

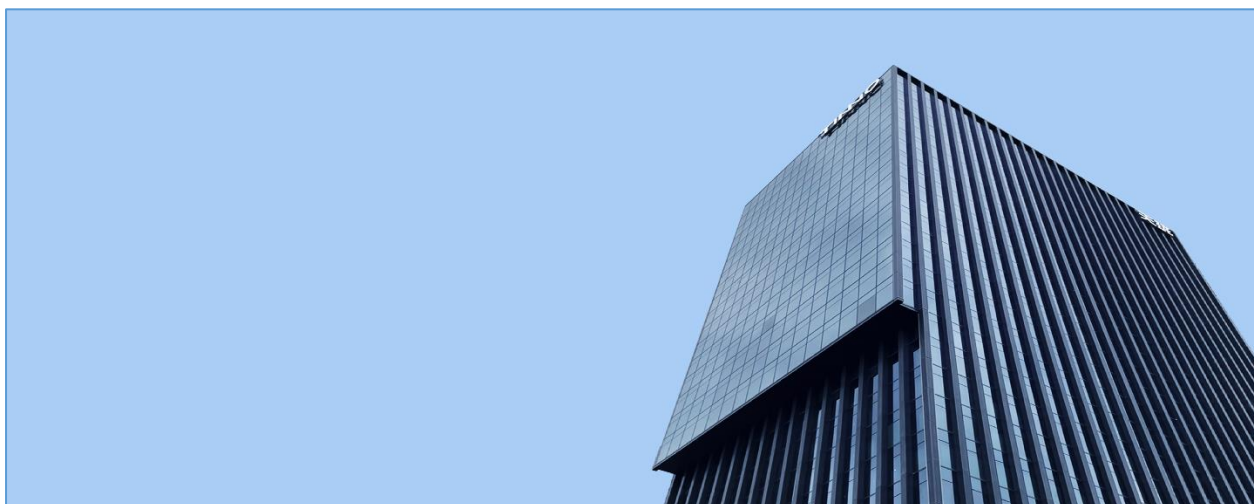
**TINNO**

天珑科技集团

NEEQ : 400059

天珑科技集团股份有限公司

**Tinno Technology Group Co., LTD**



年度报告

— 2022 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	37
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	41
第八节	财务会计报告 .....	44
第九节	备查文件目录 .....	142

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人林文炭、主管会计工作负责人柯其智及会计机构负责人（会计主管人员）陈敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

公司与客户、供应商有签署相关保密协议，客户与供应商名称均属于商业机密，故申请豁免披露客户与供应商名称。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	<p>手机市场是一个竞争十分激烈的市场，与国际手机厂商及国内知名手机厂商相比，公司整体竞争实力及盈利能力还有待进一步提升，公司面临的市场竞争风险较大。</p> <p>应对措施：面对日益激烈的市场竞争，公司继续提升产品设计和创新能力，提供满足客户需求的手机整体解决方案，不断推出符合消费者需求的个性化精品手机，强化创新，使创新成为公司重要竞争力和利润源泉。</p> <p>业务方面，公司将根据行业发展趋势，重点拓展国际一线运营商和国际大品牌客户；充分发挥公司从研发到制造的整体管控能力，整合上下游资源，加强物联网业务、汽车电子等新业务的拓展</p>

	<p>力度。同时，公司进一步加大 5G 和毫米波技术研发投入，掌握关键核心技术和能力。</p>
专利风险	<p>移动通信行业技术复杂、发展迅速，专利众多。由于研发实力所限及业务定位的差异，目前，包括公司在内的绝大多数国内手机厂商未从事手机底层软件技术的研发，而主要从事应用性技术，包括工业设计、结构设计、硬件设计、应用软件设计、测试系统开发等的研发。</p> <p>近年来，包括高通、苹果、三星和华为等众多一线芯片、技术和手机厂商及其他专利持有人频频在欧美、印度等国家发起专利诉讼，这已成为手机行业的常态，包括公司在内的众多国内手机厂商也被相关专利持有人在提出专利授权主张或被提起专利诉讼。</p> <p>应对措施：公司已在研发、设计、生产过程中采取较为完善的专利规避措施，避免对第三方专利权的侵害。同时，在遵循公平、合理、非歧视原则的前提下，公司也跟多家专利技术领先的专利持有人签订相关技术授权协议。</p> <p>公司将进一步通过知识产权团队及制度建设，进一步提升公司的专利技术储备，以及专利团队的业务水平，进一步平衡与减少被其他相关专利持有人提出不合理、不公平专利主张的风险。</p>
国际贸易政策风险	<p>公司部分产品是面向海外消费者，主要出口到亚洲、欧洲、美洲、非洲等地区的众多国家。如果公司海外销售地区的政治环境、经济发展状况、行业政策、贸易政策等因素发生变化，将对公司业务发展造成影响。</p> <p>随着科技进步和社会生产力的发展，经济全球化进程加速，国际分工不断深化。中国是当前世界上最大的手机生产国和出口国。但是近年来部分国家之间的贸易摩擦事件日益增加，如公司客户所在国对手机进口出台实施贸易限制措施（如对手机进口加征关税或者限制手机进口），可能会对公司的业务发展产生不利影响。</p> <p>新兴国家是公司产品重要销售市场之一，这些国家经济发展速度较快，但与发达国家相比，经济基础较为薄弱，经济发展的波动以及政治形势的变化都可能影响当地消费者的收入及消费能力，进而影响公司产品的销售。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司将努力做好经营管理工作，坚持“标准化、系统化”的管理理念，提高生产经营效率，进而提升公司产品性价比和市场竞争能力；积极与客户协商，针对可能出现的贸易政策管制提前进行规划，为业务的顺利开展提供可靠保障；同时加强海外市场布局，降低对单一客户国的依赖程度，分散市场风险。</p>
外汇波动风险	<p>公司手机产品部分销往海外市场多个国家，客户国的汇率或者汇率政策变化将影响到公司的业务，如因各种原因客户国的货币汇率出现变动，则可能影响当地消费者的购买力，从而对公司产品的销售造成影响。同时公司存在部分原材料境外采购，在进出口业务中一般以美元等外币结算，因此，汇率的波动会对公司业绩产生一定的影响。</p>

