电环境的智能仪表的数据采集，如智能水表、气表、热表的自动抄表网络。   |
| MuCoFAN   | 指 | MuCoFAN (Multi-mode & deep-Coverage Field Area Network) 泛在电力物联场域感知网，是融合 HPLC、微功率无线、LoRa、Zigbee、RS-485 等多种通信方式，以无线与电力线载波为传输媒介，实现深度覆盖的自组织 MESH 本地通信网络。  |
| 跳频        | 指 | 在通信的过程中频率可以跳动的一种通信模式，只要是为了提高通信的抗干扰能力。   |
| 双模异构      | 指 | 将无线通信和电力线载波通信两种不同的通信信道融合到一个通信网络中，实现在不同通信环境下的优势互补，以提高智能电网用电信息采集网络的性能。  |
| 四表集抄      | 指 | 一定区域内实现电表、水表、热表及气表的数据集中采集的平台。   |
| 用电信息采集系统  | 指 | 对电力用户的用电信息进行采集、处理和实时监控的系统。实现用户信息的自动采集、计量异常监测、用电分析和相关管理、相关信息发布、分布式能源监控、智能用电设备的信息交互等功能的系统。  |
| 采集器       | 指 | 在远程抄表系统中用来采集电能表的参数、数据和事件记录等功能的通信终端，具有独立的交流供电，标准的数据接口，可以接单个或多个电表。  |
| 集中器       | 指 | 在用电信息采集系统中，为实现分布式的数据处理方案，将一定区域（一般是一个台区）下的电表进行分级管理的设备，主要有以下功能，1、网关功能：实现台区本地通信网（电表的通信网）到电力互联网的接入，2、对本台区内的表计的数据进行采集和存储，3、对台区内表计的状态进行监控和管理，4、对台区变压器的计量功能。集中器的型号如下：具备本地通信的：I型集中器（载波、无线）不具备本地通信的：II型集中器（集中器和电表之间通过线路相连）I型集中器主要以低压电网的台区拓扑进行配置和安装，覆盖电表较多，II集中器主要是将地域比较集中的电表区域进行部署，没有低压电力线拓扑的概念。 |
| 单、三相智能电能表 | 指 | 智能电表是一种新型的电子式电能表，它由测量单元、数据处理单元等组成，具有电能量计量、实时监控、自动控制、信息交互及数据处  |

|         |   |   |
|---------|---|---|
|         |   | 理等功能。相对普通电表，除具备基本的用电计量功能以外，还具有双向多种费率计量功能、用户端控制功能、多种数据传输模式的双向数据通信功能，防窃电功能等智能化的功能。                                    |
| 物联网     | 指 | 物联网（Internet of things (IoT)）是新一代信息技术的重要组成部分，利用通信网络实现人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。                                 |
| 智能电网    | 指 | 智能电网就是电网的智能化（智电电力），是建立在集成的、高速双向通信网络的基础上，通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用，实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标。 |
| 泛在电力物联网 | 指 | 围绕电力系统各环节（用户、电网、发电、供应商和政府等），充分应用“大云物移智链”等现代信息技术、先进通信技术，实现电力系统各环节万物互联、人机交互，具有状态全面感知、信息高效处理、应用便捷灵活的智慧服务系统。            |



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|             |               |      |        |
|-------------|---------------|------|--------|
| 股票简称        | 友讯达           | 股票代码 | 300514 |
| 股票上市证券交易所   | 深圳证券交易所       |      |        |
| 公司的中文名称     | 深圳友讯达科技股份有限公司 |      |        |
| 公司的中文简称（如有） | 友讯达           |      |        |
| 公司的法定代表人    | 崔涛            |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表 |
|------|----------------------|--------|
| 姓名   | 沈正钊                  |        |
| 联系地址 | 深圳市南山区桃源街道光前工业区十七栋六楼 |        |
| 电话   | 0755-23230588        |        |
| 传真   | 0755-86026300        |        |
| 电子信箱 | yx@friendcom.com     |        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 四、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

|                            | 本报告期             | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元）                    | 289,914,816.64   | 308,121,806.41 | -5.91%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 4,729,806.66     | 15,553,764.27  | -69.59%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 1,919,695.81     | 10,920,194.52  | -82.42%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 60,368,459.04    | 54,668,468.19  | 10.43%       |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.0236           | 0.0778         | -69.67%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.0236           | 0.0778         | -69.67%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 0.79%            | 2.68%          | -1.89%       |
|                            | 本报告期末            | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 1,044,136,185.73 | 930,015,548.50 | 12.27%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 590,197,190.62   | 595,464,258.79 | -0.88%       |

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                          | 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） | -3,407.76 | 固定资产处置收益 |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| 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）   | 2,408,599.33 | 当期收到的政府补助及摊销 |
| 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 | 900,299.18   | 理财收益         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 522.01       |              |
| 减：所得税影响额  | 495,901.91   |              |
| 合计  | 2,810,110.85 | --           |

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司从事的主要业务

公司成立于2002年，是全球领先的物联网产品、服务及解决方案提供商。公司友讯达以提供智慧能源管理完整解决方案为核心，专注于智慧电网、智慧水务、智慧燃气、智慧消防、智慧路灯、综合能源管理等领域，致力于以物联网技术推动智慧城市的发展和建设，实现让万物互联更简单。

公司产品和服务广泛应用于水务、电力、燃气、热力等生产和供应的公用事业，以及智慧交通、智慧灯杆等智慧城市建设事业。

低压用电业务主要包括：电力计量产品（工商业、居民用单、三相智能电能表等）、用电信息采集设备（能源控制器，集中器，专变终端，采集器，通信单元等）、用电信息采集本地通信解决方案（双模MESH网络）。

低压配电智慧物联业务主要包括：边缘物联代理（智能融合终端，汇聚网关）、智能端设备（动环类传感器，安防类传感器，智能断路器，智能在线监测装置，智能换相开关等）、多模通信单元（多模感知通信头端单元，多模感知通信尾端单元，传感器低功耗无线模组等）、低压配电智慧物联多模感知通信解决方案（多模感知MESH网络+星型网）。

中压配电智慧物联业务主要包括：一二次融合产品（一二次融合柱上断路器，一二次融合环网箱）、二次智能配电自动化设备（FTU，DTU，故障指示器，速断器，电能量采集终端等）、中压配电智慧物联多模感知通信解决方案（多模MESH网+星型网）。

输变电智慧物联业务主要包括：边缘物联代理（接入设备，汇聚设备）、采集终端（变电站各类主辅设备运行状态感知传感器，运行环境感知传感器，人员作业行为感知传感器，智能联动装置；输电线路导线温度、微气象、故障电流等状态实时感知传感器，雷电、覆冰、舞动、倾斜等自然灾害全景感知传感器以及缆道内电缆接地环流、电缆局放、接头温度等监测装置）、输变电智慧物联通信解决方案（多模树状网络+星型网）。

公用计量业务主要包括：

(1)以智能表计（NB-IoT、Lora、LCFDA、IC卡）、智能网关为智慧水务云平台基础，物联网平台为智慧水务云平台核心，提供从取水、输水、制水、配水、用水、排水的软硬件一体化智慧应用方案，分为四大板块：水务物联一体化、营销客服一体化、管网运营一体化、管网协同一体化，包括：水务全业务环节（压力、水质、用水、漏损等）实时监测、客户呼叫中心、客户报装、营业收费、网上营业厅、表务管理、供水调度、管网运行管理、厂站运营管理、外勤业务管理等。

(2)以智能表计（NB-IoT、Lora、LCFDA、IC卡）、智能网关为智慧燃气云平台基础，物联网平台为智慧燃气云平台核心，提供从输配气、售气的软硬件一体化智慧应用方案，分为四大板块：智慧服务、智慧管网、智慧运行、智慧大脑，包括：云客服、云抄表收费、云自助、云呼叫、云外勤、业扩报装、入户安检管理、统一设备物联、调度中心、应急指挥调度、场站监控等。

## 2、公司主要经营模式

报告期内，公司产品及服务全部以直销方式销售，包括谈判方式和招投标方式两种。通过建立销售服务体系，将全国分为7个销售大区，在各地建立办事处负责不同区域市场营销体系的规划、公司客户关系和产品销售渠道的建设与维护，以及终端和渠道的管理与维护；同时成立海外部，负责境外业务的拓展。随着公司市场拓展与营销网络的不断完善，公司的销售服务体系已经覆盖了全国所有省、市、自治区。

## 3、公司所处行业情况分析

中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》（以下简称“十四五规划建议”）全文披露，其中6次提及「数字化」，对服务业、金融、公共文化、政府、数字经济、数字中国等不同方面提出要求。数字化是国家未来重点发展的方向，是国家的重大战略。

数字化转型已成为各行业共识。国网十四五规划：打造新型数字基础设施，公司战略目标落地进入关键期；南网十四五规划：将数字化、智能化全面贯穿“十四五”电网规划建设。公司始终专注于为各行业提供无线传感网络综合解决方案，将研发和技术创新作为企业长期发展的动力。通过持续不断的研发投入，形成了拥有自主知识产权的MuCoFAN物联场域感知网技术，能承载众多领域的泛在智能物联网的解决方案，是国家电网与社会共享型泛在物联网。

国家电网、南方电网对无线通信设备的招标没有明显的季节性，整体行业周期性、区域性和季节性不明显。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，根据公司战略发展规划，以客户需求为导向，将研发项目具体落实到各业务部门，加强产品研发、生产、销售的紧密性，提升工作效率，增强与客户的黏贴性，提高公司的核心竞争优势，创造最大的价值。公司核心竞争力体现如下：

### 1、技术创新优势

公司始终专注于为各行业提供物联网通信技术综合解决方案，将研发和技术创新作为企业长期发展的动力。通过持续不断的研发投入，形成了拥有自主知识产权的微功率无线自组织网络CFDA技术，并在此基础上研发出低功耗微功率无线自组织网络L-CFDA技术、MuCoFAN场域网通信技术。

在CFDA技术方面，公司采用蜂窝结构的网络组织方式，支持多个频点的频率空间利用及跳频技术，提高了频率利用效率和网络拓展性。

在LCFDA技术方面，基于电池供电的能耗环境，采用超低功耗的传感网络技术和国际先进水准的能量均衡算法，使得LCFDA广泛适用于各种超低功耗的仪器仪表和传感网络。尤其是水、气、热等公用行业的计量环境，为公用事业能源实施阶梯价格的实施提供了有效的可靠的技术保障。

MuCoFAN (Multi-mode & deep-Coverage Field Area Network) 场域网通信技术是融合HPLC、微功率无线、LoRa、Zigbee、RS-485等多种通信方式，以无线与电力线载波为传输媒介，实现深度覆盖的自组织MESH本地通信网络。

MuCoFAN场域网通信技术用于配电台区本地通信，支持台区范围内各种传感设备的连接，为传感器、采集（控制）终端与边缘物联代理之间提供数据传输服务。同时，MuCoFAN兼容电力与非电力业务，支持WiFi/ZigBee/Bluetooth等多种泛在微网接入，为社会共享国网智慧物联资源，提供新服务，拓展新业务。

公司参与制定了互联互通微功率无线数据采集标准等多项标准，进一步规范微功率无线通讯产品的技术指标。

## 2、研发优势

以客户为导向，需求为牵引，公司秉持“生产一代、开发一代、预研一代”的产品研发策略，通过持续不断的技术交流、技术研讨，保持公司持续的技术创新能力。公司重视自主创新，关注世界范围内技术发展方向，积极参与国际相关技术研究，制定行业技术标准，并已成为专注于开放式计量系统的欧洲协会会员、Wi-SUN联盟成员。同时，公司注重技术人才的发展，在良好的人才培养机制下，公司搭建起一支无线传感综合解决方案的研发队伍，保证技术的持续创新并保持在行业内的技术优势。公司研发人员的专业涉及软件工程、通信工程、计算机、信息工程等多个相关专业，拥有通信领域及智能电网应用领域的产品研发力量。

随着研发水平的不断进步，公司于2011年被中国物联网百强企业评选组委会授予“2011中国物联网百强之无线网络领军企业奖”，公司产品“FC-702型基于低功耗无线自组织网络技术的光电直读水表”于2014年被中华人民共和国科学技术部、中华人民共和国环境保护部、中华人民共和国商务部、中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局授予“国家重点新产品”。2017年，公司被认定为“南山区民营领军骨干企业”、广东省战略性新兴产业培育企业（智能制造领域），公司研发中心获得认定为新一代信息技术类深圳市级企业技术中心，以及广东省工程技术中心。2018年被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、深圳市地方税务局重新认定授予“国家级高新技术企业”。

## 3、品牌商誉优势

公司始终坚持以产品为核心竞争力的品牌战略，在国内无线信息采集领域拥有较高的品牌知名度与影响力，获得了多项殊荣：2013年，公司电表远程抄表系统被广东卓越质量品牌研究院授予“广东省名牌产品”；2015年，公司“Friendcom”商标被广东省著名商标评审委员会评为“广东省著名商标”，同年，公司被深圳市市场监督管理局评为“广东省守合同重信用企业”。

公司积极开展国际技术交流，先后加入各个国际AMI行业标准组织和联盟，成为会员单位。包括Wize

Alliance  , Wi-sun Alliance  , OMS  , LoRa Alliance  , Sigfox Alliance  等。

#### 4、产品质量优势

公司自成立之初便重视产品质量，并先后通过ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、OHSAS18000职业健康安全管理体系认证、中国强制性产品3C认证等，以上述标准进行生产管理，在生产质控上进行严格把关、科学管理，从而有效保证了高品质的产品质量。2014年，公司获得了“深圳市质量强市骨干企业”称号。

公司建立了《质量管理体系》，在原材料采购、生产、品质检验等方面按照相关行业标准 and 客户要求，建立了完善的质量管理体系及产品检验体系，制定了严苛的检测标准，并严格执行与监督评估。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期            | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因                     |
|---------------|-----------------|----------------|----------|--------------------------|
| 营业收入          | 289,914,816.64  | 308,121,806.41 | -5.91%   |                          |
| 营业成本          | 210,752,563.33  | 231,428,967.68 | -8.93%   |                          |
| 销售费用          | 25,850,327.11   | 28,507,900.35  | -9.32%   |                          |
| 管理费用          | 20,748,514.81   | 19,649,285.99  | 5.59%    |                          |
| 财务费用          | 211,372.72      | -682,251.73    | 130.98%  | 主要系报告期利息支出增加所致           |
| 所得税费用         | -349,389.13     | 4,050,456.48   | -108.63% | 主要系报告期利润总额减少所致           |
| 研发投入          | 30,387,809.25   | 23,816,448.76  | 27.59%   |                          |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,368,459.04   | 54,668,468.19  | 10.43%   |                          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -177,483,220.55 | -85,093,125.23 | -108.58% | 主要系报告期购买的银行理财产品未到期的影响所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -47,925,104.73  | -11,453,247.90 | -318.44% | 主要系报告期偿还借款及票据保证金增加影响所致。  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -165,084,439.66 | -41,763,970.54 | -295.28% | 主要系报告期购买的银行理财产品未到期所致。    |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |                 |                 |                |
| 电力终端类  | 34,757,903.40  | 17,626,731.96  | 49.29% | -46.66%         | -52.80%         | 6.60%          |
| 无线网络   | 60,285,016.09  | 35,812,172.61  | 40.60% | -8.01%          | -13.38%         | 3.68%          |
| 电能表    | 70,263,836.11  | 54,019,240.43  | 23.12% | 117.07%         | 118.75%         | -0.59%         |
| 其他     | 124,608,061.04 | 103,294,418.33 | 17.10% | -14.09%         | -19.33%         | 5.38%          |
| 分行业    |                |                |        |                 |                 |                |
| 电力行业   | 284,165,961.64 | 207,452,946.36 | 27.00% | -5.86%          | -8.85%          | 2.39%          |
| 分地区    |                |                |        |                 |                 |                |
| 华东地区   | 144,604,474.17 | 111,958,056.05 | 22.58% | 29.16%          | 35.16%          | -3.43%         |
| 华北地区   | 72,653,482.31  | 47,335,785.68  | 34.85% | 115.83%         | 121.62%         | -1.70%         |
| 华中地区   | 31,573,463.75  | 23,652,158.70  | 25.09% | -48.12%         | -54.93%         | 11.32%         |

#### 四、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   | 900,299.18    | 20.55%  | 主要系理财收益影响所致。     | 否                                  |
| 资产减值   | -471,818.66   | -10.77% | 主要系存货减值损失影响所致。   | 否                                  |
| 营业外收入  | 547.86        | 0.01%   |                  | 否                                  |
| 营业外支出  | 3,433.61      | 0.08%   |                  | 否                                  |
| 信用减值损失 | -2,858,272.50 | -65.25% | 主要系应收款项坏账准备影响所致。 | 否                                  |
| 其他收益   | 6,226,925.91  | 142.15% | 主要系增值税软件退税及政府补助。 | 增值税软件退税具有可持续性，其他政府补助将根据实际情况进行申请获得。 |



## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|       | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 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  | 177,673,368.62 | 17.02% | 318,546,884.89 | 33.97% | -16.95% | 主要系公司购买银行理财产品计入交易性金融资产所致。 |
| 应收账款  | 304,928,506.84 | 29.20% | 246,862,033.10 | 26.32% | 2.88%   |                           |
| 存货    | 135,768,611.02 | 13.00% | 77,064,431.15  | 8.22%  | 4.78%   |                           |
| 固定资产  | 95,903,460.22  | 9.18%  | 98,797,282.34  | 10.54% | -1.36%  |                           |
| 在建工程  | 57,330,814.27  | 5.49%  | 48,110,373.50  | 5.13%  | 0.36%   |                           |
| 使用权资产 | 11,131,036.93  | 1.07%  |                | 0.83%  | 0.24%   |                           |
| 短期借款  |                |        | 10,000,000.00  | 1.07%  | -1.07%  |                           |
| 合同负债  | 64,318,119.64  | 6.16%  | 45,568,375.57  | 4.86%  | 1.30%   |                           |
| 长期借款  | 27,335,625.00  | 2.62%  | 30,024,375.00  | 3.20%  | -0.58%  |                           |
| 租赁负债  | 11,131,036.93  | 1.07%  |                | 0.83%  | 0.24%   |                           |

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 余额（元）         | 受限原因     |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | 12,741,705.36 | 保证金      |
| 货币资金 | 39,199,524.30 | 银行承兑汇票质押 |
| 合计   | 51,941,229.66 |          |