	应对措施：公司针对产品销售面临的汇率波动风险已采取了锁定远期汇率等措施进行一定程度的规避。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化。

## 释义

释义项目	指	释义
本年度报告/本报告	指	天珑科技集团股份有限公司 2022 年年度报告
公司/本公司/天珑科技集团	指	天珑科技集团股份有限公司，全国股转公司管理的两网和退市公司板块挂牌公司，股票代码“400059”
永盛科技	指	永盛科技有限公司
康同乐	指	福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）
汇同乐	指	福州市汇同乐企业管理合伙企业（有限合伙）
凯荟	指	凯荟有限公司
康同家/深圳万家	指	福州仓山区康同家贸易有限公司
高同迅	指	福州市仓山区高同迅企业管理合伙企业（有限合伙）
富同道	指	福州市仓山区富同道企业管理合伙企业（有限合伙）
粤讯	指	粤讯有限公司
天珑移动	指	原“天珑移动技术股份有限公司”，2014 年 12 月 31 日更名为“深圳市天珑移动技术有限公司”，系天珑科技集团的全资子公司
天珑无线	指	深圳天珑无线科技有限公司，系天珑移动的全资子公司
江苏天珑	指	江苏省天珑电子科技有限公司，系天珑移动的全资子公司
广东美晨	指	广东美晨通讯有限公司，系天珑移动的全资子公司
江西美晨	指	江西美晨通讯有限公司，系天珑移动的全资孙公司
蓝天通讯	指	蓝天通讯有限公司（Blue Sky Telecommunication Limited），系天珑移动的全资子公司
《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》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	天珑科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Tinno Technology Group Co., LTD Tinno
证券简称	天珑科技集团
证券代码	400059
法定代表人	林文炭

### 二、 联系方式

董事会秘书	彭海燕
联系地址	深圳市南山区西丽街道留仙洞总部基地仙洞路 33 号天珑大厦
电话	0755-86095550-8108
传真	0755-86095551
电子邮箱	ir@tinno.com
公司网址	<a href="http://www.tinno.com">http://www.tinno.com</a>
办公地址	深圳市南山区西丽街道留仙洞总部基地仙洞路 33 号天珑大厦
邮政编码	518055
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	深圳市南山区西丽街道留仙洞总部基地仙洞路 33 号天珑大厦 25 楼

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的退市板块
成立时间	1993 年 5 月 22 日
进入退市板块时间	2013 年 4 月 22 日
分类情况	每周交易五次
行业（管理型行业分类）	制造业 C-计算机、通信和其他电子设备制造业-C39-通信设备制造-C392-通信终端设备制造-C3922
主要业务	公司的主营业务为手机设计、研发、生产、销售、服务提供以及 5G 和毫米波技术的研发。
主要产品与服务项目	手机、平板电脑及周边、Iot 智能硬件、5G 毫米波传输设备等。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	1,884,718,001
优先股总股本（股）	0

控股股东	永盛科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为林文鸿，无一致行动人

#### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300183804350L	否
注册地址	四川省宜宾市临港经济开发区国兴大道沙坪路9号产业总部基地科创大厦B座5楼	否
注册资本	1,884,718,001	否

#### 五、中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投、兴业证券	
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路268号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	兴业证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	丁亭亭	申家楠
	3年	3年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层2206室	

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,956,602,844.03	12,800,493,009.12	1.22%
毛利率%	4.00%	6.84%	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	91,258,380.86	37,949,454.08	140.47%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-789,318,828.49	-191,039,230.99	-313.17%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	5.24%	2.29%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-45.34%	-11.12%	-
基本每股收益	0.05	0.03	66.67%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	17,054,872,319.90	10,418,984,807.88	63.69%
负债总计	15,301,479,691.72	8,744,960,444.86	74.97%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	1,747,053,606.63	1,695,428,241.81	3.04%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	0.93	0.90	3.33%
资产负债率%（母公司）	0.0500%	0.0500%	-
资产负债率%（合并）	89.72%	83.93%	-
流动比率	1.03	1.16	-
利息保障倍数	1.42	1.31	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	359,000,771.58	33,819,243.35	961.53%
应收账款周转率	5.31	4.94	-
存货周转率	9.20	7.80	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	63.69%	18.71%	-
营业收入增长率%	1.22%	47.46%	-
净利润增长率%	135.02%	-40.31%	-

#### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	1,884,718,001	1,884,718,001	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-555,251.92
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）	236,283,575.68
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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	-8,961,641.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,252,279.76
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	941,009,990.53
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,166,524,393.00</b>
所得税影响数	285,947,183.66

少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	880,577,209.34

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

1. 本期新设的子公司:2022年5月,本公司之下属子公司宜宾市美捷通讯科技有限公司设立了宜宾市莲节供应链管理有限公司,持股比例为100%;2022年5月,本公司之下属子公司深圳市天珑无线科技有限公司设立了成都市天珑科技有限公司,持股比例为100%;2022年9月,本公司之下属子公司深圳市天珑移动技术有限公司设立了江西美盛通讯有限公司,持股比例为100%;2022年9月,本公司之下属子公司 Vision Best Holdings Limited 及仲汇集团有限公司共同设立了 PT.Mygoo Tech Indonesia,持股比例分别为96%和4%。
2. 本期注销的子公司:本期注销的子公司为 Wiko Mobile (Thailand) Co.,Ltd、SUGAR MOBILE S.A.S、WIKO MOBILE LOGISTIC,S.L.U、长沙创智世商网电子商务有限公司。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

按照证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司主营业务所在行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”，公司的主营业务为手机研发、设计、生产、销售、服务提供以及 5G 和毫米波技术的研发。公司产品销往欧洲、美洲、亚洲、非洲等众多地区。公司主要的业务模式是 ODM 业务（Original Design Manufacturer，原始设计制造商，客户委托制造方提供从研发、设计到生产、后期维护的全部服务的业务模式），目前公司主要客户包括国际一线运营商、国际知名品牌以及海外本土品牌客户。公司自成立以来深耕移动终端产业，持续为客户提供优质的产品和服务，不断帮助客户提高市场占有率和核心竞争力。

#### 主营业务分析

##### (1) 主要经营情况

2022 年度，受宏观经济增速放缓、国际地缘政治冲突等多重不确定因素的影响，行业发展有所放缓，但受益于公司对客户结构进行了战略调整，公司的研发设计、产品交付以及服务客户的能力获得大客户的认可，公司智能手机出货量略有增长。报告期内，公司全年营业收入同比略有增长，但受到美联储加息、疫情、通货膨胀等因素的影响，原材料等成本持续处于高位，公司成本端压力居高，使得公司毛利率承压。报告期内，公司营业收入同比增长 1.22%，达到 129.57 亿元，实现归属于母公司股东的净利润 9125.84 万元，比上年同期增长 140.47%。

未来，公司将围绕总体发展战略，基于经济形势和市场供需关系情况，持续强化与战略客户长期合作关系，保持稳步发展。

##### (2) ODM 业务

根据公司的战略规划，公司持续加快 ODM 业务发展，继续重点开拓国际一线运营商及国际知名手机品牌客户。在 2022 年全球智能手机出货量持续下滑的情形下，公司智能手机业务收入同比小幅增长。公司将继续加大国际一线运营商及国际知名手机品牌客户的开拓力度，争取尽早实现全球 TOP10 手机品牌客户的全覆盖。公司将紧密围绕公司的主营业务并根据行业发展的技术方向和产品趋势，充分利用和发挥公司在智能手机等业务领域中积累的强大研发能力和成本优势等。

##### (3) 毫米波技术的应用

公司旗下深圳捷豹电波科技有限公司拥有毫米波天线和射频模组设计、毫米波自动测试、毫米波系统集成及产品设计等核心技术优势。截至目前，公司已自主研发并推出了 60GHz 毫米波室外 PTP/PtMP 基站、室内毫米波 Dock/Base、毫米波车载终端、毫米波

天线模组等产品，该类产品在列车数据高速转储、列车运行超视距预判、车行道路盲点监控、4K/8K 高清视频传输、路口/站台监控实时回传、室内千兆无线骨干网络组网等应用场景上均已实现效果良好的实例应用，同时，公司正对专网建设、运营商应急通信、列车倒车影像等应用场景进行更多积极的探索与测试。

#### (4) 物联网（IOT）市场业务

依托公司的软硬件研发设计、供应链强力支持及生产制造等能力和资源配置，公司 IOT 产品线在原有通讯模组、人脸识别产品、智能穿戴产品、智能卡牌产品、行业平板等产品基础上增加了卫星定位产品、平板周边（智能键盘、主动式电容笔）等系列产品并均已实现量产出货。通过拓展了产品品类业务持续提升公司产品及服务竞争力，通过对智能硬件品类的不断探索及海外市场开拓，开拓更多刚需产品线，实施多元化布局，不断满足新兴市场消费者需求，进而增强客户粘性。

同时，公司也进一步加大了在新客户拓展方面的投入，积极拓展智能家居、汽车电子品类（如车联网通讯模块、中控屏、智能仪表盘等）领域的新业务，紧随新技术、新市场动态趋势，密切跟踪客户需求，持续拓展在智能产品领域的布局，为公司产品集成业务长期稳健增长夯实基础。