## 六、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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 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

|   |           |
|---|-----------|
| 募集资金总额  | 18,050.5  |
| 报告期投入募集资金总额   | 1,125.25  |
| 已累计投入募集资金总额   | 13,150.19 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 13,156.71 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 72.89%    |
| 募集资金总体使用情况说明  |           |
| <p>一、募集资金基本情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]434号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券有限责任公司于2017年04月21日向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,500万股，每股面值1元，每股发行价人民币8.46元。截至2017年04月21日止，本公司共募集资金211,500,000.00元，扣除发行费用30,995,000.00元，募集资金净额180,505,000.00元。</p> <p>截止2017年04月21日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所以“大华验字[2017]000262号”验资报告验证确认。</p> <p>截至2021年6月30日，公司募集资金暂时补充流动资金3000万元，使用募集资金金额13,150.19万元，其中460.7万元用于营销与运维服务网络建设项目的设备购置，261.95万元用于无线传感网络研发中心建设项目设备购置，6180.22</p> |           |

万元用于能源物联网研发及产业化基地项目购置土地及建设，6247.32 万元用于东莞生产基地建设项目。

截止 2021 年 6 月 30 日，资金利息扣除手续费后净收入 705.02 万元，募集资金余额为人民币 2605.33 万元。

## 二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《友讯达股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），该《管理办法》经本公司 2015 年第一届第四次董事会审议通过。

根据《管理办法》的要求，并结合公司经营需要，本公司由于有三项募集资金使用项目，所以分别在民生银行宝安支行、浦发银行深圳分行、建设银行深圳分行开设募集资金专项账户，并于 2017 年 04 月 21 日与招商证券股份有限公司、募集资金专项账户开户银行签署了《募集资金三方监管协议》，于 2018 年 1 月 30 日与武汉友讯达科技有限公司、招商证券股份有限公司、募集资金专项账户开户银行签署了《募集资金四方监管协议》，于 2019 年 2 月 27 日与东莞友讯达、募集资金专项账户开户银行及招商证券股份有限公司分别签订了《募集资金四方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据本公司与招商证券有限责任公司签订的《保荐协议》，公司单次从募集资金存款户中支取的金额达到人民币 1,000 万元以上的或累计从募集资金存款户中支取的金额达到募集资金总额的 10%（以较低者为准），公司应当以书面形式知会保荐代表人。

## 三、募集资金变更用途情况

2017 年 12 月 6 日、2017 年 12 月 26 日分别召开第一届董事会第十六次会议、2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资用于“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的 6,945.06 万元变更用途用于“能源物联网研发及产业化基地项目”。由武汉友讯达投资建设的“能源物联网研发及产业化基地项目”将包括原募投项目“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的全部建设内容，原募投项目建设内容实质上均未发生变化。

2018 年 12 月 10 日、2018 年 12 月 27 日公司分别召开第二届董事会第六次会议、2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资用于“友讯达营销与运维服务网络建设项目”的 6,196.76 万元变更用途用于“东莞生产基地建设项目”。目前营销与运维服务网络配置基本符合公司现状，“友讯达营销与运维服务网络建设项目”环境已发生变化，未来公司将继续使用自有资金完善营销与运维服务体系，“东莞生产基地建设项目”将由东莞友讯达建设实施。

## 四、募集资金使用情况

截至 2021 年 6 月 30 日，公司募集资金暂时补充流动资金 3000 万元，使用募集资金金额 13,150.19 万元，其中 460.7 万元用于营销与运维服务网络建设项目的设备购置，261.95 万元用于无线传感网络研发中心建设项目设备购置，6180.22 万元用于能源物联网研发及产业化基地项目购置土地及建设，6247.32 万元用于东莞生产基地建设项目。

截止 2021 年 6 月 30 日，资金利息扣除手续费后净收入 705.02 万元，募集资金余额为人民币 2605.33 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
|               |                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |

| 承诺投资项目                    |  |          |          |          |           |         |    |   |   |     |    |
|---------------------------|--|----------|----------|----------|-----------|---------|----|---|---|-----|----|
| 友讯达智能电网类产品生产基地新建项目（变更前）   | 是  | 6,945.06 |          |          |           |         |    | 0 | 0 | 不适用 | 否  |
| 友讯达营销与运维服务网络建设项目（变更前）     | 是  | 6,492.02 | 280.37   |          | 460.7     | 7.10%   |    | 0 | 0 | 不适用 | 否  |
| 友讯达无线传感网络研发中心建设项目         | 否  | 4,613.42 | 4,613.42 | 125      | 261.95    | 5.68%   |    | 0 | 0 | 不适用 | 否  |
| 友讯达能源物联网研发及产业化基地项目（变更后）   | 否  |          | 6,945.06 | 1,000.25 | 6,180.22  | 88.99%  |    | 0 | 0 | 不适用 | 否  |
| 东莞生产基地建设项目（变更后）           | 否  |          | 6,211.65 |          | 6,247.32  | 100.00% |    | 0 | 0 | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 18,050.5 | 18,050.5 | 1,125.25 | 13,150.19 | --      | -- |   |   | --  | -- |
| 超募资金投向                    |  |          |          |          |           |         |    |   |   |     |    |
| 无                         |  |          |          |          |           |         |    |   |   |     |    |
| 合计                        | --   | 18,050.5 | 18,050.5 | 1,125.25 | 13,150.19 | --      | -- | 0 | 0 | --  | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 报告期内对募投项目进行投资不存在此情况。   |          |          |          |           |         |    |   |   |     |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 报告期内不存在此情况。  |          |          |          |           |         |    |   |   |     |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用  |          |          |          |           |         |    |   |   |     |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 适用<br>以前年度发生<br>1、2017年12月6日、2017年12月26日公司分别召开第一届董事会第十六次会议、2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资于“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的6,945.06万元变更用途用于“能源物联网研发及产业化基地项目”，原计划在深圳实施的“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”改由在武汉实施“能源物联网研发及产业化基地项目”，由武汉友讯达建设实施。<br>2、2018年12月10日、2018年12月27日公司分别召开第二届董事会第六次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资于“友讯达营销与运维服务网络建设项目”的6,196.76万元变更用途用于“东莞生产基地建设项目”。目前营销与运维服务网络配置基本符合公司现状，“友讯达营销与运维服务网络建设项目”环境已发生变化，未来公司 |          |          |          |           |         |    |   |   |     |    |

|                   |   |
|-------------------|---|
|                   | 将继续使用自有资金完善营销与运维服务体系，“东莞生产基地建设项目”将由东莞友讯达建设实施。   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况  | 适用  |
|                   | 以前年度发生  |
|                   | <p>1、2017年12月6日、2017年12月26日分别召开第一届董事会第十六次会议、2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资于“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的6,945.06万元变更用途用于“能源物联网研发及产业化基地项目”，由武汉友讯达建设实施。</p> <p>2、2018年12月10日、2018年12月27日公司分别召开第二届董事会第六次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资于“友讯达营销与运维服务网络建设项目”的6,196.76万元变更用途用于“东莞生产基地建设项目”，由东莞友讯达建设实施。</p>  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用  |
|                   | <p>1、2017年8月18日，公司召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过3,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金使用期限自审批之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构已就此事项发表了明确意见，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2017-026）。2018年8月16日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金3,000万元人民币全部归还并存入募集资金专用账户，该笔资金使用期限未超过12个月。公司已将上述募集资金的归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2018-055）。</p> <p>2、2018年8月20日，公司召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过3,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金使用期限自审批之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构已就此事项发表了明确意见，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2018-062）。</p> <p>3、2019年8月21日，公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过3,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金使用期限自审批之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构已就此事项发表了明确意见，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2019-047）。</p> <p>4、2020年8月20日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过3,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金使用期限自审批之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构已就此事项发表了明确意见，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公</p> |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | 告编号：2020-042)。                                 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专项账户。公司将按经营需要，合理安排募集资金使用进度。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无  |

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目          | 对应的原承诺项目           | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------|--------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 能源物联网研发及产业化基地项目 | 友讯达智能电网类产品生产基地新建项目 | 6,945.06          | 1,000.25   | 6,180.22        | 88.99%              |               |           | 不适用      | 否                 |
| 东莞生产基地建设项目      | 友讯达营销与运维服务网络建设项目   | 6,211.65          | 0          | 6,247.32        | 100.00%             |               |           | 不适用      | 否                 |
| 合计              | --                 | 13,156.71         | 1,000.25   | 12,427.54       | --                  | --            | 0         | --       | --                |

|                           |  |
|---------------------------|--|
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>一、能源物联网研发及产业化基地项目</p> <p>(1) 变更募集资金项目的原因</p> <p>公司原募投项目“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”是根据当时的条件和规划作出的决策，不便于公司未来的扩张。随着国家政策对物联网产业的支持力度不断加大，基于长远发展规划，公司拟在武汉建立能源物联网研发及产业化基地项目，通过购置生产场地、增加设备提升产能，满足公司研发生产的需要，促进公司业务的快速发展。由武汉友讯达投资建设的“能源物联网研发及产业化基地项目”将包括原募投项目“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的全部建设内容，原募投项目建设内容实质上均未发生变化。</p> <p>(2) 变更募集资金决策程序</p> <p>2017年12月6日、2017年12月26日公司分别召开第一届董事会第十六次会议、2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资于“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的6,945.06万元变更用途用于“能源物联网研发及产业化基地项目”，由武汉友讯达建设实施。公司独立</p> |
|---------------------------|--|

|                           |  |
|---------------------------|--|
|                           | <p>董事、监事会、保荐机构已就此事发表明确意见。</p> <p>(3) 变更募集资金信息披露情况说明</p> <p>2017 年 12 月 6 日, 关于变更部分募集资金用途事项已经董事会、监事会审并经独立董事、保荐机构发表意见, 公司于 2017 年 12 月 8 日发布相关公告, 具体内容详见《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号: 2017-043)。2017 年 12 月 26 日, 公司发布《2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-050), 该事项已经股东大会审议通过。</p> <p>二、东莞生产基地建设项目</p> <p>(1) 变更募集资金项目的原因</p> <p>公司原募投项目“友讯达营销与运维服务网络建设项目”是根据当时的条件和规划作出的决策, 近几年, 公司根据实际发展情况, 逐步使用自有资金在全国主要城市通过租赁办公场所、员工宿舍和库房, 设立办事处、建立服务网点。目前营销与运维服务网络配置基本符合公司现状, “友讯达营销与运维服务网络建设项目”环境已发生变化, 未来公司将继续使用自有资金完善营销与运维服务体系。现阶段公司迫切需要建立生产厂房, 解决因租赁生产厂房带来的空间不足及其他方面原因的掣肘。公司为减小购置厂房带来的流动资金压力, 同时保证募集资金的合理使用, 公司将原投资用于“友讯达营销与运维服务网络建设项目”的剩余资金变更用途用于“东莞生产基地建设项目”。</p> <p>(2) 变更募集资金决策程序</p> <p>2018 年 12 月 10 日、2018 年 12 月 27 日公司分别召开第二届董事会第六次会议、2018 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资用于“友讯达营销与运维服务网络建设项目”的 6,196.76 万元变更用途用于“东莞生产基地建设项目”。目前营销与运维服务网络配置基本符合公司现状, “友讯达营销与运维服务网络建设项目”环境已发生变化, 未来公司将继续使用自有资金完善营销与运维服务体系, “东莞生产基地建设项目”将由东莞友讯达建设实施。公司独立董事、监事会、保荐机构已就此事发表明确意见。</p> <p>(3) 变更募集资金信息披露情况说明</p> <p>2018 年 12 月 10 日, 关于变更部分募集资金用途事项已经董事会、监事会审议, 并经独立董事、保荐机构发表意见, 公司于 2018 年 12 月 12 日发布相关公告, 具体内容详见《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号: 2018-084)。2018 年 12 月 27 日, 公司发布《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-087), 该事项已经股东大会审议通过。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用  |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用  |

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

## 报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 23,500  | 14,500 | 0        | 0              |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 1,500   | 1,500  | 0        | 0              |
| 合计     |           | 25,000  | 16,000 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (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。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、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

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用



## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、技术及行业风险

随着国家智能电网的建设，我国用电信息采集技术发展较快，智能电网用电信息采集行业的通信技术的升级，未来可能有更多的芯片生产企业加入市场竞争，需要企业不断投入大量资金进行技术跟踪和前沿研究。如果本公司的新技术和新产品不能及时研发成功，或者研发成果和核心技术受到泄密、侵害，核心技术人员流失，将削弱公司的技术优势和竞争力，对公司的经营业绩造成不利影响。

公司将通过市场的开发和培育、品牌的维护和提升，技术的改进与提高来提升市场竞争力。同时，将拓展无线传感技术的应用领域，优化客户结构。随着公司产品技术的不断提升，产品品质的不断提高，运维服务的不断完善，将吸引电力公司以及智能电网、智能家居、公共事业（水、气、热）等物联网领域的厂商来采购。不断完善的传感网络技术以及不断提升的服务质量，将为公司销售稳定持续增长提供有效的保障。公司无线产品具有广阔的市场空间，广泛应用在泛在电力物联网、公用事业计量、智能农业、工业控制、安防报警、智能家居、交通控制等多个领域。

### 2、市场竞争加剧的风险

公司主要收入来源于电力公司，随着通信行业日趋成熟，同类型的竞争对手层出不穷，竞争逐年激烈。面对激烈的市场竞争，对技术、销售带来了更高的要求。随着市场竞争的加剧，公司紧跟行业发展趋势，加大在技术研发、市场拓展等方面的投入，力求树立良好的品牌优势，先进的产品品质，完善的服务体系，增加客户满意度，提升市场竞争力。

### 3、销售过渡依赖的风险

报告期内，电力公司为公司主要客户。公司来源于电力公司的收入占总营业收入的比重较高，公司销售对电力公司存在较大依赖。如果未来国内电力行业发展速度放缓、电力公司对智能电网的投入减少，有可能会对公司的销售业绩产生较大影响。公司在现有电力业务的基础上，积极向配网、水气热等公用事业计量领域拓展，通过研发带动生产，目前在水、气、热表上已有一定的市场，公司将继续加大推广力度，减少对电力行业的依赖。

### 4、原材料价格波动的风险

公司产品成本中，原材料的成本占比较大。公司产品主要原材料包含电容，电阻，电感、射频芯片，控制器，PCB 等，而这些原材料受市场供需行情、汇率变动、投机炒作、市场预期等众多因素的影响，导致价格波动幅度较大，从而影响公司生产成本，进而对公司毛利率、净利润产生较大影响。为此，公司将密切关注原材料的市场价格走向，选择合适的切入点实施购进，保持合理的原材料库存储备，降低原材料价格波动的风险。

### 5、管理风险

经过多年的发展，公司已经建立了符合自身发展要求的管理架构，对各区域营销服务机构的管理日趋成熟。随着公司规模进一步扩大，人员规模不断增大，需要公司在资源整合、市场开拓、研发和质量管

理、内控制度、组织机构等方面做相应的改进和调整，对经营管理层提出了更高的要求。如果公司管理层不能及时结合公司实际情况提高管理水平和建立起更加科学有效的管理体制，将可能削弱公司的市场竞争力，影响公司的长远发展。存在公司规模扩张带来的管理风险。

公司将有计划、有步骤地加强对现有管理人员的培训，开拓管理人员思维、架构管理知识体系，将公司的管理经验与先进的管理理论相结合，以适应公司资金规模、营运规模迅速扩大后的要求；公司未来将采取科学的激励机制，提升员工的工作效率，保持公司核心技术人员及管理人员的长期稳定，并加大对人才资源的储备。

## 十一、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。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议   |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 37.44%  | 2021 年 05 月 21 日 | 2021 年 05 月 21 日 | 详见巨潮资讯网<br>《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-029） |

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

公司秉承“专业敬业、创造卓越”的发展理念，一直专注于为各行业提供无线传感网络综合解决方案。通过吸收先进的电力载波技术，形成自主的载波和无线的双模技术及产品，将在巩固现有电力应用领域优势地位的基础上，向智慧社区提供无线传感网络及相关产品和服务，保持公司在同行业的技术和服务的持续领先优势，逐步发展成为全球领先的无线传感网络综合解决方案供应商。报告期内，公司在不断为股东创造价值的同时，积极承担对客户、员工、社会等其他利益相关者的社会责任。

(1) 提升公司治理水平。报告期，公司进一步完善治理结构，建立科学有效的决策机制和内部管理机制，实现决策科学化，运行规范化。

(2) 保障股东的合法权益。报告期内，公司严格依照《公司章程》中关于分红的相关规定，制定合理可行的利润分配方案，决策程序透明，有效保障了股东的合法权益。

(3) 保护供应商和客户的权益。坚持“诚实守信、互惠互利、合法合规”的交易原则，为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务是公司一贯追求目标，通过持续技术创新来满足用户需求。通过加强产品质量改善和满意服务，提高顾客满意度和忠诚度。

(4) 践行社会责任。2021年7月17日以来，河南省多地持续遭遇强降雨，本次降雨持续时间长、累积雨量大、强降雨时段集中且范围广，引发了城市内涝和山洪地质灾害，目前已造成多处基础设施损毁，造成了重大社会影响和生命财产损失。一方有难，八方支援，为践行社会责任，公司向河南省红十字会捐款50万元，用于抗洪救灾和灾后重建。同时公司授权经营管理层根据实际情况在全公司组织实施募捐。