报告期内，公司通过下属子公司及参股的广东天珑产业投资合伙企业（有限合伙）、厦门西堤天珑贰号投资合伙企业（有限合伙）等投资平台参与了多个高成长性项目的股权投资。2023 年，公司将秉承既有投资策略，继续寻找优质标的，紧跟行业前沿技术和发展趋势，通过这些投资活动增强与产业链上游厂商的合作，同时一定程度上推动公司未来的业务布局，使 ba 投资与业务协同共振，取得超额收益。

### 行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,935,707,390.47	52.39%	2,633,846,560.26	25.28%	239.26%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	2,340,752,245.07	13.72%	2,542,098,480.22	24.40%	-7.92%
存货	1,097,047,718.98	6.43%	1,607,467,455.23	15.43%	-31.75%
投资性房地产	523,077,190.04	3.07%	563,283,098.62	5.41%	-7.14%
长期股权投资	177,091,304.34	1.04%	34,650,028.32	0.33%	411.09%
固定资产	1,265,174,369.96	7.42%	637,683,936.92	6.12%	98.40%
在建工程	322,634,872.93	1.89%	232,941,355.72	2.24%	38.50%
无形资产	423,157,441.13	2.48%	443,565,765.17	4.26%	-4.60%
商誉	8,358,851.69	0.05%	8,358,851.69	0.08%	0.00%
短期借款	9,225,897,643.73	54.10%	3,537,367,566.00	33.95%	160.81%
长期借款	1,433,501,119.59	8.41%	1,198,334,170.49	11.50%	19.62%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1.2022 年末公司货币资金余额为 893,570.74 万元，较上年增加 630,186.08 万元，原因主要为低风险理财保证金增加。
- 2.2022 年末公司存货余额为 109,704.77 万元，较上年减少 51,041.97 万元，原因主要为本期加快存货周转速度所致。
- 3.2022 年末公司固定资产余额为 126,517.44 万元，较上年增加 62,749.04 万元，原因主要为本期子公司购入的房产及生产设备增加所致。
- 4.2022 年末短期借款余额为 922,589.76 万元，较上年增加 568,853.01 万元，原因主要为低风险理财借款增加。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	
----	----	------	--

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	变动比例%
营业收入	12,956,602,844.03	-	12,800,493,009.12	-	1.22%
营业成本	12,438,083,643.19	96.00%	11,925,068,286.77	93.16%	4.30%
毛利率	4.00%	-	6.84%	-	-
销售费用	160,676,458.57	1.24%	199,807,912.62	1.56%	-19.58%
管理费用	416,505,556.04	3.21%	352,154,585.49	2.75%	18.27%
研发费用	621,068,585.98	4.79%	363,542,754.62	2.84%	70.84%
财务费用	142,913,525.39	1.10%	170,212,113.53	1.33%	-16.04%
信用减值损失	-212,847,520.65	1.64%	-30,892,751.38	0.24%	-588.99%
资产减值损失	-39,405,091.84	0.30%	-29,442,933.53	0.23%	-33.84%
其他收益	281,900,350.05	2.18%	290,525,102.56	2.27%	-2.97%
投资收益	931,057,714.12	7.19%	66,445,010.08	0.52%	1,301.25%
公允价值变动收益	104,972.66	0.00%	7,632,956.17	0.06%	-98.62%
资产处置收益	-555,251.92	0.00%	-2,558,550.14	-0.02%	78.30%
汇兑收益	22,371,829.90	0.17%	-5,083,225.23	-0.04%	540.11%
营业利润	99,912,938.17	0.77%	67,098,824.71	0.52%	48.90%
营业外收入	17,818,367.08	0.14%	6,120,342.90	0.05%	191.13%
营业外支出	19,070,646.84	0.15%	24,029,559.92	0.19%	-20.64%
净利润	91,542,490.03	0.71%	38,950,836.89	0.30%	135.02%

#### 项目重大变动原因:

- 2022年度研发费用总额为62,106.86万元，较上年增加25,752.58万元，主要为本期公司加大研发投入所致。
- 2022年度资产减值损失为3,940.51万元，较上年增加996.22万元，主要为存货可变现净值，存货跌价计提增加影响。
- 2022年投资收益为93,105.77万元，较上年增加86,461.27万元，主要为出售wiko品牌业务取得投资收益。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	11,460,232,128.81	11,683,774,284.62	-1.91%
其他业务收入	1,496,370,715.22	1,116,718,724.50	34.00%
主营业务成本	11,014,864,452.07	10,924,793,546.85	0.82%
其他业务成本	1,423,219,191.12	1,000,274,739.92	42.28%

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
手机	11,180,495,536.28	10,746,189,581.28	3.88%	-3.50%	-0.83%	-2.59%
平板	205,810,187.67	204,204,868.21	0.78%	100.00%	100.00%	100.00%
IOT	58,592,489.37	52,045,213.13	11.17%	-37.58%	-39.76%	3.21%
其他	1,511,704,630.71	1,435,643,980.57	5.03%	34.91%	43.23%	-5.52%
合计	12,956,602,844.03	12,438,083,643.19	4.00%	0.01%	4.30%	-2.84%