未来公司将继续前行，在做好主营业务的基础上稳步提升业绩，同时，不忘社会公益事业，主动分享

经营成果，积极回馈社会，以实际行动践行企业社会责任，推动企业与社会的和谐发展。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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 |
|--------------------|------------------------|-----------------------------------|--|------------------|------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                        |                                   |  |                  |                  |      |
| 资产重组时所作承诺          |                        |                                   |  |                  |                  |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 公司控股股东崔涛，实际控制人之崔涛、崔霞承诺 | 本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺 | (1) 自公司股票在国内证券交易所上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理在上市之前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的, 本人仍将遵守上述承诺。(2) 若本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 该等股票的减持价格将不低于发行价; 公司上 | 2017 年 03 月 07 日 | 2020 年 04 月 26 日 | 履行完毕 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。(3) 对于本人持有的公司股票：①本人在公司担任董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在卖出后六个月内再行买入公司股份，或买入后六个月内再行卖出公司股份的，则所得收益归公司所有。②若本人在公司股票上市之日</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>起 6 个月内（含第 6 个月）申报离职，申报离职之日起 18 个月内（含第 18 个月）不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在公司股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间（含第 7 个月、第 12 个月）申报离职，自申报离职之日起 12 个月内（含第 12 个月）不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在公司股票上市之日起 12 个月后申报离职，自申报离职之日起 6 个月内（含第 6 个月）不转让本人直接或间接持有的公司股份。③即使本人离职或发生职务变动，本人仍受该条款的约束。若因公司进行权益分派等导致本人直接持有的公司</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|



|  |            |  |   |                  |                  |      |
|--|------------|--|---|------------------|------------------|------|
|  |            |  | <p>股份发生变化的,本人仍将遵守上述承诺。(4) 本人将不会变更、解除本承诺。本人将忠实履行上述承诺,并承担相应的法律责任,若不履行本承诺所赋予的义务和责任,本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失,违规减持公司股票的收益将归公司所有。如本人未上缴上述出售股票所获收益归公司所有,公司可扣减本人以后年度现金分红或扣减发放的薪酬/津贴直至履行上缴上述收益的承诺。</p> |                  |                  |      |
|  | 实际控制人之崔奕承诺 | <p>本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺</p> | <p>(1) 自公司股票在国内证券交易所上市之日起 36 个月内,本人不转让或者委托他人管理在上市之前直接或</p>  | 2017 年 03 月 07 日 | 2020 年 04 月 26 日 | 履行完毕 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。(2) 若本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。(3) 本人作为持有友</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|  |                    |                 |   |             |             |      |
|--|--------------------|-----------------|---|-------------|-------------|------|
|  |                    |                 | <p>讯达 5%以上股份的股东期间，对于本人直接持有的友讯达股票，在卖出后六个月内再行买入股份，或买入后六个月内再行卖出股份的，则所得收益归友讯达所有。（4）若公司股票在证券交易所上市交易后且在本人依照所适用的上市规则被认定为公司的股东，本人将不会变更、解除本承诺。</p> <p>（5）本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收入将归公司所有。</p> |             |             |      |
|  | 公司董事、监事、高级管理人员董银锋、 | 本次发行前股东所持股份的限售安 | （1）自公司股票在国内证券交易所  | 2017年03月07日 | 2020年04月26日 | 履行完毕 |

|  |                          |                    |   |  |  |  |
|--|--------------------------|--------------------|---|--|--|--|
|  | 郭晓柳、张明生、黄泞、孟祥娟、舒杰红、沈正钊承诺 | 排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺 | 上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理在上市之前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有的公司股份发生变化的, 本人仍将遵守上述承诺。(2) 若本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 该等股票的减持价格将不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的, 本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股 |  |  |  |
|--|--------------------------|--------------------|---|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>本等除权除息事项，上述价格相应调整。(3) 对于本人持有的公司股票：①本人在公司担任董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在卖出后六个月内再行买入公司股份，或买入后六个月内再行卖出公司股份的，则所得收益归公司所有。②若本人在公司股票上市之日起 6 个月内（含第 6 个月）申报离职，申报离职之日起 18 个月内（含第 18 个月）不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在公司股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间（含第 7 个月、第 12 个月）申报离</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>职，自申报离职之日起 12 个月内（含第 12 个月）不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在公司股票上市之日起 12 个月后申报离职，自申报离职之日起 6 个月内（含第 6 个月）不转让本人直接或间接持有的公司股份。③即使本人离职或发生职务变动，本人仍受该条款的约束。若因公司进行权益分派等导致本人直接持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。（4）本人将不会变更、解除本承诺。本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|  |                     |                                   |  |                  |                  |      |
|--|---------------------|-----------------------------------|--|------------------|------------------|------|
|  |                     |                                   | 关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有。如本人未上缴上述出售股票所获收益，公司可扣减本人以后年度现金分红或扣减发放的薪酬/津贴直至履行上缴上述收益的承诺。   |                  |                  |      |
|  | 持股 5% 以上的法人股东华诚盛达承诺 | 本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺 | （1）自友讯达股票在国内证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理在上市之前持有的友讯达股份，也不由友讯达回购该部分股份。若因友讯达进行权益分派等导致本公司持有的友讯达股份发生变化的，本公司仍将遵守上述承诺。（2）若本公司所持友讯达股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票 | 2017 年 03 月 07 日 | 2020 年 04 月 26 日 | 履行完毕 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>的减持价格将不低于发行价；友讯达上市后 6 个月内如友讯达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司直接或间接持有友讯达股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间友讯达如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。(3) 本公司作为持有友讯达 5% 以上股份的股东期间，对于本公司直接持有的友讯达股票，在卖出后六个月内再行买入股份，或买入后六个月内再行卖出股份的，则所得收益归友讯达所有。(4) 本公司将不会变更、解除本承诺。本公司将忠实履</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|



|  |                        |                                   |   |                  |                 |      |
|--|------------------------|-----------------------------------|---|------------------|-----------------|------|
|  |                        |                                   | 行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将承担友讯达、友讯达其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持友讯达股票的收益将归公司所有。   |                  |                 |      |
|  | 股东威而来斯科技、威而来斯投资、友讯投资承诺 | 本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺 | <p>(1) 自友讯达股票在国内证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司/本企业不转让或者委托他人管理在上市之前持有的友讯达股份，也不由友讯达回购该部分股份。若因友讯达进行权益分派等导致本公司/本企业持有的友讯达股份发生变化的，本公司/本企业仍将遵守上述承诺。(2) 若本公司/本企业所持友讯达股票在锁定</p> | 2017 年 03 月 07 日 | 2020 年 4 月 26 日 | 履行完毕 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>期满后两年内减持的,该等股票的减持价格将不低于发行价;友讯达上市后 6 个月内如友讯达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的,本公司/本企业直接或间接持有友讯达股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间友讯达如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项,上述价格相应调整。(3) 本公司/本企业将不会变更、解除本承诺。本公司/本企业将忠实履行上述承诺,并承担相应的法律责任,若不履行本承诺所赋予的义务和责任,本公司/本企业将承担友讯达、友讯达其他股东或利益</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|  |                      |                                   |  |                  |                 |      |
|--|----------------------|-----------------------------------|--|------------------|-----------------|------|
|  |                      |                                   | 相关方因此所受到的任何损失，违规减持友讯达股票的收益将归公司所有。  |                  |                 |      |
|  | 持股 5% 以上的自然人股东周、许和承诺 | 本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺 | <p>(1) 自公司股票在国内证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理在上市之前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本公司持有的公司股份发生变化的，本公司仍将遵守上述承诺。</p> <p>(2) 若本人所持友讯达股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；友讯达上市后 6 个月内如友讯达股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低</p> | 2017 年 03 月 07 日 | 2018 年 4 月 26 日 | 履行完毕 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>于发行价的，本人直接或间接持有友讯达股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间友讯达如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>(3) 本人作为持有友讯达 5% 以上股份的股东期间，对于本人直接持有的友讯达股票，在卖出后六个月内再行买入股份，或买入后六个月内再行卖出股份的，则所得收益归友讯达所有。</p> <p>(4) 若公司股票在证券交易所上市交易后且在本人依照所适用的上市规则被认定为公司的股东，本人将不会变更、解除本承诺。(5) 本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|  |                                      |  |   |                         |                        |             |
|--|--------------------------------------|--|---|-------------------------|------------------------|-------------|
|  |                                      |  | <p>本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有。</p>   |                         |                        |             |
|  | <p>公司其他自然人股东张文玉、王丽君、张均奇、马晖、赵东杰承诺</p> | <p>本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺</p> | <p>(1) 自公司股票在国内证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理在上市之前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本公司持有的公司股份发生变化的，本公司仍将遵守上述承诺。</p> <p>(2) 若本人所持友讯达股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；友讯达上市后 6 个月内如友讯达股票连续 20 个交</p> | <p>2017 年 03 月 07 日</p> | <p>2018 年 4 月 26 日</p> | <p>履行完毕</p> |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人直接或间接持有友讯达股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间友讯达如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>(3) 若公司股票在证券交易所上市交易后且在本人依照所适用的上市规则被认定为公司的股东，本人将不会变更、解除本承诺。(4) 本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|  |   |               |   |                  |                 |      |
|--|---|---------------|---|------------------|-----------------|------|
|  |   |               | 收益将归公司所有。   |                  |                 |      |
|  | 公司控股股东崔涛，实际控制人崔涛、崔霞、崔奕，及持股 5% 以上的法人股东华诚盛达承诺 | 相关股东持股及减持意向承诺 | 若本人（本公司）所持友讯达股票在锁定期满后两年内减持的，本人（本公司）每年减持股票数量不超过友讯达首次公开发行股票前本人（本公司）持有友讯达股份的 10%。<br>减持价格：该等股票的最低减持价格为首次公开发行股票的发行价，期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。<br>减持方式：包括证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统等方式。<br>信息披露：及时、充分履行股份减持的信息披露义务，在持有股份超过 5% 以上期间，减持前 3 个交易日将发布减持提示性公告。 | 2017 年 03 月 07 日 | 2022 年 4 月 26 日 | 正常履行 |

|  |                          |                      |   |                         |                        |             |
|--|--------------------------|----------------------|---|-------------------------|------------------------|-------------|
|  |                          |                      | <p>在减持股份期间，严格遵守有关法律、法规及友讯达规章制度。如果本人（本公司）未履行上述承诺减持友讯达股票，将该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴友讯达所有，并承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给友讯达或投资者带来的损失。</p>                |                         |                        |             |
|  | <p>持股 5% 以上的自然人股东周承诺</p> | <p>相关股东持股及减持意向承诺</p> | <p>若本人所持友讯达股票在锁定期满后两年内减持的，本人每年减持股票数量不超过友讯达首次公开发行股票前本人持有友讯达股份的 20%。减持价格：该等股票的减持价格不低于发行价格的 80%，期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。减</p> | <p>2017 年 03 月 07 日</p> | <p>2020 年 4 月 26 日</p> | <p>履行完毕</p> |



|  |                     |               |  |                  |                 |      |
|--|---------------------|---------------|--|------------------|-----------------|------|
|  |                     |               | 持方式：包括证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统等方式。信息披露：及时、充分履行股份减持的信息披露义务，在持有股份超过 5% 以上期间，减持前 3 个交易日将发布减持提示性公告。在减持股份期间，严格遵守有关法律法規及友讯达规章制度。如果本人未履行上述承诺减持友讯达股票，将该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴友讯达所有，并承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给友讯达或投资者带来的损失。 |                  |                 |      |
|  | 持股 5% 以上的自然人股东许持和承诺 | 相关股东持股及减持意向承诺 | 本人将在所持友讯达股票的锁定期满后 3 年内，最高减持完毕所持友讯达的全部股票。减持价  | 2017 年 03 月 07 日 | 2021 年 4 月 26 日 | 履行完毕 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>格：该等股票的减持价格不低于发行价格的 80%，期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。减持方式：包括证券交易所集中竞价交易系统或大宗交易系统等方式。信息披露：及时、充分履行股份减持的信息披露义务，在持有股份超过 5% 以上期间，减持前 3 个交易日将发布减持提示性公告。在减持股份期间，严格遵守有关法律法规及友讯达规章制度。如果本人未履行上述承诺减持友讯达股票，将该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴友讯达所有，并承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|  |                                   |            |   |                  |                 |      |
|--|-----------------------------------|------------|---|------------------|-----------------|------|
|  |                                   |            | 友讯达或投资者带来的损失。   |                  |                 |      |
|  | 公司自然人股东许持和、华周张文玉、王丽君、张均奇、马晖、赵东杰承诺 | 相关股东减持意向承诺 | 自首次公开发行前限售股份上市流通之日起的未来 3 个月内，不减持所持首次公开发行前限售股。   | 2018 年 04 月 16 日 | 2018 年 7 月 26 日 | 履行完毕 |
|  | 公司董事、高级管理人员                       | 填补即期回报被摊薄  | "承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；承诺对自身的职务消费行为进行约束；承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；承诺由董事会或薪酬考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。" | 2017 年 03 月 07 日 | 长期有效            | 正常履行 |

|  |                        |           |  |             |      |      |
|--|------------------------|-----------|--|-------------|------|------|
|  | 公司控股股东崔涛、实际控制人崔涛、崔霞、崔奕 | 填补即期回报被摊薄 | "保证不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司的利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。若本人违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应处罚。"                                      | 2017年03月07日 | 长期有效 | 正常履行 |
|  | 控股股东崔涛，实际控制人崔涛、崔霞、崔奕   | 避免同业竞争    | 1、本人、本人控制的其他企业及与本人关系密切的近亲属("关系密切的家庭成员"指配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母) 目前没有，将来也不从事与友讯达及其控制的其他企业主营业务相同或相似的生产经营活动，本人及本人控 | 2017年03月07日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>制的其他企业也不会通过投资于其它经济实体、机构、经济组织从事或参与和友讯达及其控制的其他企业主营业务相同的竞争性业务，本人也不会在该等与友讯达有竞争关系的经济实体、机构、经济组织担任董事、高级管理人员或核心技术人员。2、如果友讯达及其控制的其他企业在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人、本人控制的其他企业及与本人关系密切的近亲属对此已经进行生产、经营的，只要本人仍然是友讯达的实际控制人，本人、本人控制的其他企业及与本人关系密切的近亲属同意在合</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>理期限内对该相关业务进行转让且友讯达在同等商业条件下有优先收购权。3、对于友讯达及其控制的其他企业在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人、本人控制的其他企业以及与本人关系密切的近亲属目前尚未对此进行生产、经营的，只要本人仍然是友讯达的实际控制人，本人、本人控制的其他企业以及与本人关系密切的近亲属将不从事与友讯达及其控制的其他企业相竞争的该等新业务。4、本人、本人控制的其他企业以及与本人关系密切的近亲属目前没有，将来也不向其他业务与友讯达及</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|  |    |      |  |             |      |      |
|--|----|------|--|-------------|------|------|
|  |    |      | 其控制的其他企业主营业务相同、类似的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密。5、友讯达股票在证券交易所上市交易后且本人依照所适用的上市规则被认定为友讯达的实际控制人期间，本人将不会变更、解除本承诺。6、本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将承担友讯达、友讯达其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。 |             |      |      |
|  | 公司 | 股份回购 | 如果本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否  | 2017年03月07日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |    |                |   |                  |      |      |
|--|----|----------------|---|------------------|------|------|
|  |    |                | 符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对本公司作出行政处罚决定之日起 30 日内，公司将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序，公司将通过深圳证券交易所以发行价并加算银行同期存款利息回购首次公开发行的全部新股。在此期间，公司如发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量相应进行调整。 |                  |      |      |
|  | 公司 | 依法承担赔偿责任或者补偿责任 | 如果本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，自赔偿责任成立之日起 30 日内，本公司将依法赔偿投资者损失。  | 2017 年 03 月 07 日 | 长期有效 | 正常履行 |



|        |                    |  |  |                  |      |      |
|--------|--------------------|--|--|------------------|------|------|
|        | 公司                 | 利润分配政策                                     | 公司承诺将严格遵守上市后适用的《公司章程（草案）》以及 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《深圳友讯达科技股份有限公司上市后前三年股东分红回报规划》，实行积极的利润分配政策。 | 2017 年 03 月 07 日 | 长期有效 | 正常履行 |
|        | 发行人及全体董事、监事、高级管理人员 | 发行人全体董事、监事、高级管理人员对发行申请文件真实性、准确性、完整性、及时性的承诺 | 招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。                                    | 2017 年 03 月 07 日 | 长期有效 | 正常履行 |
|        | 公司                 | 申请文件和电子文件一致的承诺                             | 对于向贵会申报的电子版申请文件，与同时向贵会申报的书面申请文件，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。         | 2017 年 03 月 07 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 股权激励承诺 |                    |  |  |                  |      |      |

|                                       |     |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------|-----|--|--|--|--|--|
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |     |  |  |  |  |  |
| 承诺是否及时履行                              | 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 | 不适用 |  |  |  |  |  |

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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 |
|--------------------------------|----------|----------|----------|---|--------------|------|------|
| 公司向石河子市人民法院起诉新疆天富能源股份有限公司拖欠货款  | 237.24   | 否        | 本案已裁决    | 法院出具民事调解书(2020)兵9001民初5149号:新疆天富能源股份有限公司欠原告深圳友讯达科技股份有限公司货款2372415.6元,分三期支付,于2021年5月31日前支付货款1000000元,于2021年6月30日前支付剩余货款500000元,于2021年7月31日前支付剩余货款872415.6元。              | 已经按照约定执行     |      |      |
| 公司向深圳市南山人民法院起诉深圳汉光电子技术有限公司拖欠货款 | 303.61   | 否        | 本案已裁决    | 法院出具民事调解书(2021)粤0305民初13367号:深圳汉光电子技术有限公司欠原告深圳友讯达科技股份有限公司货款3036058元,分六期支付,于查封、冻结、扣押的财产实际解封之日起3日内支付500000元,2021年8月至2021年11月分四期,每期偿还货款500000元,2021年12月30日前支付第六期货款536058元。 | 已经按照约定执行     |      |      |
| 公司向深圳市南                        | 64.06    | 否        | 本案已开     | 尚未出判决书  | 尚未结案         |      |      |

|                                    |  |  |   |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|---|--|--|--|--|
| 山人民法院起诉<br>深圳市万盟电子<br>有限公司拖欠货<br>款 |  |  | 庭 |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|---|--|--|--|--|

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

### 6、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。

## 十二、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

租赁情况说明

2016年8月5日，公司与深圳市恒誉洋实业有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，约定深圳市恒誉洋实业有限公司将其位于深圳市南山区龙珠三路光前村17栋（南山睿园17栋）第6层租赁给公司，租赁面积约1,018.6平方米，租赁期限自2016年9月18日至2022年9月17日，租金为人民币64,171.8元/月，每三年（即2019年9月18日起）租金上浮12%。

2016年10月11日，公司与深圳市恒誉洋实业有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，约定深圳市恒誉洋实业有限公司将其位于深圳市南山区龙珠三路光前村17栋（南山睿园17栋）第5层租赁给公司，租赁面积约1,018.6平方米，租赁期限自2016年11月9日至2022年9月17日，租金为人民币63,153.2元/月，每三年（即2019年11月8日起）租金上浮12%。

2020年7月1日，公司与东莞市友讯达科技有限公司《房屋租赁合同书》，约定东莞市友讯达科技有限公司将其位于东莞市常平镇上坑村环常北路568号珠宝文化产业中心20栋租赁给公司，租赁面积约14162.53平方米，租赁期限自2020年7月1日至2025年6月30日，租金为人民币424876元/月。

2020年6月24日，公司与广东宝力实业投资有限公司签订《物业租赁合同》，约定广东宝力实业投资有限公司将其位于东莞市常平镇上坑村环常北路568号珠宝文化产业中心9-10号厂房楼3F-018/019房租租赁给公司，租赁面积约516.6平方米，租赁期限自2020年7月1日至2023年6月30日，租金为人民币11500元/月。