按区域分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
中国	7,795,824,602.76	7,766,678,226.68	0.37%	11.66%	14.94%	-2.85%
美国	1,514,577,421.34	1,250,078,303.79	17.46%	-7.52%	-11.13%	3.35%
芬兰	795,634,965.74	730,767,805.39	8.15%	16.00%	9.87%	5.12%
日本	366,733,862.06	317,425,420.27	13.45%	-15.33%	3.29%	-15.61%
印度	198,733,751.14	193,994,970.35	2.38%	154.67%	152.23%	0.94%
其他国家	2,285,098,240.99	2,179,138,916.63	4.64%	-23.41%	-19.65%	-4.47%

收入构成变动的原因：

不适用。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	4,699,596,510.37	36.27%	否
2	客户 2	1,494,001,339.73	11.53%	否
3	客户 3	795,634,965.74	6.14%	否
4	客户 4	696,075,984.13	5.37%	否
5	客户 5	496,307,740.69	3.83%	否
	合计	8,181,616,540.66	63.15%	-



#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	3,403,501,128.50	29.46%	否
2	供应商 2	890,310,057.36	7.71%	否
3	供应商 3	251,411,025.22	2.18%	否
4	供应商 4	174,980,253.93	1.51%	否
5	供应商 5	164,949,914.32	1.43%	否
	合计	4,885,152,379.33	42.29%	-

#### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	359,000,771.58	33,819,243.35	961.53%
投资活动产生的现金流量净额	-6,220,034,409.42	-1,124,109,233.45	453.33%
筹资活动产生的现金流量净额	5,886,764,157.95	1,244,595,268.35	372.99%

#### 现金流量分析：

1. 2022 年经营活动产生的现金流量净额为 35,900.08 万元，较上年增加 32,518.15 万元，主要为本年度收到上年底第四季度销售货款。
2. 2022 年投资活动产生的现金流量净额为-622,003.44 万元，较上年增加投资支出 509,592.52 万元，主要为本年度理财产品投资增加。
3. 2022 年筹资活动产生的现金流量净额为 588,676.42 万元，较上年增加 464,216.89 万元，主要为本年度公司低风险理财及应收账款保理融资借款增加所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市天珑移动技术有限公司	控股子公司	通讯产品及相关零配件的生产、销售	2,000,000,000.00	15,190,680,217.36	2,621,222,225.99	20,197,421,117.50	29,869,730.09
蓝天通讯有限公司	控股子公司	手机等通讯产品及材料、相关零配件贸易，手机软件开发	24,363,001.62	3,873,622,818.08	251,945,698.76	6,371,779,738.52	11,720,966.03
深圳天珑无线科技有限公司	控股子公司	手机软件研发、销售	20,000,000.00	767,028,659.56	236,832,791.77	727,942,932.72	102,003,181.29
广东美晨通讯有限公司	控股子公司	通讯产品及相关零配件的生产、销售	53,730,000.00	1,251,844,782.91	61,754,529.90	5,149,151,027.59	12,221,247.43
江西美晨通讯有限公司	控股子公司	通讯产品及相关零配件的生产、销售	1,003,881,694.03	7,273,753,056.28	1,342,037,289.14	14,395,332,770.69	56,050,446.38
宜宾市美捷通讯科技有限公司	控股子公司	通讯产品及相关零配件的生产、销售	150,000,000.00	4,174,569,498.63	163,096,708.25	10,299,059,247.62	10,444,565.82

上海大极通讯科技有限公司	控股子公司	手机软件研发、销售	20,000,000.00	146,797,064.86	42,315,905.45	139,159,831.31	32,450,428.15
--------------	-------	-----------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、人员、资产、机构、财务等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；公司会计核算、财务管理等各项内部控制体系运行良好，没有发生影响公司持续经营的事件，公司具有良好的持续经营能力。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一)重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二)公司发生的提供担保事项

两网公司或退市公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过两网公司或退市公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	深圳市天珑移动技术有限公司	410,000,000.00	0	410,000,000.00	2021/1/21	2028/12/6	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

2	深圳市天珑移动技术有限公司	480,000,000.00	0	480,000,000.00	2018/12/6	2028/12/6	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	深圳市天珑移动技术有限公司	80,000,000.00	0	80,000,000.00	2022/7/16	2023/7/15	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
4	深圳市天珑移动技术有限公司	30,000,000.00	0	30,000,000.00	2022/7/16	2023/7/15	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
5	深圳市天珑移动技术有限公司	300,000,000.00	0	300,000,000.00	2022/7/16	2023/7/15	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
6	深圳市天珑移动技术有限公司	150,000,000.00	0	150,000,000.00	2021/12/29	2022/12/24	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
7	深圳市天珑移动技术有限公司	1,000,000,000.00	0	1,000,000,000.00	2020/12/30	2027/6/11	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
8	深圳市天珑移动技术有限公司	400,000,000.00	0	400,000,000.00	2022/5/6	2023/5/6	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
9	江西美晨通讯有限公司	30,000,000.00	0	30,000,000.00	2022/6/24	2023/6/23	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
10	江西美晨通讯有限公司	400,000,000.00	0	400,000,000.00	2022/3/26	2023/3/22	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