2020年6月24日，公司与广东宝力实业投资有限公司签订《停车场车位租赁合同》，约定广东宝力实业投资有限公司将其位于东莞市常平镇上坑村环常北路568号珠宝文化产业中心20栋负一楼停车位租赁给公司，租赁车位60个，租赁期限自2020年7月1日至2023年6月30日，租金为人民币15000元/月。

2021年5月26日，公司与深圳市恒誉洋实业有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，约定深圳市恒誉洋实业有限公司将其位于深圳市南山区龙珠三路光前村17栋（南山睿园17栋）第3层租赁给公司，租赁面积约1,018平方米，租赁期限自2021年5月26日至2026年5月25日，2021年5月26日至2022年5月25日，租金为人民币77006元/月，2022年5月26日至2023年5月25日，租金为人民币80086.24元/月，2023年5月26日至2024

年5月25日，租金为人民币83289.69元/月，2024年5月24日至2025年5月25日，租金为人民币86621.28元/月，2025年5月26日至2026年5月25日，租金为人民币90086.13元/月。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发<br>生日期          | 实际担保金额                      | 担保类型       | 担保<br>物（如<br>有） | 反担<br>保情<br>况（如<br>有） | 担保<br>期  | 是否<br>履<br>行<br>完<br>毕 | 是否为关<br>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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发<br>生日期          | 实际担保金额                      | 担保类型       | 担保<br>物（如<br>有） | 反担<br>保情<br>况（如<br>有） | 担保<br>期  | 是否<br>履<br>行<br>完<br>毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 东莞市友讯达科技<br>有限公司             | 2019年07<br>月14日      | 4,302 | 2019年<br>07月19<br>日 | 4,302                       | 连带责任担<br>保 |                 |                       | 96个<br>月 | 否                      | 是            |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计（B1）     |                      | 0     |                     | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（B2）   |            |                 |                       |          |                        | 0            |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计（B3）   |                      | 0     |                     | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（B4）    |            |                 |                       |          |                        | 4,302        |
| 子公司对子公司的担保情况                 |                      |       |                     |                             |            |                 |                       |          |                        |              |
| 担保对象名称                       | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发<br>生日期          | 实际担保金额                      | 担保类型       | 担保物<br>（如有）     | 反担<br>保情<br>况（如<br>有） | 担保<br>期  | 是否<br>履<br>行<br>完<br>毕 | 是否为关<br>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<br>（A1+B1+C1）   |                      | 0     |                     | 报告期内担保实际发生额合<br>计（A2+B2+C2） |            |                 |                       |          |                        | 0            |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计（A3+B3+C3） |                      | 0     |                     | 报告期末实际担保余额合计<br>（A4+B4+C4）  |            |                 |                       |          |                        | 4,302        |

|                                     |       |
|-------------------------------------|-------|
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         | 7.29% |
| 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） | 0     |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）               | 0     |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                   | 0     |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
|           |          |       |         |             |             |          |                       |                 |

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

2021年6月2日，国家电网有限公司电子商务平台发布了《国家电网有限公司2021年第二十三批采购（营销项目第一次电能表（含用电信息采集）招标采购）推荐的中标候选人公示》（招标编号：0711-210TL05522008），根据公示内容显示，公司在上述招标项目中中8个包，中标金额合计约为人民币27,304.61万元。具体内容详见公司于2021年6月3日、2021年6月9日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露《关于重大经营活动中标的公告》（公告编号：2021-030）、《关于收到中标通知书的公告》（公告编号：2021-031）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

能源物联网研发及产业化基地项目

2017年12月6日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于投资建设能源物联网研发及

产业化基地项目的议案》，同意公司投资建设能源物联网研发及产业化基地项目（以下简称“项目”）。项目实施主体为武汉友讯达，投资金额为10亿元，其中公司自筹资金9.3亿元，使用募集资金0.7亿元。独立董事、监事会、保荐机构已发表明确意见，该事项已经2017年12月26日召开2017年第二次临时股东大会审议通过，具体内容详见2017年12月8日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于投资建设能源物联网研发及产业化基地项目的公告》（公告编号：2017-042）。

2017年12月28日，公司与光谷光电子信息产业园建设管理办公室签署了《能源物联网研发及产业化基地项目投资协议书之补充协议书》，具体内容详见2017年12月28日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于投资建设能源物联网研发及产业化基地项目的进展公告》（公告编号：2017-051）。

2018年3月14日，公司发布了《关于投资建设能源物联网研发及产业化基地项目的进展公告》（公告编号：2018-013），武汉友讯达通过网上挂牌方式成功竞拍取得位于武广高铁以东、高新四路以北，编号为工DK（2017-02）10号地块的国有建设用地使用权，并与武汉市国有土地资源和规划局东湖新技术开发区分局签订《国有建设用地使用权出让合同》，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

2018年4月10日，公司发布了《关于投资建设能源物联网研发及产业化基地项目的进展公告》（公告编号：2018-016），武汉友讯达通过网上挂牌方式成功竞拍取得位于武广高铁以东、高新四路以北，编号为工DK（2017-02）10号地块的国有建设用地使用权，公司已取得了武汉市不动产登记局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》鄂（2018）武汉市东开不动产权第0020192号，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

2019年8月28日，公司发布了《关于投资建设能源物联网研发及产业化基地项目的进展公告》（公告编号：2019-052），武汉友讯达通过招投标方式拟定能源物联网研发及产业化基地项目施工单位为天马建设集团有限公司（以下简称“天马建设”），中标金额6,080万元，工期：390日历天。该事项已经公司2019年8月29日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过。具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

能源物联网研发及产业化基地项目已于2019年9月6日正式开始施工，截至2021年6月30日，该项目一期土建工作基本完成，已经封顶。预计2021年下半年部分人员进驻使用。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 47,088,000  | 23.54%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 47,088,000  | 23.54%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 47,088,000  | 23.54%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 47,088,000  | 23.54%  |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 47,088,000  | 23.54%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 47,088,000  | 23.54%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 152,912,000 | 76.46%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 152,912,000 | 76.46%  |
| 1、人民币普通股   | 152,912,000 | 76.46%  | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 152,912,000 | 76.46%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 200,000,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0  | 0  | 200,000,000 | 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

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                 | 14,805  | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0            |              |      |           |
|-----------------------------|---------|------------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------|-----------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 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 | 质押、标记或冻结情况   |      |           |
|                             |         |                              |            |                    |              | 持有无限售条件的股份数量 | 股份状态 | 数量        |
| 崔涛                          | 境内自然人   | 24.19%                       | 48,384,000 | 0                  | 36,288,000   | 12,096,000   |      |           |
| #云南华诚盛达企业管理有限公司             | 境内非国有法人 | 10.66%                       | 21,314,100 | 0                  | 0            | 21,314,100   |      |           |
| 崔霞                          | 境内自然人   | 7.20%                        | 14,400,000 | 0                  | 10,800,000   | 3,600,000    | 质押   | 5,700,000 |
| 崔奕                          | 境内自然人   | 6.05%                        | 12,096,000 | 0                  | 0            | 12,096,000   |      |           |
| 许持和                         | 境内自然人   | 5.76%                        | 11,520,000 | 0                  | 0            | 11,520,000   |      |           |

|   |   |        | 0,000      |   |   | 0         |  |
|---|---|--------|------------|---|---|-----------|--|
| 深圳市威而来斯科技有限公司                           | 境内非国有法人   | 2.88%  | 5,760,000  | 0 | 0 | 5,760,000 |  |
| 张文玉                                     | 境内自然人   | 1.83%  | 3,660,000  | 0 | 0 | 3,660,000 |  |
| #华周                                     | 境内自然人   | 1.60%  | 3,198,400  | 0 | 0 | 3,198,400 |  |
| 云南威而来斯企业管理中心（有限合伙）                      | 境内非国有法人   | 1.17%  | 2,340,000  | 0 | 0 | 2,340,000 |  |
| 云南友讯企业管理中心（有限合伙）                        | 境内非国有法人   | 1.08%  | 2,160,000  | 0 | 0 | 2,160,000 |  |
| 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                        | 崔涛、崔霞、崔奕为姐弟关系；云南华诚盛达企业管理有限公司为股东崔霞控制的公司；深圳市威而来斯科技有限公司为股东崔涛控制的公司；云南威而来斯企业管理中心（有限合伙）、云南友讯企业管理中心（有限合伙）为股东崔涛控制的合伙企业。 |        |            |   |   |           |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 不适用   |        |            |   |   |           |  |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）            | 无   |        |            |   |   |           |  |
| 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         |   |   |           |  |
| #云南华诚盛达企业管理有限公司                         | 21,314,100  | 人民币普通股 | 21,314,100 |   |   |           |  |
| 崔奕                                      | 12,096,000  | 人民币普通股 | 12,096,000 |   |   |           |  |
| 崔涛                                      | 12,096,000  | 人民币普通股 | 12,096,000 |   |   |           |  |
| 许持和                                     | 11,520,000  | 人民币普通股 | 11,520,000 |   |   |           |  |
| 深圳市威而来斯科技有限公司                           | 5,760,000   | 人民币普通股 | 5,760,000  |   |   |           |  |
| 张文玉                                     | 3,660,000   | 人民币普通股 | 3,660,000  |   |   |           |  |
| 崔霞                                      | 3,600,000   | 人民币普通股 | 3,600,000  |   |   |           |  |
| #华周                                     | 3,198,400   | 人民币普通股 | 3,198,400  |   |   |           |  |

|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 云南威而来斯企业管理中心<br>(有限合伙)   | 2,340,000   | 人民币普通股 | 2,340,000 |
| 云南友讯企业管理中心(有<br>有限合伙)  | 2,160,000   | 人民币普通股 | 2,160,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东<br>之间,以及前 10 名无限售流<br>通股股东和前 10 名股东之<br>间关联关系或一致行动的说明 | 崔涛、崔霞、崔奕为姐弟关系;云南华诚盛达企业管理有限公司为股东崔霞控制的公司;深圳市威而来斯科技有限公司为股东崔涛控制的公司;云南威而来斯企业管理中心(有限合伙)、云南友讯企业管理中心(有限合伙)为股东崔涛控制的合伙企业。   |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融<br>资融券业务股东情况说明<br>(如有)(参见注 4)                         | 股东云南华诚盛达企业管理有限公司除通过普通证券账户持有 2,314,100 股外,还通过东北证<br>券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 19,000,000 股,实际合计持有 21,314,100 股;<br>股东华周通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,198,400 股。 |        |           |

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：深圳友讯达科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产：     |                 |                  |
| 货币资金      | 177,673,368.62  | 318,546,884.89   |
| 结算备付金     |                 |                  |
| 拆出资金      |                 |                  |
| 交易性金融资产   | 160,000,000.00  |                  |
| 衍生金融资产    |                 |                  |
| 应收票据      |                 | 590,113.40       |
| 应收账款      | 304,928,506.84  | 246,862,033.10   |
| 应收款项融资    | 7,879,255.70    | 14,877,906.34    |
| 预付款项      | 37,781,381.31   | 68,537,136.78    |
| 应收保费      |                 |                  |
| 应收分保账款    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金 |                 |                  |
| 其他应收款     | 10,294,895.07   | 9,511,339.97     |
| 其中：应收利息   |                 |                  |
| 应收股利      |                 |                  |
| 买入返售金融资产  |                 |                  |
| 存货        | 135,768,611.02  | 77,064,431.15    |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 合同资产        |                  |                |
| 持有待售资产      |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                |
| 其他流动资产      | 5,257,877.99     | 9,231,560.50   |
| 流动资产合计      | 839,583,896.55   | 745,221,406.13 |
| 非流动资产：      |                  |                |
| 发放贷款和垫款     |                  |                |
| 债权投资        |                  |                |
| 其他债权投资      |                  |                |
| 长期应收款       |                  |                |
| 长期股权投资      |                  |                |
| 其他权益工具投资    |                  |                |
| 其他非流动金融资产   |                  |                |
| 投资性房地产      |                  |                |
| 固定资产        | 95,903,460.22    | 98,797,282.34  |
| 在建工程        | 57,330,814.27    | 48,110,373.50  |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       | 11,131,036.93    |                |
| 无形资产        | 13,704,384.53    | 13,380,362.51  |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      | 14,080,450.67    | 14,623,813.52  |
| 递延所得税资产     | 8,795,464.56     | 6,807,887.14   |
| 其他非流动资产     | 3,606,678.00     | 3,074,423.36   |
| 非流动资产合计     | 204,552,289.18   | 184,794,142.37 |
| 资产总计        | 1,044,136,185.73 | 930,015,548.50 |
| 流动负债：       |                  |                |
| 短期借款        |                  | 10,000,000.00  |
| 向中央银行借款     |                  |                |
| 拆入资金        |                  |                |
| 交易性金融负债     |                  |                |
| 衍生金融负债      |                  |                |
| 应付票据        | 127,029,340.89   | 65,775,372.13  |



|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 172,379,595.98 | 143,140,258.98 |
| 预收款项        |                |                |
| 合同负债        | 64,318,119.64  | 45,568,375.57  |
| 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      | 7,014,075.70   | 5,766,214.92   |
| 应交税费        | 24,046,710.95  | 14,290,787.21  |
| 其他应付款       | 6,445,919.64   | 7,801,068.93   |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付分保账款      |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,377,500.00   | 5,377,500.00   |
| 其他流动负债      | 8,361,355.55   | 5,923,888.82   |
| 流动负债合计      | 414,972,618.35 | 303,643,466.56 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        | 27,335,625.00  | 30,024,375.00  |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        | 11,131,036.93  |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 460,369.53     | 844,102.85     |
| 递延所得税负债     | 39,345.30      | 39,345.30      |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 38,966,376.76  | 30,907,823.15  |
| 负债合计        | 453,938,995.11 | 334,551,289.71 |
| 所有者权益：      |                |                |

|               |                  |                |
|---------------|------------------|----------------|
| 股本            | 200,000,000.00   | 200,000,000.00 |
| 其他权益工具        |                  |                |
| 其中：优先股        |                  |                |
| 永续债           |                  |                |
| 资本公积          | 113,899,773.18   | 113,899,773.18 |
| 减：库存股         |                  |                |
| 其他综合收益        | 3,733.96         | 608.79         |
| 专项储备          |                  |                |
| 盈余公积          | 34,346,176.66    | 34,346,176.66  |
| 一般风险准备        |                  |                |
| 未分配利润         | 241,947,506.82   | 247,217,700.16 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 590,197,190.62   | 595,464,258.79 |
| 少数股东权益        |                  |                |
| 所有者权益合计       | 590,197,190.62   | 595,464,258.79 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,044,136,185.73 | 930,015,548.50 |

法定代表人：崔涛

主管会计工作负责人：廖冬丽

会计机构负责人：廖冬丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2021年6月30日     | 2020年12月31日    |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 152,977,342.67 | 284,839,033.89 |
| 交易性金融资产 | 160,000,000.00 |                |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    |                | 590,113.40     |
| 应收账款    | 316,232,548.65 | 258,098,636.68 |
| 应收款项融资  | 7,879,255.70   | 14,877,906.34  |
| 预付款项    | 37,610,331.03  | 68,472,333.45  |
| 其他应收款   | 111,245,122.16 | 106,145,043.54 |
| 其中：应收利息 |                |                |
| 应收股利    |                |                |
| 存货      | 135,577,115.44 | 77,064,431.15  |
| 合同资产    |                |                |
| 持有待售资产  |                |                |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                |
| 其他流动资产      |                  |                |
| 流动资产合计      | 921,521,715.65   | 810,087,498.45 |
| 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      | 56,717,360.00    | 56,717,360.00  |
| 其他权益工具投资    |                  |                |
| 其他非流动金融资产   |                  |                |
| 投资性房地产      |                  |                |
| 固定资产        | 17,842,417.14    | 18,771,729.59  |
| 在建工程        |                  |                |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       | 6,996,965.04     |                |
| 无形资产        | 2,318,464.53     | 1,872,450.51   |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      | 815,507.67       | 487,765.78     |
| 递延所得税资产     | 6,125,826.95     | 5,724,732.46   |
| 其他非流动资产     |                  | 1,018,199.16   |
| 非流动资产合计     | 90,816,541.33    | 84,592,237.50  |
| 资产总计        | 1,012,338,256.98 | 894,679,735.95 |
| 流动负债：       |                  |                |
| 短期借款        |                  | 10,000,000.00  |
| 交易性金融负债     |                  |                |
| 衍生金融负债      |                  |                |
| 应付票据        | 127,029,340.89   | 65,775,372.13  |
| 应付账款        | 162,869,915.67   | 133,630,578.67 |
| 预收款项        |                  |                |
| 合同负债        | 64,318,119.64    | 45,568,375.57  |
| 应付职工薪酬      | 6,401,586.91     | 5,406,978.76   |
| 应交税费        | 23,713,316.05    | 14,258,335.10  |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 其他应付款       | 8,362,564.48     | 9,130,075.65   |
| 其中：应付利息     |                  |                |
| 应付股利        |                  |                |
| 持有待售负债      |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                |
| 其他流动负债      | 8,361,355.55     | 5,923,888.82   |
| 流动负债合计      | 401,056,199.19   | 289,693,604.70 |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 长期借款        |                  |                |
| 应付债券        |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 租赁负债        | 6,996,965.04     |                |
| 长期应付款       |                  |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |
| 预计负债        |                  |                |
| 递延收益        | 460,369.53       | 844,102.85     |
| 递延所得税负债     | 39,345.30        | 39,345.30      |
| 其他非流动负债     |                  |                |
| 非流动负债合计     | 7,496,679.87     | 883,448.15     |
| 负债合计        | 408,552,879.06   | 290,577,052.85 |
| 所有者权益：      |                  |                |
| 股本          | 200,000,000.00   | 200,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 资本公积        | 113,899,773.18   | 113,899,773.18 |
| 减：库存股       |                  |                |
| 其他综合收益      |                  |                |
| 专项储备        |                  |                |
| 盈余公积        | 34,346,176.66    | 34,346,176.66  |
| 未分配利润       | 255,539,428.08   | 255,856,733.26 |
| 所有者权益合计     | 603,785,377.92   | 604,102,683.10 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,012,338,256.98 | 894,679,735.95 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入            | 289,914,816.64 | 308,121,806.41 |
| 其中：营业收入            | 289,914,816.64 | 308,121,806.41 |
| 利息收入               |                |                |
| 已赚保费               |                |                |
| 手续费及佣金收入           |                |                |
| 二、营业总成本            | 289,328,647.29 | 303,287,353.06 |
| 其中：营业成本            | 210,752,563.33 | 231,428,967.68 |
| 利息支出               |                |                |
| 手续费及佣金支出           |                |                |
| 退保金                |                |                |
| 赔付支出净额             |                |                |
| 提取保险责任准备金净额        |                |                |
| 保单红利支出             |                |                |
| 分保费用               |                |                |
| 税金及附加              | 1,378,060.07   | 567,002.01     |
| 销售费用               | 25,850,327.11  | 28,507,900.35  |
| 管理费用               | 20,748,514.81  | 19,649,285.99  |
| 研发费用               | 30,387,809.25  | 23,816,448.76  |
| 财务费用               | 211,372.72     | -682,251.73    |
| 其中：利息费用            | 1,096,571.16   | 595,756.68     |
| 利息收入               | 1,052,857.22   | 1,370,047.32   |
| 加：其他收益             | 6,226,925.91   | 10,514,785.11  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 900,299.18     | 2,072,403.19   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |                |                |
| 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)     | -2,858,272.50 | 4,894,103.96  |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     | -471,818.66   | -1,572,172.81 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     |               | -82,995.33    |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | 4,383,303.28  | 20,660,577.47 |
| 加: 营业外收入              | 547.86        | 11,400.00     |
| 减: 营业外支出              | 3,433.61      | 1,067,756.72  |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | 4,380,417.53  | 19,604,220.75 |
| 减: 所得税费用              | -349,389.13   | 4,050,456.48  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     | 4,729,806.66  | 15,553,764.27 |
| (一) 按经营持续性分类          |               |               |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 4,729,806.66  | 15,553,764.27 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润       | 4,729,806.66  | 15,553,764.27 |
| 2.少数股东损益              |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 3,125.17      | 20,275.60     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 3,125.17      | 20,275.60     |
| (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    | 3,125.17      | 20,275.60     |

|                      |              |               |
|----------------------|--------------|---------------|
| 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         | 3,125.17     | 20,275.60     |
| 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             | 4,732,931.83 | 15,574,039.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 4,732,931.83 | 15,574,039.87 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       |              |               |
| 八、每股收益：              |              |               |
| （一）基本每股收益            | 0.0236       | 0.0778        |
| （二）稀释每股收益            | 0.0236       | 0.0778        |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：崔涛