11	江西美晨通讯有限公司	100,000,000.00	0	100,000,000.00	2022/9/27	2023/9/28	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
12	江西美晨通讯有限公司	110,000,000.00	0	110,000,000.00	2022/10/31	2023/8/18	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
13	江西美晨通讯有限公司	50,000,000.00	0	50,000,000.00	2022/9/12	2023/9/11	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
14	四川糖果通讯有限公司	9,000,000.00	0	9,000,000.00	2022/11/29	2023/11/29	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
15	四川糖果通讯有限公司	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2022/12/5	2023/12/5	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
16	宜宾市美捷通讯科技有限公司	35,000,000.00	0	35,000,000.00	2022/12/25	2023/12/23	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
17	宜宾市美捷通讯科技有限公司	40,000,000.00	0	40,000,000.00	2022/12/5	2023/12/5	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
18	蓝天通讯有限公司	223,317,500.00	0	223,317,500.00	2022/11/8	2023/11/8	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
19	蓝天通讯有限公司	133,990,500.00	0	133,990,500.00	2022/8/1	2023/8/1	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

20	蓝天通讯有限公司	133,990,500.00	0	133,990,500.00	2022/8/1	2023/8/1	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
21	蓝天通讯有限公司	283,181,686.01	0	283,181,686.01	2022/9/19	2023/9/19	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
22	蓝天通讯有限公司	283,181,686.01	0	283,181,686.01	2022/9/19	2023/9/19	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
23	蓝天通讯有限公司	35,730,800.00	0	35,730,800.00	2022/4/24	2023/4/24	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	4,727,392,672.02		4,727,392,672.02	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对两网公司或退市公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内两网公司或退市公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	4,727,392,672.02	4,727,392,672.02
公司及表内子公司为两网公司或退市公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	-	-
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	-	-



公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-	-
公司为报告期内出表公司提供担保	-	-

**应当重点说明的担保情况**

适用 不适用

**违规担保原因、整改情况及对公司的影响**

适用 不适用

**预计担保及报告期内执行情况**

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-044	收购资产	四川苏格、宜宾辰安持有的房屋建筑物、设备、土地使用权和在建工程等资产	541,754,981.54 元	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

2022年11月15日公司召开第十届董事会第十二次会议，审议通过了《关于子公司收购资产的议案》，公司子公司宜宾美捷通讯科技有限公司与四川苏格通讯技术有限公司和宜宾市辰安智能制造有限公司签署《资产转让协议》，本次收购有利于进一步扩大公司的生产产能，降低产品生产成本，减少对外依赖，保证公司生产能力及产品供应稳定性，符合整体战略布局，有利于进一步提升公司核心竞争力和持续盈利能力。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
重组交易方	2014年08月31日	-	资产重组时所作承诺	同业竞争承诺	本人（或本公司）目前没有直接或间接地从事任何与创智科技实际从事的业务发生利益冲突或在市场、资源、地域方面存在竞争的任何业务活动。	正在履行中
重组交易方	2014年08月31日	-	资产重组时所作承诺	同业竞争承诺	不利用主要股东和实际控制人地位及与创智科技之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。	正在履行中
重组交易方	2014年08月31日	-	资产重组时所作承诺	同业竞争承诺	保证创智科技在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年06月30日	-	申请重新上市时所作承诺	回购承诺	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上市之日起三十六个月内，本人/本公司不会转让或者委托他人管理、也不会要求创智科技回购本公司直接或间接持有的创智科技重新上市前已发行的股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年06月30日	-	申请重新上市时所作承诺	回购承诺	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上市之日起三十六个月内，本人/本公司不会转让或者委托他人管理、也不会要求创智科技回购本公司直接或间接持有的创智科技重新	正在履行中

					上市前已发行的股份。上述承诺期满后，本人在担任创智科技董事、监事、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创智科技股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的创智科技股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售直接或间接持有的创智科技股份数量占本人所直接或间接持有创智科技股份总数的比例不超过百分之五十。	
其他股东	2016年06月30日	-	申请重新上市时所作的承诺	回购承诺	自创智科技股票在深圳证券交易所重新上市之日起十二个月内，不会转让或者委托他人管理、也不会要求创智科技回购合伙企业（或公司）直接或间接持有的创智科技重新上市前已发行的股份。	正在履行中
董监高	2016年06月30日	-	申请重新上市时所作的承诺	股份增减持	上述合伙企业（或公司）承诺期满后，本人在担任创智科技董事、监事、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创智科技股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的创智科技股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售直接或间接持有的创智科技股份数量占本人所直接或间接持有创智科技股份总数的比例不超过百分之五十。	正在履行中

**承诺事项履行情况**

事项	是或否	是否完成整改
----	-----	--------

因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护两网公司或退市公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

注：自 2020 年 9 月 10 日起创智信息科技股份有限公司正式在全国中小企业股份转让系统更名为天珑科技集团股份有限公司。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	-	抵押	507,162,081.25	2.97%	银行贷款抵押
投资性房地产	-	抵押	496,208,407.14	2.91%	银行贷款抵押
无形资产	-	抵押	314,523,162.97	1.84%	银行贷款抵押
总计	-	-	1,317,893,651.36	7.73%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押、质押系公司正常业务需要，未对公司产生不利影响。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,864,594,148	98.93%	374,417	1,864,968,565	98.95%
	其中：控股股东、实际控制人	850,662,956	45.13%		850,662,956	45.13%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,123,853	1.07%	-374,417	19,749,436	1.05%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		1,884,718,001	-		1,884,718,001	-
普通股股东人数						32,311

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	永盛科技有限公司	850,662,956	-	850,662,956	45.1348%	-	850,662,956	119,568,256	-
2	福州市汇同乐企业管理合伙企业（有限合伙）	228,118,124	-	228,118,124	12.1036%	-	228,118,124	-	-
3	福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）	207,389,819	-	207,389,819	11.0038%	-	207,389,819	207,389,819	-
4	凯荟有限公司	93,988,345	-	93,988,345	4.9869%	-	93,988,345	93,988,345	-
5	南山集团资本投资有限公司	35,714,285	-	35,714,285	1.8949%	-	35,714,285	-	-
6	四川大地实业集团有限公司	29,791,391	-874,805	28,916,586	1.5343%	-	28,916,586	-	-
7	深圳市前海恒兆亿基金管理有限公司一恒兆亿新三板基金1期	21,019,121	-	21,019,121	1.1152%	-	21,019,121	-	-
8	福州仓山区康同家贸易有限公司	13,632,469	-	13,632,469	0.7233%	-	13,632,469	-	-
9	长沙银行股份有限公司汇丰支行	9,935,552	-	9,935,552	0.5272%	-	9,935,552	-	-
10	宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）	9,768,800	-	9,768,800	0.5183%	-	9,768,800	-	-
合计		1,500,020,862	-874,805	1,499,146,057	79.5423%	-	1,499,146,057	420,946,420	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

前述股东中永盛科技有限公司的控股股东林文鸿，系公司实际控制人。公司前十大股东中永盛科技有限公司、福州市康同乐企业管理合伙企业（有限合伙）、凯荟有限公司、福州仓山区康同家贸易有限公司存在股东之间的关联关系，具体为：康同乐有

限合伙人林美娜系永盛科技控股股东、公司实际控制人林文鸿的姐姐；康同乐普通合伙人林震东系林美娜的配偶，系永盛科技控股股东、公司实际控制人林文鸿的姐夫；汇同乐有限合伙人、康同乐有限合伙人、康同家股东林文炭系永盛科技控股股东、公司实际控制人林文鸿的哥哥；凯荟公司股东林含笑系永盛科技控股股东、公司实际控制人林文鸿的妹妹。



## 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

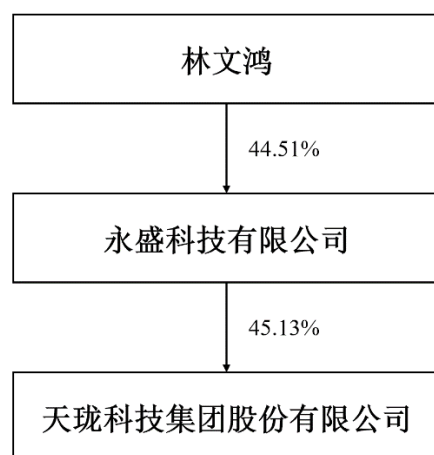
控股股东为永盛科技有限公司，法定代表人/单位负责人：林文鸿、林含笑、周天然，成立日期：2004年12月3日，组织机构代码：937662，主要经营业务：永盛科技为投资型公司，未从事具体业务经营。

### （二）实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名：林文鸿



## 四、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一）报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用  不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用  不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用  不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	中国银行深南支行	银行	389,386,245.71	2018/12/29	2028/12/29	5.9192%
2	抵押借款	中国民生银行	银行	340,000,000.00	2021/3/11	2024/3/11	6.60%
3	抵押借款	中国民生银行	银行	360,000,000.00	2021/8/31	2024/3/11	6.60%
4	抵押借款	中国民生银行	银行	300,000,000.00	2022/4/21	2025/4/21	6.60%
5	抵押借款	星展銀行(香港)有限公司	银行	4,053,031.34	2015/7/14	2030/12/12	4.85583%
6	抵押借款	中国建设	银行	40,000,000.00	2022/1/4	2023/1/3	5.00%

		银行股份有限公司深圳南山支行					
7	抵押借款	江苏银行股份有限公司深圳分行	银行	11,000,000.00	2022/7/19	2023/7/18	5.20%
8	抵押借款	华夏银行股份有限公司深圳分行南头支行	银行	50,000,000.00	2022/11/28	2023/5/28	5.00%
9	担保借款	宜宾农村商行三江支行	银行	9,015,000.00	2022/11/29	2023/11/28	6.00%
10	担保借款	宜宾市商业银行	银行	10,025,972.22	2022/12/14	2023/12/13	5.50%
11	抵押借款	江西银行高新支行	银行	100,000,000.00	2022/3/26	2023/3/25	6.20%
12	抵押借款\担保借款	兴业银行股份有限公司深圳	银行	25,000,000.00	2022/9/9	2023/3/9	1.61%

		后海支行					
13	抵押借款\担保借款	招商银行深圳宝安支行	银行	61,000,000.00	2022/9/30	2023/3/26	1.85%
14	担保借款	宜宾农村商业银行三江支行	银行	33,000,000.00	2022/12/29	2023/12/26	6.50%
15	担保借款	宜宾农村商业银行三江支行	银行	2,000,000.00	2022/12/29	2023/6/21	6.50%
16	抵押借款\担保借款	华夏银行股份有限公司深圳分行	银行	111,100,000.00	2022/11/23	2023/5/22	3.42%
合计	-	-	-	1,845,580,249.27	-	-	-