主管会计工作负责人：廖冬丽

会计机构负责人：廖冬丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 289,993,477.70 | 308,099,862.79 |
| 减：营业成本  | 209,074,678.20 | 231,526,127.58 |
| 税金及附加   | 1,030,946.43   | 491,788.03     |
| 销售费用    | 24,904,304.04  | 27,563,825.23  |
| 管理费用    | 19,442,202.62  | 19,238,318.05  |
| 研发费用    | 28,989,917.90  | 23,558,304.66  |
| 财务费用    | -543,577.24    | -132,628.11    |
| 其中：利息费用 | 157,083.32     | 595,756.68     |
| 利息收入    | 857,837.88     | 813,519.30     |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 加：其他收益                 | 6,211,711.57  | 10,494,991.86 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 900,299.18    | 2,037,499.08  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |               |               |
| 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）      | -2,812,523.47 | 4,793,196.72  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -471,818.66   | -1,572,172.81 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |               | -82,995.33    |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 10,922,674.37 | 21,524,646.87 |
| 加：营业外收入                | 547.86        | 11,400.00     |
| 减：营业外支出                | 3,433.61      | 1,067,756.72  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 10,919,788.62 | 20,468,290.15 |
| 减：所得税费用                | 1,237,093.80  | 3,975,111.58  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 9,682,694.82  | 16,493,178.57 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 9,682,694.82  | 16,493,178.57 |
| （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             | 9,682,694.82 | 16,493,178.57 |
| 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              | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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  | 267,686,535.66 | 375,871,895.59 |
| 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                   | 4,276,425.25    | 6,068,491.72   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 27,956,633.28   | 15,731,322.60  |
| 经营活动现金流入小计                | 299,919,594.19  | 397,671,709.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 116,251,327.61  | 232,773,721.21 |
| 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           | 42,206,751.31   | 46,815,746.96  |
| 支付的各项税费                   | 8,467,568.35    | 12,995,733.47  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 72,625,487.88   | 50,418,040.08  |
| 经营活动现金流出小计                | 239,551,135.15  | 343,003,241.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 60,368,459.04   | 54,668,468.19  |
| 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               | 900,299.18      | 2,072,403.19   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 | 23,800.00      |
| 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            | 90,000,000.00   | 441,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 90,900,299.18   | 443,096,203.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 18,383,519.73   | 22,189,328.42  |
| 投资支付的现金                   |                 |                |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 250,000,000.00  | 506,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 268,383,519.73  | 528,189,328.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -177,483,220.55 | -85,093,125.23 |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 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           |                 | 10,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 71,139.82       | 37,533,808.57  |
| 筹资活动现金流入小计          | 71,139.82       | 47,533,808.57  |
| 偿还债务支付的现金           | 12,688,750.00   | 23,188,750.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 11,096,571.16   | 11,756,645.41  |
| 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      | 24,210,923.39   | 24,041,661.06  |
| 筹资活动现金流出小计          | 47,996,244.55   | 58,987,056.47  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -47,925,104.73  | -11,453,247.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -44,573.42      | 113,934.40     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -165,084,439.66 | -41,763,970.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 290,816,578.62  | 276,116,591.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 125,732,138.96  | 234,352,620.81 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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  | 267,494,638.71 | 375,425,786.07 |
| 收到的税费返还         | 4,276,425.25   | 6,068,491.72   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 22,717,871.11  | 15,642,053.70  |
| 经营活动现金流入小计      | 294,488,935.07 | 397,136,331.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 120,819,751.53 | 232,687,689.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,001,963.64  | 45,688,347.74  |
| 支付的各项税费         | 8,406,712.57   | 12,897,323.62  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 71,190,331.00  | 50,013,599.14  |
| 经营活动现金流出小计      | 240,418,758.74 | 341,286,959.71 |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | 54,070,176.33   | 55,849,371.78   |
| 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               | 900,299.18      | 2,037,499.08    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 | 23,800.00       |
| 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            | 90,000,000.00   | 436,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 90,900,299.18   | 438,061,299.08  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,639,673.40    | 2,829,338.92    |
| 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       |                 | 50,000,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 250,000,000.00  | 501,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 256,639,673.40  | 553,829,338.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -165,739,374.22 | -115,768,039.84 |
| 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                 |                 | 10,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 | 87,046,765.92   |
| 筹资活动现金流入小计                |                 | 97,046,765.92   |
| 偿还债务支付的现金                 | 10,000,000.00   | 20,500,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 10,157,083.32   | 10,595,756.68   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 24,210,923.39   | 29,042,761.06   |
| 筹资活动现金流出小计                | 44,368,006.71   | 60,138,517.74   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -44,368,006.71  | 36,908,248.18   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -35,410.01      | 113,934.40      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -156,072,614.61 | -22,896,485.48  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 257,108,727.62  | 189,438,512.31  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 101,036,113.01  | 166,542,026.83  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度      |         |    |  |                |           |                |          |          |                |               |                |                |                     |    |                |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------------|----|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |           |                |          |          |                |               |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |    |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他             |                |                     | 小计 |                |
|                       | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |          |          |                |               |                |                |                     |    |                |
| 一、上年年末余额              | 200,000,000.00 |         |    |  | 113,899,773.18 |           |                | 608.79   |          | 34,346,176.66  |               | 247,217,700.16 |                | 595,464,258.79      |    | 595,464,258.79 |
| 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              | 200,000,000.00 |         |    |  | 113,899,773.18 |           |                | 608.79   |          | 34,346,176.66  |               | 247,217,700.16 |                | 595,464,258.79      |    | 595,464,258.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |    |  |                |           |                | 3,125.17 |          |                |               | -5,270,193.34  |                | -5,267,068.17       |    | -5,267,068.17  |
| （一）综合收益总额             |                |         |    |  |                |           |                | 3,125.17 |          |                |               | 4,729,806.66   |                | 4,732,931.83        |    | 4,732,931.83   |
| （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            |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  | -10,000,000.00 |  | -10,000,000.00 |  | -10,000,000.00 |
| 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    |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  | -10,000,000.00 |  | -10,000,000.00 |  | -10,000,000.00 |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| (六)其他              |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 200,000,000.00 |  |  |  | 113,899,773.18 |  | 3,733,966.96 |  | 34,346,176.66 |  | 241,947,506.82 |  | 590,197,190.62 |  | 590,197,190.62 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 |
|----|-----------|
|----|-----------|

|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |           |      |               |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-----------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益    | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |         | 小计             |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |           |      |               |        |                |    |                |         |                |
| 一、上年年末余额              | 200,000,000.00 |        |     |    | 113,899,773.18 |       | 70,172.51 |      | 30,558,962.25 |        | 227,367,832.79 |    | 571,896,740.73 |         | 571,896,740.73 |
| 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              | 200,000,000.00 |        |     |    | 113,899,773.18 |       | 70,172.51 |      | 30,558,962.25 |        | 227,367,832.79 |    | 571,896,740.73 |         | 571,896,740.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       | 20,275.60 |      |               |        | 5,553,764.27   |    | 5,574,039.87   |         | 5,574,039.87   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | 20,275.60 |      |               |        | 15,553,764.27  |    | 15,574,039.87  |         | 15,574,039.87  |
| （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               |                |        |     |    |                |       |           |      |               |        | -10,000,000.00 |    | -10,000,000.00 |         | -10,000,000.00 |

|                    |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|-----------|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                    |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                | 00             |                | 00             |                |                |
| 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    |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                | -10,000,000.00 |                | -10,000,000.00 |                | -10,000,000.00 |
| 4. 其他              |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| 6. 其他              |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| （六）其他              |                |  |  |                |  |           |  |               |  |                |                |                |                |                |                |
| 四、本期期末余额           | 200,000,000.00 |  |  | 113,899,773.18 |  | 90,448.11 |  | 30,558,962.25 |  | 232,921,597.06 |                | 577,470,780.60 |                | 577,470,780.60 |                |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元



| 项目                    | 2021 年半年度      |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积       | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 未分配<br>利润      | 其他 | 所有者权<br>益合计    |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |           |            |          |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 200,000,000.00 |        |     |    | 113,899,773.18 |           |            |          | 34,346,176.66 | 255,856,733.26 |    | 604,102,683.10 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 200,000,000.00 |        |     |    | 113,899,773.18 |           |            |          | 34,346,176.66 | 255,856,733.26 |    | 604,102,683.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |           |            |          |               | -317,305.18    |    | -317,305.18    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |           |            |          |               | 9,682,694.82   |    | 9,682,694.82   |
| （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               |                |        |     |    |                |           |            |          |               | -10,000,000.00 |    | -10,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |           |            |          |               | -10,000,000.00 |    | -10,000,000.00 |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                |
| （四）所有者权               |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                |    |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 益内部结转              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 200,000,000.00 |  |  |  | 113,899,773.18 |  |  |  | 34,346,176.66 | 255,539,428.08 |  | 603,785,377.92 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2020 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|          | 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、上年年末余额 | 200,000,000.00 |        |     |    | 113,899,773.18 |       |        |      | 30,558,962.25 | 231,771,803.62 |    | 576,230,539.05 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额 | 200,000,000.00 |        |     |    | 113,899,773.18 |       |        |      | 30,558,962.25 | 231,771,803.62 |    | 576,230,539.05 |

|                       |          |  |  |  |        |  |  |  |        |                |  |                |
|-----------------------|----------|--|--|--|--------|--|--|--|--------|----------------|--|----------------|
| 额                     | 0,000.00 |  |  |  | 773.18 |  |  |  | 962.25 | 03.62          |  | 9.05           |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |          |  |  |  |        |  |  |  |        | 6,493,178.57   |  | 6,493,178.57   |
| (一)综合收益总额             |          |  |  |  |        |  |  |  |        | 16,493,178.57  |  | 16,493,178.57  |
| (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               |          |  |  |  |        |  |  |  |        | -10,000,000.00 |  | -10,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |          |  |  |  |        |  |  |  |        |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |          |  |  |  |        |  |  |  |        | -10,000,000.00 |  | -10,000,000.00 |
| 3. 其他                 |          |  |  |  |        |  |  |  |        |                |  |                |
| (四)所有者权益内部结转          |          |  |  |  |        |  |  |  |        |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |          |  |  |  |        |  |  |  |        |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |          |  |  |  |        |  |  |  |        |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |          |  |  |  |        |  |  |  |        |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |          |  |  |  |        |  |  |  |        |                |  |                |
| 5. 其他综合收              |          |  |  |  |        |  |  |  |        |                |  |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 益结转留存收益  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (五)专项储备  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (六)其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额 | 200,000,000.00 |  |  |  | 113,899,773.18 |  |  |  | 30,558,962.25 | 238,264,982.19 |  | 582,723,717.62 |

### 三、公司基本情况

深圳友讯达科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为深圳市友讯达科技发展有限公司,于2014年12月经公司股东会决议同意,整体变更为股份有限公司。公司于2017年4月26日在深圳证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为9144030074124909XL的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2021年6月30日,本公司累计发行股本总数2亿股,注册资本为2亿元,注册地址:深圳市南山区桃源街道光前工业区十七栋六楼。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业,主要产品和服务为销售无线数传模块和集中器、采集器等信息采集设备,包括水、气、热、电等智能仪表信息采集嵌入式应用。

本财务报表业经公司全体董事于2021年8月28日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础,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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项预期信用损失计提的方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 公历 1 月 1 日至 12 月 31 日作为一个营业周期，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。本公司之位于美国的境外子公司FRIENDCOM AMERICA INC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。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

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

#### 1. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额

的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## 3、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### 1. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### 1. 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 1. 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进

行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### 1. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 1. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 2. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 3. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 4. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 5. 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；
- 4. 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；
- 5. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 6. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 7. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三



方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 1. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余

额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

## 6. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

7. 以摊余成本计量的金融资产。
8. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
9. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

### 1. 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括**货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资**等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 1. 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### 1. 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 1. 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 1. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

#### 1. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

#### 1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3.金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,则终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债,账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,应当计入当期损益。

#### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时,评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度,并分别下列情形处理:

1. (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
2. (2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则继续确认该金融资产。
3. (3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形),则根据其是否保留了对金融资产的控制,分别下列情形处理:
  - 1) 未保留对该金融资产控制的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
  - 2) 保留了对该金融资产控制的,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融



资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1. (1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
2. (2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3. (3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1. 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：**金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业**等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

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

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

| 组合名称            | 确定组合的依据  | 计提方法                                 |
|-----------------|--|--------------------------------------|
| 无风险银行承兑<br>票据组合 | 出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票          | 在以前年度实际损失率、对未来回收应收票据风险的判断及信用风险特征分析                         | 按照预期损失率计提减值准备, 与应收账款的组合划分相同          |

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

| 组合名称 | 确定组合的依据              | 计提方法                  |
|------|----------------------|-----------------------|
| 风险组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 性质组合 | 合并范围内关联方往来款等         | 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<br>预期计量坏账准备 |
|  |  |                            |

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、6.金融工具减值。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据               | 计提方法                  |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 风险组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品、发出商品等。

#### 1. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

#### 1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。



## 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1)低值易耗品采用一次转销法；
- (2)包装物采用一次转销法。
- (3)其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10、6.金融工具减值。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将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组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准(如适用)，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本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。

### 1. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 1. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资

的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

#### 1. 长期股权投资核算方法的转换

##### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

##### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

##### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

##### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

##### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；

- （5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

1. 固定资产确认条件 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。2. 固定资产初始计量 本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。3. 固定资产后续计量及处置（1）固定资产折旧 固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）固定资产的后续支出与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。（3）固定资产处置 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率     |
|---------|-------|------|-----|----------|
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 20   | 5%  | 4.75%    |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10 | 5%  | 9.5%-19% |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5    | 5%  | 19%      |
| 电子设备    | 年限平均法 | 3    | 5%  | 31.67%   |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 3    | 5%  | 31.67%   |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入

资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 1. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 1. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 1. 暂停资本化期间

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

### 1. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，



予以资本化。

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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据           |
|-------|--------|--------------|
| 软件    | 3年     | 预计使用年限       |
| 土地使用权 | 50年    | 土地使用权证规定使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。使用寿命不确定的无形资产无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

z

## (2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测



试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 1. 摊销年限

| 类别  | 摊销年限 | 备注 |
|-----|------|----|
| 装修费 | 3-5年 |    |

### 33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 36、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；  
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；  
该义务的金额能够可靠地计量。

### 1. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

#### 1. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### 1. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

重新计量，其变动计入当期损益。

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 1. 收入确认的具体方法

本公司的客户主要由终端客户（国网、南网公司等）及非终端客户（主要为各用电信息终端生产商）构成。公司对终端客户的收入确认时点为货物已发出并经客户验收合格后确认收入；对非终端客户的收入确认时点为货物已发出并经对方签收、符合合同相关条款约定后确认为销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 40、政府补助

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 1. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 1. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目             | 核算内容     |
|----------------|----------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 增值税即征即退等 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 无        |

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、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(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 1. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

#### 1. 租赁合同的分拆

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

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

#### 1. 租赁合同的合并

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

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

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

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 1. 本公司作为承租人的会计处理

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

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五 / 29、35

#### 1. 本公司作为出租人的会计处理

##### (1) 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 1. 售后回租

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

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



## (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序 | 备注  |
|---|------|-----|
| 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》 |      | (1) |

会计政策变更说明：

## 1. 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四。

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

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

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

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

| 项目    | 2020年12月31日 | 累积影响金额      |              |              | 2021年1月1日    |
|-------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|       |             | 重分类<br>(注1) | 重新计量<br>(注2) | 小计           |              |
| 长期应收款 |             |             |              |              |              |
| 固定资产  |             |             |              |              |              |
| 使用权资产 | 0           |             | 7,737,884.31 | 7,737,884.31 | 7,737,884.31 |
| ..... |             |             |              |              |              |
| 资产合计  | 0           |             | 7,737,884.31 | 7,737,884.31 | 7,737,884.31 |
| 租赁负债  | 0           |             | 7,737,884.31 | 7,737,884.31 | 7,737,884.31 |
| 长期应付款 |             |             |              |              |              |
| 预计负债  |             |             |              |              |              |
| ..... |             |             |              |              |              |
| 负债合计  | 0           |             | 7,737,884.31 | 7,737,884.31 | 7,737,884.31 |
| 盈余公积  |             |             |              |              |              |
| 未分配利润 |             |             |              |              |              |



|                |  |  |  |  |  |
|----------------|--|--|--|--|--|
| 少数股东权益         |  |  |  |  |  |
| .....          |  |  |  |  |  |
| 所有者权益合计        |  |  |  |  |  |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  |  |  |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |  |  |

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

| 项目        | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：     |                  |                  |     |
| 货币资金      | 318,546,884.89   | 318,546,884.89   |     |
| 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      | 590,113.40       | 590,113.40       |     |
| 应收账款      | 246,862,033.10   | 246,862,033.10   |     |
| 应收款项融资    | 14,877,906.34    | 14,877,906.34    |     |
| 预付款项      | 68,537,136.78    | 68,537,136.78    |     |
| 应收保费      |                  |                  |     |
| 应收分保账款    |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |     |
| 其他应收款     | 9,511,339.97     | 9,511,339.97     |     |

|             |                |                |              |
|-------------|----------------|----------------|--------------|
| 其中：应收利息     |                |                |              |
| 应收股利        |                |                |              |
| 买入返售金融资产    |                |                |              |
| 存货          | 77,064,431.15  | 77,064,431.15  |              |
| 合同资产        |                |                |              |
| 持有待售资产      |                |                |              |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |              |
| 其他流动资产      | 9,231,560.50   | 9,231,560.50   |              |
| 流动资产合计      | 745,221,406.13 | 745,221,406.13 |              |
| 非流动资产：      |                |                |              |
| 发放贷款和垫款     |                |                |              |
| 债权投资        |                |                |              |
| 其他债权投资      |                |                |              |
| 长期应收款       |                |                |              |
| 长期股权投资      |                |                |              |
| 其他权益工具投资    |                |                |              |
| 其他非流动金融资产   |                |                |              |
| 投资性房地产      |                |                |              |
| 固定资产        | 98,797,282.34  | 98,797,282.34  |              |
| 在建工程        | 48,110,373.50  | 48,110,373.50  |              |
| 生产性生物资产     |                |                |              |
| 油气资产        |                |                |              |
| 使用权资产       |                | 7,737,884.31   | 7,737,884.31 |
| 无形资产        | 13,380,362.51  | 13,380,362.51  |              |
| 开发支出        |                |                |              |
| 商誉          |                |                |              |
| 长期待摊费用      | 14,623,813.52  | 14,623,813.52  |              |
| 递延所得税资产     | 6,807,887.14   | 6,807,887.14   |              |
| 其他非流动资产     | 3,074,423.36   | 3,074,423.36   |              |
| 非流动资产合计     | 184,794,142.37 | 192,532,026.68 | 7,737,884.31 |
| 资产总计        | 930,015,548.50 | 937,753,432.81 | 7,737,884.31 |
| 流动负债：       |                |                |              |
| 短期借款        | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |              |

|                 |                |                |              |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 向中央银行借款         |                |                |              |
| 拆入资金            |                |                |              |
| 交易性金融负债         |                |                |              |
| 衍生金融负债          |                |                |              |
| 应付票据            | 65,775,372.13  | 65,775,372.13  |              |
| 应付账款            | 143,140,258.98 | 143,140,258.98 |              |
| 预收款项            |                |                |              |
| 合同负债            | 45,568,375.57  | 45,568,375.57  |              |
| 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          | 5,766,214.92   | 5,766,214.92   |              |
| 应交税费            | 14,290,787.21  | 14,290,787.21  |              |
| 其他应付款           | 7,801,068.93   | 7,801,068.93   |              |
| 其中：应付利息         |                |                |              |
| 应付股利            |                |                |              |
| 应付手续费及佣金        |                |                |              |
| 应付分保账款          |                |                |              |
| 持有待售负债          |                |                |              |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 5,377,500.00   | 5,377,500.00   |              |
| 其他流动负债          | 5,923,888.82   | 5,923,888.82   |              |
| 流动负债合计          | 303,643,466.56 | 303,643,466.56 |              |
| 非流动负债：          |                |                |              |
| 保险合同准备金         |                |                |              |
| 长期借款            | 30,024,375.00  | 30,024,375.00  |              |
| 应付债券            |                |                |              |
| 其中：优先股          |                |                |              |
| 永续债             |                |                |              |
| 租赁负债            |                | 7,737,884.31   | 7,737,884.31 |
| 长期应付款           |                |                |              |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |              |
| 预计负债            |                |                |              |

|               |                |                |              |
|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 递延收益          | 844,102.85     | 844,102.85     |              |
| 递延所得税负债       | 39,345.30      | 39,345.30      |              |
| 其他非流动负债       |                |                |              |
| 非流动负债合计       | 30,907,823.15  | 38,645,707.46  |              |
| 负债合计          | 334,551,289.71 | 342,289,174.02 |              |
| 所有者权益：        |                |                |              |
| 股本            | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |              |
| 其他权益工具        |                |                |              |
| 其中：优先股        |                |                |              |
| 永续债           |                |                |              |
| 资本公积          | 113,899,773.18 | 113,899,773.18 |              |
| 减：库存股         |                |                |              |
| 其他综合收益        | 608.79         | 608.79         |              |
| 专项储备          |                |                |              |
| 盈余公积          | 34,346,176.66  | 34,346,176.66  |              |
| 一般风险准备        |                |                |              |
| 未分配利润         | 247,217,700.16 | 247,217,700.16 |              |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 595,464,258.79 | 595,464,258.79 |              |
| 少数股东权益        |                |                |              |
| 所有者权益合计       | 595,464,258.79 | 595,464,258.79 |              |
| 负债和所有者权益总计    | 930,015,548.50 | 937,753,432.81 | 7,737,884.31 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020年12月31日    | 2021年01月01日    | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：   |                |                |     |
| 货币资金    | 284,839,033.89 | 284,839,033.89 |     |
| 交易性金融资产 |                |                |     |
| 衍生金融资产  |                |                |     |
| 应收票据    | 590,113.40     | 590,113.40     |     |
| 应收账款    | 258,098,636.68 | 258,098,636.68 |     |
| 应收款项融资  | 14,877,906.34  | 14,877,906.34  |     |
| 预付款项    | 68,472,333.45  | 68,472,333.45  |     |
| 其他应收款   | 106,145,043.54 | 106,145,043.54 |     |

|             |                |                |               |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：应收利息     |                |                |               |
| 应收股利        |                |                |               |
| 存货          | 77,064,431.15  | 77,064,431.15  |               |
| 合同资产        |                |                |               |
| 持有待售资产      |                |                |               |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |               |
| 其他流动资产      |                |                |               |
| 流动资产合计      | 810,087,498.45 | 810,087,498.45 |               |
| 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      | 56,717,360.00  | 56,717,360.00  |               |
| 其他权益工具投资    |                |                |               |
| 其他非流动金融资产   |                |                |               |
| 投资性房地产      |                |                |               |
| 固定资产        | 18,771,729.59  | 18,771,729.59  |               |
| 在建工程        |                |                |               |
| 生产性生物资产     |                |                |               |
| 油气资产        |                |                |               |
| 使用权资产       |                | 10,505,474.24  | 10,505,474.24 |
| 无形资产        | 1,872,450.51   | 1,872,450.51   |               |
| 开发支出        |                |                |               |
| 商誉          |                |                |               |
| 长期待摊费用      | 487,765.78     | 487,765.78     |               |
| 递延所得税资产     | 5,724,732.46   | 5,724,732.46   |               |
| 其他非流动资产     | 1,018,199.16   | 1,018,199.16   |               |
| 非流动资产合计     | 84,592,237.50  | 95,097,711.74  | 10,505,474.24 |
| 资产总计        | 894,679,735.95 | 905,185,210.19 | 10,505,474.24 |
| 流动负债：       |                |                |               |
| 短期借款        | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |               |
| 交易性金融负债     |                |                |               |
| 衍生金融负债      |                |                |               |

|                 |                |                |               |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| 应付票据            | 65,775,372.13  | 65,775,372.13  |               |
| 应付账款            | 133,630,578.67 | 133,630,578.67 |               |
| 预收款项            |                |                |               |
| 合同负债            | 45,568,375.57  | 45,568,375.57  |               |
| 应付职工薪酬          | 5,406,978.76   | 5,406,978.76   |               |
| 应交税费            | 14,258,335.10  | 14,258,335.10  |               |
| 其他应付款           | 9,130,075.65   | 9,130,075.65   |               |
| 其中：应付利息         |                |                |               |
| 应付股利            |                |                |               |
| 持有待售负债          |                |                |               |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                |                |               |
| 其他流动负债          | 5,923,888.82   | 5,923,888.82   |               |
| 流动负债合计          | 289,693,604.70 | 289,693,604.70 |               |
| 非流动负债：          |                |                |               |
| 长期借款            |                |                |               |
| 应付债券            |                |                |               |
| 其中：优先股          |                |                |               |
| 永续债             |                |                |               |
| 租赁负债            |                | 10,505,474.24  | 10,505,474.24 |
| 长期应付款           |                |                |               |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |               |
| 预计负债            |                |                |               |
| 递延收益            | 844,102.85     | 844,102.85     |               |
| 递延所得税负债         | 39,345.30      | 39,345.30      |               |
| 其他非流动负债         |                |                |               |
| 非流动负债合计         | 883,448.15     | 11,388,922.39  | 10,505,474.24 |
| 负债合计            | 290,577,052.85 | 301,082,527.09 |               |
| 所有者权益：          |                |                |               |
| 股本              | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |               |
| 其他权益工具          |                |                |               |
| 其中：优先股          |                |                |               |
| 永续债             |                |                |               |
| 资本公积            | 113,899,773.18 | 113,899,773.18 |               |

|            |                |                |               |
|------------|----------------|----------------|---------------|
| 减：库存股      |                |                |               |
| 其他综合收益     |                |                |               |
| 专项储备       |                |                |               |
| 盈余公积       | 34,346,176.66  | 34,346,176.66  |               |
| 未分配利润      | 255,856,733.26 | 255,856,733.26 |               |
| 所有者权益合计    | 604,102,683.10 | 604,102,683.10 |               |
| 负债和所有者权益总计 | 894,679,735.95 | 905,185,210.19 | 10,505,474.24 |

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率                |
|---------|-------------|-------------------|
| 增值税     | 销售货物、应税劳务收入 | 16%、13%、10%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额     | 7%、5%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15%、21%、25%       |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额     | 3%                |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额     | 2%，1.5%           |
| 房产税     | 应税租金收入      | 12%               |
| 土地使用税   | 按实际占用的土地面积  | 4 元/平方米，3 元/平方米   |

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 |
|-----------------------|-------|
| 深圳友讯达科技股份有限公司         | 15%   |
| 武汉友讯达科技有限公司           | 25%   |
| FRIENDCOM AMERICA INC | 21%   |
| 东莞市友讯达科技有限公司          | 25%   |

## 2、税收优惠

本公司享受财税[2000]25号、财税[2011]100号文件规定的增值税优惠政策，即销售其自行开发生产的软件产品，按13%（2019年4月1日之前适用16%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司于2018年10月16日取得编号为GR201844200300的高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，本公司按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

## 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                  | 149,709.80     | 127,365.25     |
| 银行存款                  | 125,582,429.16 | 290,631,026.99 |
| 其他货币资金                | 51,941,229.66  | 27,788,492.65  |
| 合计                    | 177,673,368.62 | 318,546,884.89 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 373,509.66     | 728,326.76     |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 51,941,229.66  | 27,730,306.27  |

其他说明

截止2021年06月30日，本公司除以下受限制的资金外，不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 保函保证金     | 12,741,705.36 | 15,689,758.94 |
| 银行承兑汇票保证金 | 39,199,524.30 | 12,040,547.33 |
| 合计        | 51,941,229.66 | 27,730,306.27 |



## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额 |
|------------------------|----------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 160,000,000.00 | 0.00 |
| 其中：                    |                |      |
| 银行理财产品                 | 160,000,000.00 |      |
| 其中：                    |                |      |
| 合计                     | 160,000,000.00 |      |

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 4、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       |
|--------|------|------------|
| 商业承兑票据 | 0.00 | 590,113.40 |
| 合计     |      | 590,113.40 |

单位：元

| 类别             | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额       |         |           |       |            |
|----------------|------|----|------|------|------|------------|---------|-----------|-------|------------|
|                | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       |
|                | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            |
| 其中：            |      |    |      |      |      |            |         |           |       |            |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 |      |    |      |      |      | 621,172.00 | 100.00% | 31,058.60 | 5.00% | 590,113.40 |
| 其中：            |      |    |      |      |      |            |         |           |       |            |
| 商业承兑票据         |      |    |      |      |      | 621,172.00 | 100.00% | 31,058.60 | 5.00% | 590,113.40 |
| 合计             |      |    |      |      |      | 621,172.00 | 100.00% | 31,058.60 | 5.00% | 590,113.40 |

|  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|---|
|  |  |  |  |  |  | 0 |  |  |  | 0 |
|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|---|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别     | 期初余额      | 本期变动金额 |           |    |    | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|-----------|----|----|------|
|        |           | 计提     | 收回或转回     | 核销 | 其他 |      |
| 商业承兑汇票 | 31,058.60 |        | 31,058.60 |    |    | 0.00 |
| 合计     | 31,058.60 |        | 31,058.60 |    |    | 0.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、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 | 13,667,133.99  | 4.00%   | 13,667,133.99 | 100.00% | 0.00           | 13,723,309.70  | 4.88%   | 13,723,309.70 | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 328,213,238.38 | 96.00%  | 23,284,731.54 | 7.09%   | 304,928,506.84 | 267,549,998.45 | 95.12%  | 20,687,965.35 | 7.73%   | 246,862,033.10 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 合计             | 341,880,372.37 | 100.00% | 36,951,865.53 | 10.81%  | 304,928,506.84 | 281,273,308.15 | 100.00% | 34,411,275.05 | 12.23%  | 246,862,033.10 |

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      |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款-金额小单位合计 | 1,683,171.17  | 1,683,171.17  | 100.00% | 预计无法收回    |
| 上海协同科技股份有限公司                  | 11,983,962.82 | 11,983,962.82 | 100.00% | 客户已启动破产程序 |
| 合计                            | 13,667,133.99 | 13,667,133.99 | --      | --        |

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 |

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  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 328,213,238.38 | 23,284,731.54 | 7.09% |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 304,242,089.83 | 15,212,104.49 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 9,723,745.10   | 1,944,749.02  | 20.00%  |
| 2-3 年 | 10,186,878.89  | 3,056,063.67  | 30.00%  |
| 3-4 年 | 1,636,240.97   | 818,120.49    | 50.00%  |
| 4-5 年 | 852,948.55     | 682,358.83    | 80.00%  |
| 5 年以上 | 1,571,335.04   | 1,571,335.04  | 100.00% |
| 合计    | 328,213,238.38 | 23,284,731.54 | --      |

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            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 316,219,093.25 |
| 1 至 2 年       | 9,775,226.34   |
| 2 至 3 年       | 10,219,153.13  |
| 3 年以上         | 5,666,899.65   |
| 3 至 4 年       | 2,194,458.97   |

|         |                |
|---------|----------------|
| 4 至 5 年 | 1,247,849.37   |
| 5 年以上   | 2,224,591.31   |
| 合计      | 341,880,372.37 |

## (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  | 13,723,309.70 |              | 56,175.71 |    |    | 13,667,133.99 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 20,687,965.35 | 2,596,766.19 |           |    |    | 23,284,731.54 |
| 合计               | 34,411,275.05 | 2,596,766.19 | 56,175.71 |    |    | 36,951,865.53 |

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     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 63,345,720.89 | 18.53%          | 3,167,286.04 |
| 第二名  | 47,440,939.78 | 13.88%          | 2,372,046.99 |
| 第三名  | 21,890,806.06 | 6.40%           | 1,094,540.30 |

|     |                |        |            |
|-----|----------------|--------|------------|
| 第四名 | 13,797,616.17  | 4.04%  | 689,880.81 |
| 第五名 | 12,267,886.25  | 3.59%  | 895,031.71 |
| 合计  | 158,742,969.15 | 46.44% |            |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 7,879,255.70 | 14,877,906.34 |
| 合计     | 7,879,255.70 | 14,877,906.34 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1年以内 | 37,508,153.70 | 99.00% | 68,303,529.60 | 99.66% |
| 1至2年 | 273,227.61    | 1.00%  | 211,669.27    | 0.31%  |
| 2至3年 |               |        | 17,200.21     | 0.03%  |
| 3年以上 |               |        | 4,737.70      |        |
| 合计   | 37,781,381.31 | --     | 68,537,136.78 | --     |

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

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因   |
|------|---------------|---------------|-------|---------|
| 第一名  | 14,909,181.01 | 39.46         | 2020年 | 合同未履行完毕 |
| 第二名  | 6,738,551.41  | 17.84         | 2020年 | 合同未履行完毕 |
| 第三名  | 3,238,893.91  | 8.57          | 2021年 | 合同未履行完毕 |
| 第四名  | 2,239,061.95  | 5.93          | 2020年 | 合同未履行完毕 |
| 第五名  | 1,891,853.54  | 5.01          | 2020年 | 合同未履行完毕 |
| 合计   | 29,017,541.82 | 76.80         |       |         |

其他说明:

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 10,294,895.07 | 9,511,339.97 |
| 合计    | 10,294,895.07 | 9,511,339.97 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 投标保证金 | 5,516,441.59  | 8,481,104.59  |
| 押金    | 1,502,693.59  | 1,753,090.66  |
| 员工备用金 | 4,264,978.81  | 0.00          |
| 其他往来款 | 303,036.94    | 1,001,540.56  |
| 代垫款   | 829,868.88    | 77,498.11     |
| 合计    | 12,417,019.81 | 11,313,233.92 |

**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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 1,801,893.95   |                          |                          | 1,801,893.95 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —            |



|                   |              |  |  |              |
|-------------------|--------------|--|--|--------------|
| 本期计提              | 320,230.80   |  |  | 320,230.80   |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 2,122,124.75 |  |  | 2,122,124.75 |

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           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 8,473,555.16  |
| 1 至 2 年      | 1,954,768.87  |
| 2 至 3 年      | 779,678.38    |
| 3 年以上        | 1,209,017.40  |
| 3 至 4 年      | 158,175.40    |
| 4 至 5 年      | 281,700.00    |
| 5 年以上        | 769,142.00    |
| 合计           | 12,417,019.81 |

### 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 |              |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 1,801,893.95 | 320,230.80 |       |    |    | 2,122,124.75 |
| 合计                | 1,801,893.95 | 320,230.80 |       |    |    | 2,122,124.75 |

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  | 保证金   | 1,500,057.18 | 1 年以内 | 12.08%           | 75,002.86  |
| 第二名  | 保证金   | 1,450,000.00 | 1 年以内 | 11.68%           | 72,500.00  |
| 第三名  | 保证金   | 957,464.30   | 1 年以内 | 7.71%            | 47,873.22  |
| 第四名  | 押金    | 641,054.00   | 1 年以内 | 5.16%            | 32,052.70  |
| 第五名  | 员工备用金 | 400,000.00   | 1 年以内 | 3.22%            | 20,000.00  |
| 合计   | --    | 4,948,575.48 | --    | 39.85%           | 247,428.78 |

### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目  | 期末余额          |                   |               | 期初余额          |                   |               |
|-----|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|     | 账面余额          | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 53,169,863.79 | 420,934.52        | 52,748,929.27 | 24,478,528.62 | 510,060.05        | 23,968,468.57 |

|      |                |              |                |               |              |               |
|------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 在产品  | 19,007,681.49  |              | 19,007,681.49  | 7,050,242.85  |              | 7,050,242.85  |
| 库存商品 | 22,532,851.64  | 357,003.36   | 22,175,848.28  | 17,111,708.82 | 307,973.18   | 16,803,735.64 |
| 发出商品 | 42,504,308.55  | 668,156.57   | 41,836,151.98  | 29,621,390.49 | 379,406.40   | 29,241,984.09 |
| 合计   | 137,214,705.47 | 1,446,094.45 | 135,768,611.02 | 78,261,870.78 | 1,197,439.63 | 77,064,431.15 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额     |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|----|------------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 原材料  | 510,060.05   |            |    | 89,125.53  |    | 420,934.52   |
| 库存商品 | 307,973.18   | 50,590.82  |    | 1,560.64   |    | 357,003.36   |
| 发出商品 | 379,406.40   | 511,914.01 |    | 223,163.84 |    | 668,156.57   |
| 合计   | 1,197,439.63 | 562,504.83 |    | 313,850.01 |    | 1,446,094.45 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 5,224,840.77 | 9,184,709.98 |
| 预缴所得税   | 33,037.22    | 46,850.52    |
| 合计      | 5,257,877.99 | 9,231,560.50 |

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 95,903,460.22 | 98,797,282.34 |
| 合计   | 95,903,460.22 | 98,797,282.34 |

**(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          | 电子设备          | 办公及其他设备       | 合计             |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 81,299,921.60 | 25,608,159.93 | 10,692,701.02 | 17,478,200.76 | 24,475,698.68 | 159,554,681.99 |
| 2.本期增加金额   |               | 149,557.52    |               | 1,017,568.14  | 1,546,581.79  | 2,713,707.45   |
| (1) 购置     |               | 149,557.52    |               | 1,017,568.14  | 1,546,581.79  | 2,713,707.45   |
| (2) 在建工程转入 |               |               |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |               | 68,155.34     |               |               |               | 68,155.34      |
| (1) 处置或    |               | 68,155.34     |               |               |               | 68,155.34      |

|           |               |               |               |               |               |                |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 报废        |               |               |               |               |               |                |
| 4.期末余额    | 81,299,921.60 | 25,689,562.11 | 10,692,701.02 | 18,495,768.90 | 26,022,280.47 | 162,200,234.10 |
| 二、累计折旧    |               |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 1,931,625.08  | 19,949,164.11 | 6,395,455.54  | 13,297,071.74 | 19,184,083.18 | 60,757,399.65  |
| 2.本期增加金额  | 1,931,516.12  | 437,757.98    | 633,889.53    | 1,391,316.54  | 1,214,944.35  | 5,609,424.52   |
| (1) 计提    | 1,931,516.12  | 437,757.98    | 633,889.53    | 1,391,316.54  | 1,214,944.35  | 5,609,424.52   |
| 3.本期减少金额  |               | 64,747.58     | 5,302.71      |               |               | 70,050.29      |
| (1) 处置或报废 |               | 64,747.58     | 5,302.71      |               |               | 70,050.29      |
| 4.期末余额    | 3,863,141.20  | 20,322,174.51 | 7,024,042.36  | 14,688,388.28 | 20,399,027.53 | 66,296,773.88  |
| 三、减值准备    |               |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额    |               |               |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额  |               |               |               |               |               |                |
| (1) 计提    |               |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |               |               |               |               |               |                |
| (1) 处置或报废 |               |               |               |               |               |                |
| 4.期末余额    |               |               |               |               |               |                |
| 四、账面价值    |               |               |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值  | 77,436,780.40 | 5,367,387.60  | 3,668,658.66  | 3,807,380.62  | 5,623,252.94  | 95,903,460.22  |
| 2.期初账面价值  | 79,368,296.52 | 5,658,995.82  | 4,297,245.48  | 4,181,129.02  | 5,291,615.50  | 98,797,282.34  |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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



## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 77,868,943.47 | 整体产业园未办理产权 |

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 57,330,814.27 | 48,110,373.50 |
| 合计   | 57,330,814.27 | 48,110,373.50 |

## (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          |
| 武汉能源物联网研发及产业基地项目 | 57,330,814.27 |      | 57,330,814.27 | 48,110,373.50 |      | 48,110,373.50 |
| 合计               | 57,330,814.27 |      | 57,330,814.27 | 48,110,373.50 |      | 48,110,373.50 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 | 本期其他减少 | 期末余额 | 工程累计投入 | 工程进度 | 利息资本化累 | 其中：本期利息 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|--------|--------|------|--------|------|--------|---------|--------|------|
|------|-----|------|--------|--------|--------|------|--------|------|--------|---------|--------|------|

|                  |               |               |              | 资产金<br>额 | 金额 |               | 占预算<br>比例 |        | 计金额 | 资本化<br>金额 | 化率 |      |
|------------------|---------------|---------------|--------------|----------|----|---------------|-----------|--------|-----|-----------|----|------|
| 武汉能源物联网研发及产业基地项目 | 65,570,000.00 | 48,110,373.50 | 9,220,440.77 |          |    | 57,330,814.27 | 87.43%    | 87.43% |     |           |    | 募股资金 |
| 合计               | 65,570,000.00 | 48,110,373.50 | 9,220,440.77 |          |    | 57,330,814.27 | --        | --     |     |           |    | --   |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

|          |               |  |
|----------|---------------|--|
| 1.期初余额   | 7,737,884.31  |  |
| 2.本期增加金额 | 3,393,152.62  |  |
| 4.期末余额   | 11,131,036.93 |  |
| 四、账面价值   | 11,131,036.93 |  |
| 1.期末账面价值 | 11,131,036.93 |  |
| 2.期初账面价值 | 7,737,884.31  |  |

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 12,199,200.00 |     |       | 8,119,747.76 | 20,318,947.76 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       | 1,231,200.61 | 1,231,200.61  |
| (1) 购置     |               |     |       | 1,231,200.61 | 1,231,200.61  |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |               |
| 4.期末余额     | 12,199,200.00 |     |       | 9,350,948.37 | 21,550,148.37 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 691,288.00    |     |       | 6,247,297.25 | 6,938,585.25  |
| 2.本期增加金额   | 121,992.00    |     |       | 785,186.59   | 907,178.59    |
| (1) 计提     | 121,992.00    |     |       | 785,186.59   | 907,178.59    |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |               |

|          |               |  |  |              |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 4.期末余额   | 813,280.00    |  |  | 7,032,483.84 | 7,845,763.84  |
| 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 | 11,385,920.00 |  |  | 2,318,464.53 | 13,704,384.53 |
| 2.期初账面价值 | 11,507,912.00 |  |  | 1,872,450.51 | 13,380,362.51 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-------------------------|------|---------|--|------|--|------|
|                         |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |
|                         |      |         |  |      |  |      |
| 合计                      |      |         |  |      |  |      |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
|                         |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                         |      |      |  |      |  |      |
| 合计                      |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 14,623,813.52 | 1,513,374.99 | 2,056,737.84 |        | 14,080,450.67 |
| 合计  | 14,623,813.52 | 1,513,374.99 | 2,056,737.84 |        | 14,080,450.67 |

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|    |          |         |          |         |

|           |               |              |               |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备    | 1,446,094.47  | 216,914.17   | 1,197,439.63  | 179,615.94   |
| 可抵扣亏损     | 10,547,952.46 | 2,636,988.12 | 4,236,759.73  | 1,059,189.94 |
| 递延收益—政府补助 | 460,369.53    | 69,055.43    | 844,102.85    | 126,615.43   |
| 信用减值准备    | 39,150,045.60 | 5,872,506.84 | 36,215,717.77 | 5,442,465.83 |
| 合计        | 51,604,462.06 | 8,795,464.56 | 42,494,019.98 | 6,807,887.14 |

**(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   |
| 固定资产加速折旧 | 262,302.00 | 39,345.30 | 262,302.00 | 39,345.30 |
| 合计       | 262,302.00 | 39,345.30 | 262,302.00 | 39,345.30 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 8,795,464.56          |                      | 6,807,887.14          |
| 递延所得税负债 |                      | 39,345.30             |                      | 39,345.30             |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 可抵扣亏损 | 346,820.20 |      |
| 合计    | 346,820.20 |      |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

其他说明：

**31、其他非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 预付购房款 | 1,286,938.00 |      | 1,286,938.00 | 1,286,938.00 |      | 1,286,938.00 |
| 预付设备款 | 2,319,740.00 |      | 2,319,740.00 | 1,787,485.36 |      | 1,787,485.36 |
| 合计    | 3,606,678.00 |      | 3,606,678.00 | 3,074,423.36 |      | 3,074,423.36 |

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 保证借款 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 合计   |      | 10,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

2020年4月27日，本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署编号为“2020圳中银高司借字第0063号”《流动资金借款合同》，本次借款金额为10,000,000.00元，借款期限由2020年4月30日至2021年4月30日，借款利率为年利率4.35%，崔涛、崔霞、崔奕提供连带责任保证担保，该合同项下的10,000,000.00元借款已于2021年4月30日归还。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 18,312,000.00  | 22,124,700.00 |
| 银行承兑汇票 | 108,717,340.89 | 43,650,672.13 |
| 合计     | 127,029,340.89 | 65,775,372.13 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 应付材料采购款  | 162,412,920.10 | 131,325,000.58 |
| 应付工程、设备款 | 9,509,188.85   | 10,925,368.85  |
| 应付其他款项   | 402,629.22     | 424,812.50     |
| 应付加工费    | 54,857.81      | 465,077.05     |
| 合计       | 172,379,595.98 | 143,140,258.98 |

#### (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：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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



### 38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 64,318,119.64 | 45,568,375.57 |
| 合计   | 64,318,119.64 | 45,568,375.57 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 5,766,214.92 | 42,287,660.40 | 41,039,799.62 | 7,014,075.70 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,798,497.68  | 1,798,497.68  |              |
| 合计             | 5,766,214.92 | 44,086,158.08 | 42,838,297.30 | 7,014,075.70 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,766,214.47 | 38,056,857.11 | 36,808,995.88 | 7,014,075.70 |
| 2、职工福利费       |              | 2,444,264.61  | 2,444,264.61  |              |
| 3、社会保险费       | 0.45         | 522,205.18    | 522,205.63    |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 431,334.17    | 431,334.17    |              |
| 工伤保险费         | 0.45         | 23,078.95     | 23,079.40     |              |
| 生育保险费         |              | 67,792.06     | 67,792.06     |              |
| 4、住房公积金       |              | 1,264,333.50  | 1,264,333.50  |              |
| 合计            | 5,766,214.92 | 42,287,660.40 | 41,039,799.62 | 7,014,075.70 |

#### (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 |      | 1,752,447.95 | 1,752,447.95 |      |
| 2、失业保险费  |      | 46,049.73    | 46,049.73    |      |
| 合计       |      | 1,798,497.68 | 1,798,497.68 |      |

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 21,225,716.05 | 12,940,523.58 |
| 企业所得税   | 1,659,495.73  | 529,819.87    |
| 个人所得税   | 287,133.75    | 328,128.12    |
| 城市维护建设税 | 255,490.93    | 239,543.81    |
| 教育费附加   | 111,166.10    | 102,591.14    |
| 地方教育费附加 | 74,110.74     | 69,216.50     |
| 印花税     | 118,753.60    | 52,323.20     |
| 车船税     |               |               |
| 房产税     | 280,652.04    |               |
| 城镇土地使用税 | 34,192.01     | 28,640.99     |
| 合计      | 24,046,710.95 | 14,290,787.21 |

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 6,445,919.64 | 7,801,068.93 |
| 合计    | 6,445,919.64 | 7,801,068.93 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 质保金及押金 | 0.00         | 353,910.81   |
| 往来款    | 3,661,348.24 | 148,500.00   |
| 预提费用   | 2,552,251.40 | 6,564,100.44 |
| 其他     | 232,320.00   | 734,557.68   |
| 合计     | 6,445,919.64 | 7,801,068.93 |

### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 5,377,500.00 | 5,377,500.00 |
| 合计         | 5,377,500.00 | 5,377,500.00 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 8,361,355.55 | 5,923,888.82 |
| 合计   | 8,361,355.55 | 5,923,888.82 |

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：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 27,335,625.00 | 30,024,375.00 |
| 合计   | 27,335,625.00 | 30,024,375.00 |

长期借款分类的说明：

2019年7月19日，东莞友讯达与中国银行华润支行签署编号为“2019圳中银高司借字第0052号”，《固定资产借款合同》，本次借款金额为43,020,000.00元，借款期限由2019年7月31日至2027年7月19日，借款利率为浮动利率，深圳友讯达科技股份有限公司和崔涛提供连带责任保证担保。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

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

单位：元

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

|    |    |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|----|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
|    |    |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- |  |  |  |  |  |  |  |  |

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额          | 期初余额         |
|----|---------------|--------------|
| 租赁 | 11,131,036.93 | 7,737,884.31 |
| 合计 | 11,131,036.93 | 7,737,884.31 |

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额       | 形成原因 |
|------|------------|------------|------------|------------|------|
| 政府补助 | 844,102.85 | 324,000.00 | 707,733.32 | 460,369.53 |      |
| 合计   | 844,102.85 | 324,000.00 | 707,733.32 | 460,369.53 | --   |

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 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|

|                              |            |            |  |            |  |  |            |       |
|------------------------------|------------|------------|--|------------|--|--|------------|-------|
| 基于无磁技术生物低功耗无线自组网智能气表关键技术研发补助 | 464,102.85 |            |  | 327,733.32 |  |  | 136,369.53 | 与资产相关 |
| 重点企事业单位住房补助                  | 380,000.00 | 324,000.00 |  | 380,000.00 |  |  | 324,000.00 | 与资产相关 |
| 合计                           | 844,102.85 | 324,000.00 |  | 707,733.32 |  |  | 460,369.53 |       |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 200,000,000.00 |             |    |       |    |    | 200,000,000.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 112,346,922.66 |      |      | 112,346,922.66 |
| 其他资本公积     | 1,552,850.52   |      |      | 1,552,850.52   |
| 合计         | 113,899,773.18 |      |      | 113,899,773.18 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额   | 本期发生额     |                    |                      |         |          | 期末余额     |
|------------------|--------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|----------|
|                  |        | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 |          |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 608.79 | 3,125.17  |                    |                      |         | 3,125.17 | 3,733.96 |
| 外币财务报表折算差额       | 608.79 | 3,125.17  |                    |                      |         | 3,125.17 | 3,733.96 |
| 其他综合收益合计         | 608.79 | 3,125.17  |                    |                      |         | 3,125.17 | 3,733.96 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 34,346,176.66 |      |      | 34,346,176.66 |
| 合计     | 34,346,176.66 |      |      | 34,346,176.66 |



盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 247,217,700.16 | 227,367,832.79 |
| 调整后期初未分配利润        | 247,217,700.16 | 227,367,832.79 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,729,806.66   | 5,553,764.27   |
| 应付普通股股利           | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 期末未分配利润           | 241,947,506.82 | 232,921,597.06 |

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 284,962,748.08 | 206,455,330.65 | 308,116,673.67 | 231,428,967.68 |
| 其他业务 | 4,952,068.56   | 4,297,232.68   | 5,132.74       |                |
| 合计   | 289,914,816.64 | 210,752,563.33 | 308,121,806.41 | 231,428,967.68 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 489,422.42   | 240,638.92 |
| 教育费附加   | 216,186.43   | 103,130.97 |
| 房产税     | 280,652.04   |            |
| 土地使用税   | 62,833.00    | 57,281.98  |
| 车船使用税   | 11,596.20    | 10,455.76  |
| 印花税     | 173,245.70   | 86,740.40  |
| 地方教育费附加 | 144,124.28   | 68,753.98  |
| 合计      | 1,378,060.07 | 567,002.01 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 9,327,797.68  | 12,577,407.67 |
| 办公费用   | 4,057,957.77  | 2,426,532.54  |
| 运费     | 319,916.31    | 539,261.91    |
| 差旅费    | 2,185,413.33  | 2,550,408.96  |
| 业务宣传费  | 231,895.40    | 109,775.38    |
| 折旧摊销费  | 704,790.40    | 802,898.93    |
| 业务招待费  | 2,940,887.56  | 3,590,923.65  |
| 售后服务费  | 1,186,841.89  | 163,767.73    |
| 投标、检测费 | 3,784,470.13  | 3,633,873.22  |
| 其他     | 1,110,356.64  | 2,113,050.36  |
| 合计     | 25,850,327.11 | 28,507,900.35 |

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 8,354,883.42  | 8,177,137.37  |
| 办公费用   | 3,491,087.53  | 2,110,735.32  |
| 装修维护费  | 351,191.06    | 43,680.91     |
| 差旅、交通费 | 672,172.78    | 653,332.90    |
| 会议费    | 116,735.99    | 0.00          |
| 业务招待费  | 3,387,196.19  | 4,846,186.57  |
| 中介机构费  | 1,180,974.02  | 1,321,444.16  |
| 折旧摊销费  | 1,995,158.71  | 1,942,759.70  |
| 其他     | 1,199,115.11  | 554,009.06    |
| 合计     | 20,748,514.81 | 19,649,285.99 |

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 17,450,121.29 | 14,773,181.67 |
| 办公费     | 1,585,105.04  | 1,401,631.64  |
| 装修维护费   | 173,248.55    | 195,018.20    |
| 差旅、交通费  | 1,764,114.90  | 777,303.26    |
| 中介机构费   | 482,906.71    | 1,250,226.56  |
| 折旧摊销费   | 1,269,215.07  | 1,545,042.82  |
| 服务费、检测费 | 3,323,661.81  | 2,513,794.43  |
| 材料费     | 3,850,320.32  | 839,849.82    |
| 其他      | 489,115.56    | 520,400.36    |
| 合计      | 30,387,809.25 | 23,816,448.76 |

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息支出      | 1,096,571.16 | 595,756.68   |
| 减：利息收入    | 1,052,857.22 | 1,370,047.77 |
| 减：财政贴息    |              |              |
| 汇兑损失      |              | 178,769.88   |
| 减：汇兑收益    | 170,012.48   |              |
| 现金折扣及贴现利息 |              | 8,708.50     |
| 其他杂费（手续费） | 337,671.26   | 279,517.84   |
| 合计        | 211,372.72   | -682,251.73  |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源                  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------------------|--------------|---------------|
| 增值税软件退税                    | 3,818,152.54 | 5,990,182.74  |
| 税费手续费返还                    | 107,931.77   | 84,662.83     |
| 专利资助                       | 33,500.00    | 48,500.00     |
| 住房补贴                       | 380,000.00   | 380,000.00    |
| 社保补助                       |              | 203,445.06    |
| 基于无磁技术的低功耗无线自组网智能气表关键技术研发  | 327,733.32   | 327,733.32    |
| 双模异构技术的用电信息通信系统及模块产业化项目    |              | 365,000.16    |
| 深圳市南山区科技创新局研发投入资助和知识产权资助   |              | 1,050,000.00  |
| 深圳市宝安区工业和信息化局发放的工业企业规模成长奖励 |              | 80,000.00     |
| 深圳市科技创新委员会 2019 年度高新企业研发补助 |              | 1,895,000.00  |
| 深圳市科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助款 | 1,072,000.00 |               |
| 其他补助                       | 487,608.28   | 90,261.00     |
| 合计                         | 6,226,925.91 | 10,514,785.11 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------------------|------------|--------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 900,299.18 | 2,072,403.19 |
| 合计                | 900,299.18 | 2,072,403.19 |

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | -2,858,272.50 | 4,894,103.96 |
| 合计   | -2,858,272.50 | 4,894,103.96 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------------|-------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -471,818.66 | -1,572,172.81 |
| 合计                  | -471,818.66 | -1,572,172.81 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额  | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|--------|--------|-----------|-------------------|
| 违约赔偿收入 |        |           |                   |
| 其他     | 547.86 | 11,400.00 | 547.86            |
| 合计     | 547.86 | 11,400.00 | 547.86            |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|      |      |      |      |                |            |            |            |                 |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目           | 本期发生额    | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|--------------|----------|--------------|-------------------|
| 违约金、滞纳金、罚款支出 | 25.85    | 15,000.00    | 25.85             |
| 其他           | 3,407.76 | 1,052,756.72 |                   |
| 合计           | 3,433.61 | 1,067,756.72 | 25.85             |

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,638,188.29  | 3,084,085.24 |
| 递延所得税费用 | -1,987,577.42 | 966,371.24   |
| 合计      | -349,389.13   | 4,050,456.48 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目   | 本期发生额        |
|------|--------------|
| 利润总额 | 4,380,417.53 |

|                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 657,062.63  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -638,061.37 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 374,096.89  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 72,832.24   |
| 研发费用加计扣除                       | -815,319.52 |
| 所得税费用                          | -349,389.13 |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注十、七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入   | 834,658.16    | 724,212.56    |
| 政府补助   | 1,919,571.86  | 3,679,868.89  |
| 押金、保证金 | 12,124,179.29 | 10,423,880.55 |
| 往来款及其他 | 13,078,223.97 | 903,360.60    |
| 合计     | 27,956,633.28 | 15,731,322.60 |

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         |
|--------|---------------|---------------|
| 银行手续费  | 201,305.56    | 282,654.12    |
| 销售费用   | 26,229,289.19 | 14,614,954.51 |
| 管理费用   | 25,076,389.29 | 16,720,207.71 |
| 往来款及其他 | 6,289,840.59  | 1,674,901.18  |
| 押金、保证金 | 14,828,663.25 | 17,125,322.56 |
| 合计     | 72,625,487.88 | 50,418,040.08 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------|---------------|----------------|
| 理财产品 | 90,000,000.00 | 441,000,000.00 |
| 合计   | 90,000,000.00 | 441,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 250,000,000.00 | 506,000,000.00 |
| 合计   | 250,000,000.00 | 506,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目        | 本期发生额     | 上期发生额         |
|-----------|-----------|---------------|
| 募集资金利息收入  | 71,139.82 | 569,685.21    |
| 受限货币资金减少额 |           | 36,964,123.36 |
| 合计        | 71,139.82 | 37,533,808.57 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 受限货币资金增加额 | 24,210,923.39 | 24,041,661.06 |
| 合计        | 24,210,923.39 | 24,041,661.06 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|



|                                  |                |                 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --              |
| 净利润                              | 4,729,806.66   | 15,553,764.27   |
| 加：资产减值准备                         | 3,330,091.16   | -3,321,931.15   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,609,424.52   | 3,757,497.54    |
| 使用权资产折旧                          |                |                 |
| 无形资产摊销                           | 907,178.59     | 1,105,075.77    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,056,737.84   | 642,447.06      |
| 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） |                | 82,995.33       |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 3,407.76       | 1,336.08        |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 1,096,571.16   | 140,005.87      |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -900,299.18    | -2,072,403.19   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,987,577.42  | 983,140.07      |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                | -16,768.83      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -58,704,179.87 | 32,028,404.31   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -16,542,836.82 | 137,505,958.04  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 120,770,134.64 | -131,721,052.98 |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 60,368,459.04  | 54,668,468.19   |
| 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                          | 125,732,138.96 | 234,352,620.81  |
| 减：现金的期初余额                        | 290,816,578.62 | 276,116,591.35  |
| 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 | -165,084,439.66 | -41,763,970.54 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 125,732,138.96 | 290,816,578.62 |
| 其中：库存现金        | 149,709.80     | 127,365.25     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 125,582,429.16 | 290,631,026.99 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 58,186.38      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 125,732,138.96 | 290,816,578.62 |

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 51,941,229.66 | 保证金  |
| 合计   | 51,941,229.66 | --   |

其他说明：

货币资金 12,741,705.36 元主要系保函保证金，货币资金 39,199,524.30 主要系银行承兑汇票保证金。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --           | --     |               |
| 其中：美元 | 1,776,130.11 | 6.4820 | 11,512,951.08 |
| 欧元    | 115.00       | 7.7905 | 895.91        |
| 港币    | 2,632.00     | 0.8353 | 2,198.51      |
|       |              |        |               |
| 应收账款  | --           | --     |               |
| 其中：美元 | 180,015.87   | 6.4820 | 1,166,862.87  |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
|       |              |        |               |
| 长期借款  | --           | --     |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
|       |              |        |               |

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

| 境外经营实体                | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据       |
|-----------------------|---------|-------|------------|
| FRIENDCOM AMERICA INC | 美国俄亥俄州  | 美元    | 主要经营活以美元结算 |

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类          | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|-------------|--------------|------|--------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 324,000.00   |      | 0.00         |
| 计入其他收益的政府补助 | 5,519,192.59 |      | 5,519,192.59 |
| 合计          | 5,843,192.59 |      | 5,519,192.59 |

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|      |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  |         |         |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称                   | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例    |    | 取得方式 |
|-------------------------|-------|-----|-------|---------|----|------|
|                         |       |     |       | 直接      | 间接 |      |
| 武汉友讯达科技有限公司             | 武汉    | 武汉  | 生产、销售 | 100.00% |    | 设立   |
| FRIENDCOMA<br>MERICAINC | 美国    | 美国  | 销售    | 100.00% |    | 设立   |
| 东莞市友讯达科技有限公司            | 东莞    | 东莞  | 生产、销售 | 100.00% |    | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

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 |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |

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 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

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 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对合营企业或联 |
|---------|-------|-----|------|------|---------|
|         |       |     |      |      |         |

| 企业名称 |  |  |  | 直接 | 间接 | 营企业投资的会计处理方法 |
|------|--|--|--|----|----|--------------|
|------|--|--|--|----|----|--------------|

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 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

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借款、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见十二节相关项目。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。

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。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、利率风险和流动性风险。

**1) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。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或核销。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。

**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。本公司面临的利率风险因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

**3) 流动性风险**

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|       |     |      |      |              |               |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是崔涛。

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附注十、九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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                  |
|-------------------|------------------------------|
| 海南华诚盛达投资有限公司      | 本公司股东                        |
| 深圳市威而来斯科技有限公司     | 本公司股东，股东崔涛控制的有限合伙            |
| 杨淑艳               | 本公司控制人崔涛之配偶                  |
| 深圳威而来斯投资企业(有限合伙)  | 股东崔涛控制的有限合伙                  |
| 深圳友讯投资企业(有限合伙)    | 股东崔涛控制的有限合伙                  |
| 海南东艺产业集团有限公司      | 股东崔霞、崔奕共同控制的公司               |
| 海南金亿新材料股份有限公司     | 股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长、股东崔涛任董事的公司 |
| 东阳市创意园林有限公司       | 股东崔霞的配偶李黎明任董事的公司             |
| 海南开维集团有限公司        | 股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长的公司         |
| 海南开维海棠度假投资有限公司    | 股东崔霞的配偶李黎明任监事及家族成员控制的公司      |
| 海南福泽健康养生服务有限公司    | 股东崔霞的配偶李黎明控制的公司              |
| 海南维德投资有限公司        | 股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长兼总经理的公司     |
| 佳明（香港）有限公司        | 股东崔霞控制的公司                    |
| 武汉琢玉文化传播有限公司      | 股东崔霞参股的公司                    |
| 扬州海德地产有限公司        | 股东崔霞的配偶李黎明参股的公司              |
| 扬州凯莱房地产发展有限公司     | 股东崔霞、崔奕共同控制的公司               |
| 扬州市凯莱物业有限公司       | 股东崔霞任董事长的公司                  |
| 浙江海德酒店有限公司        | 股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事的公司          |
| 浙江磐安海德房地产开发有限公司   | 股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长的公司         |
| 浙江省东阳市海德房地产开发有限公司 | 股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长的公司         |
| 浙江维德贸易有限公司        | 股东崔霞的配偶李黎明控制并任执行董事           |
| 浙江誉鑫玩具礼品有限公司      | 股东崔霞控制并任董事、崔奕任副董事长的公司        |

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| 镇江海德地产有限公司       | 股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长的公司     |
| 磐安翡翠湖度假酒店有限公司    | 股东崔霞的配偶李黎明控制的公司          |
| 海南船长房地产开发有限公司    | 股东崔霞的配偶李黎明任董事长兼总经理的公司    |
| 东阳海德傢俱有限公司       | 股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长兼总经理的公司 |
| 浙江东阳五科建材有限公司     | 股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长的公司     |
| 海南东作红木家具有限公司     | 股东崔霞的配偶李黎明控制的公司          |
| 海南智汇融谷管理有限公司     | 股东崔霞的配偶李黎明控制的公司          |
| 海南邦荣咨询有限公司       | 股东崔霞的配偶李黎明控制的公司          |
| 宏峰行化工(深圳)有限公司    | 董事李开忠担任副董事长的公司           |
| 香港宏峰行有限公司        | 董事李开忠担任董事长的公司            |
| 深圳市智莱科技股份有限公司    | 董事李开忠担任独立董事的公司           |
| 海南开维建设项目管理咨询有限公司 | 股东崔霞的配偶李黎明控制的公司          |
| 东阳市维德投资有限公司      | 股东崔霞的配偶李黎明参股的公司          |
| 东阳开维曦园房地产开发有限公司  | 股东崔霞的配偶李黎明任董事的公司         |
| 深圳市福力麒科技有限公司     | 股东崔奕参股企业，为第二大股东          |

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      |
|----------------|--------|------------|--------------|----------|------------|
| 海南开维海棠度假投资有限公司 | 会议、住宿  | 76,873.78  | 2,000,000.00 | 否        | 785,541.76 |
| 磐安翡翠湖度假酒店有限公司  | 会议、住宿  | 1,936.00   |              | 否        | 0.00       |
| 深圳市福力麒科技有限公司   | 电源研发费  | 50,000.00  |              | 否        | 0.00       |
| 合计             |        | 169,309.79 |              |          | 785,541.76 |

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|-------------|-------------|------------|
| 崔涛  | 43,020,000.00 | 2019年07月31日 | 2027年07月19日 | 否          |

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位: 元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |

拆出

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,531,668.08 | 2,410,900.00 |

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

**(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 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

**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

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元



| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 13,667,133.99  | 3.87%   | 13,667,133.99 | 100.00% | 0.00           | 13,723,309.70  | 4.69%   | 13,723,309.70 | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 339,418,782.32 | 96.13%  | 23,186,233.67 | 7.03%   | 316,232,548.65 | 278,719,709.16 | 95.31%  | 20,621,072.48 | 7.40%   | 258,098,636.68 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 风险组合 1         | 326,243,280.93 | 96.12%  | 23,186,233.67 | 7.11%   | 303,057,047.26 | 266,212,147.00 | 91.03%  | 20,621,072.48 | 7.75%   | 245,591,074.52 |
| 性质组合 2         | 13,175,501.39  | 3.88%   |               |         | 13,175,501.39  | 12,507,562.16  | 4.28%   |               |         | 12,507,562.16  |
| 合计             | 353,085,916.31 | 100.00% | 36,853,367.66 | 10.62%  | 316,232,548.65 | 292,443,018.86 | 100.00% | 34,344,382.18 | 11.74%  | 258,098,636.68 |

按单项计提坏账准备：13,667,133.99

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   |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款-金额小单位合计 | 1,683,171.17 | 1,683,171.17 | 100.00% | 预计无法收回 |

|              |               |               |         |           |
|--------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 上海协同科技股份有限公司 | 11,983,962.82 | 11,983,962.82 | 100.00% | 客户已启动破产程序 |
| 合计           | 13,667,133.99 | 13,667,133.99 | --      | --        |

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            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 327,424,637.19 |
| 1 至 2 年       | 9,775,226.34   |
| 2 至 3 年       | 10,219,153.13  |
| 3 年以上         | 5,666,899.65   |
| 3 至 4 年       | 2,194,458.97   |
| 4 至 5 年       | 1,247,849.37   |
| 5 年以上         | 2,224,591.31   |
| 合计            | 353,085,916.31 |

**(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 | 13,723,309.70 |              | 56,175.71 |    |    | 13,667,133.99 |
| 按组合计提预期信用损失的应收  | 20,621,072.48 | 2,565,161.19 |           |    |    | 23,186,233.67 |

|    |               |              |           |  |  |               |
|----|---------------|--------------|-----------|--|--|---------------|
| 账款 |               |              |           |  |  |               |
| 合计 | 34,344,382.18 | 2,565,161.19 | 56,175.71 |  |  | 36,853,367.66 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (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     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 63,345,720.89  | 17.94%          | 3,167,286.04 |
| 第二名  | 47,440,939.78  | 13.44%          | 2,372,046.99 |
| 第三名  | 21,890,806.06  | 6.20%           | 1,094,540.30 |
| 第四名  | 13,797,616.17  | 3.91%           | 689,880.81   |
| 第五名  | 12,267,886.25  | 3.47%           | 895,031.71   |
| 合计   | 158,742,969.15 | 44.96%          |              |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 111,245,122.16 | 106,145,043.54 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 111,245,122.16 | 106,145,043.54 |
|----|----------------|----------------|

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**2) 重要逾期利息**

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 投标保证金      | 5,516,441.59   | 8,481,104.59   |
| 押金         | 1,353,393.59   | 1,484,501.59   |
| 员工备用金      | 4,264,978.81   | 0.00           |
| 其他往来款      | 82,836.85      | 952,751.66     |
| 代垫款        | 785,067.18     | 0.00           |
| 合并范围内关联方往来 | 101,321,418.79 | 96,971,103.76  |
| 合计         | 113,324,136.81 | 107,889,461.60 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额    | 1,744,418.06   |                          |                          |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —  |
| 本期计提                | 334,596.59     |                          |                          |    |
| 2021 年 6 月 30 日余额   | 2,079,014.65   |                          |                          |    |

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           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 109,529,972.16 |
| 1 至 2 年      | 1,805,468.87   |
| 2 至 3 年      | 779,678.38     |
| 3 年以上        | 1,209,017.40   |
| 3 至 4 年      | 158,175.40     |
| 4 至 5 年      | 281,700.00     |
| 5 年以上        | 769,142.00     |
| 合计           | 113,324,136.81 |

## 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 |              |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 1,744,418.06 | 334,596.59 |       |    |    | 2,079,014.65 |
| 合计               | 1,744,418.06 | 334,596.59 |       |    |    | 2,079,014.65 |

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  | 关联方往来 | 72,732,632.20  | 1年以内 | 64.18%           |            |
| 第二名  | 关联方往来 | 27,117,234.56  | 1年以内 | 23.93%           |            |
| 第三名  | 保证金   | 1,500,057.18   | 1年以内 | 1.32%            | 75,002.86  |
| 第四名  | 保证金   | 1,450,000.00   | 1年以内 | 1.28%            | 72,500.00  |
| 第五名  | 押金    | 957,464.30     | 1年以内 | 0.84%            | 47,873.22  |
| 合计   | --    | 103,757,388.24 | --   | 91.55%           | 195,376.08 |

**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 | 56,717,360.00 |      | 56,717,360.00 | 56,717,360.00 |      | 56,717,360.00 |
| 合计     | 56,717,360.00 |      | 56,717,360.00 | 56,717,360.00 |      | 56,717,360.00 |

## (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 |               |          |
| Friendcom America Inc | 6,717,360.00  |        |      |        |    | 6,717,360.00  |          |
| 东莞市友讯达科技有限公司          | 50,000,000.00 |        |      |        |    | 50,000,000.00 |          |
| 合计                    | 56,717,360.00 |        |      |        |    | 56,717,360.00 |          |

## (2)对联营、合营企业投资

单位:元

| 投资单位   | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|        |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 一、合营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |
| 二、联营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |

## (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 | 288,583,301.80 | 208,063,338.76 | 308,094,730.05 | 231,526,127.58 |
| 其他业务 | 1,410,175.90   | 1,011,339.44   | 5,132.74       |                |
| 合计   | 289,993,477.70 | 209,074,678.20 | 308,099,862.79 | 231,526,127.58 |

收入相关信息:

单位: 元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中:  |      |      |  |    |
| 其中:  |      |      |  |    |
| 其中:  |      |      |  |    |
| 其中:  |      |      |  |    |
| 其中:  |      |      |  |    |
| 其中:  |      |      |  |    |
| 其中:  |      |      |  |    |

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 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        |
|------|------------|--------------|
| 理财产品 | 900,299.18 | 2,037,499.08 |
| 合计   | 900,299.18 | 2,037,499.08 |

## 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   | -3,407.76    | 固定资产处置收益     |
| 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）   | 2,408,599.33 | 当期收到的政府补助及摊销 |
| 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 | 900,299.18   | 理财收益         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 522.01       |              |
| 减：所得税影响额  | 495,901.91   |              |
| 合计  | 2,810,110.85 | --           |

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          | 0.79%      | 0.0236      | 0.0236      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.32%      | 0.0096      | 0.0096      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

董 事 长:

董事会批准报送日期: 2021 年 8 月 28 日