## 九、权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
林文鸿	董事长、副总经理	男	否	1975年1月	2015年4月8日	2024年7月29日
林震东	副董事长	男	否	1972年9月	2015年4月8日	2024年7月29日
林文炭	董事、总经理	男	否	1971年2月	2015年4月8日	2024年7月29日
赵艳	董事	女	否	1969年7月	2015年4月8日	2024年7月29日
秦志光	独立董事	男	否	1956年2月	2021年7月29日	2024年7月29日
曾凡跃	独立董事	男	否	1963年10月	2018年7月11日	2024年7月29日
窦志铭	独立董事	男	否	1964年10月	2021年7月29日	2024年7月29日
李小华	监事	女	否	1974年12月	2015年7月1日	2024年7月29日
陈聪义	监事	男	否	1971年1月	2020年11月18日	2024年7月29日
刘建云	职工监事	男	否	1974年12月	2021年7月16日	2024年7月29日
邓晓丹	副总经理	女	否	1971年9月	2015年4月8日	2024年7月29日
彭海燕	董事会秘书兼投融资总监	女	否	1982年11月	2017年10月30日	2024年7月29日
柯其智	财务总监	男	否	1979年6月	2015年4月8日	2024年7月29日
曹勇	副总经理	男	否	1969年1月	2015年4月8日	2024年7月29日
董事会人数:					7	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

股东中永盛科技有限公司的控股股东林文鸿，系公司董事长、副总经理。康同乐普通合伙人、公司副董事长林震东系永盛科技控股股东、公司董事长林文鸿的姐夫；汇同乐有限合伙人、康同乐有限合伙人、康同家股东、公司董事、总经理林文炭系永盛科技控股股东、公司董事长林文鸿的哥哥。

**(二) 变动情况**

适用 不适用

**关键岗位变动情况**

适用 不适用

**(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况**

适用 不适用

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况**

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
董事、高级管理人员是否投资与两网公司或退市公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情况	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

## (六) 独立董事任职履职情况

√适用 □不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	否	
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
制造人员	2,544		192	2,352
综合管理人员	167	47		214
质量人员	161	40		201
销售人员	199		114	85
产品人员	69	13		82
供应链人员	302		43	259
研发人员	1,141	363		1,504
员工总计	4,583	463	349	4,697

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	3
硕士	190	159
本科	1,228	1,559
专科	887	983
专科以下	2,274	1,993
员工总计	4,583	4,697

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

### 1、薪酬政策

围绕“共享、创新”的理念，公司逐步完善与公司发展相配套的薪酬激励机制，在考核办法、指标设计、薪酬分配等方面体现出差异化、专业化和精细化。采用以岗位价值定基本收入，以公司效益与个人价值创造定绩效收入的政策，确保员工薪酬在内部具有公平性，又保持市场上的竞争力。

### 2、培训计划

公司坚持以人为本，重视人才培养。围绕公司业务发展及人才梯队建设，公司积极开展各项培训活动，不断完善公司人才培养体系，提升员工专业技能和综合素质，强化公司管理人才、专业人才和技术人才队伍的建设。

3、公司不存在需要公司承担费用的离退休职工的情况。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会的有关规定，建立现代企业制度，不断完善治理结构，规范公司运作。公司的各项制度基本符合《全国中小企业股份转让系统两网公司及退市公司信息披露暂行办法》的要求。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，能够按照相关法律法规的要求召开董事会、监事会、股东大会等会议，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策事项均按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》规范性文件的要求，履行了必要的决策程序，不存在损害公司和股东利益的情况。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《两网公司及退市公司信息披露办法》等业务规则完善公司章程：

是 否

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	6	3

## 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	

## 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

## 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
两网公司或退市公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
两网公司或退市公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
报告期内，公司严格按照相关法律、法规及公司章程的规定进行内部管理。	

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守相关法律、法规及规范性文件的要求，及时履行信息披露义务，确保公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制

适用 不适用

#### (二) 网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会，均采用现场投票和网络投票相结合的方式召开。

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2023]第 29-00077 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206 室	
审计报告日期	2023 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	丁亭亭 3 年	申家楠 3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	180 万元	

## 审 计 报 告

大信审字[2023]第 29-00077 号

天珑科技集团股份有限公司：

### 一、 审计意见

我们审计了天珑科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注三（二十四）、附注五（四十四）所示，由于收入是贵公司关键业绩指标之一，可能存在收入确认不准确或未在恰当期间确认的风险，且存在被管理层操纵以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入的确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评估与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；

（2）选取样本，通过检查销售合同、访谈管理层等程序，分析收入确认时点（即客户取得相关商品控制权时点）的确定是否合理，评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并采用一致的会计处理方法；

（3）选取样本检查收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、物流记录、客户签收和对账记录、收款记录等；

（4）针对资产负债表日前后确认的收入，选取样本检查物流记录、客户签收和对账记录等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（5）选取样本对客户进行函证，函证内容包括对期末应收款项的余额和当期交易金额。

#### （二）应收账款的预期信用损失

##### 1. 事项描述

如财务报表附注三（十一）、附注五（三）所示，截至 2022 年 12 月 31 日，贵公司应收账款账面余额 242,606.36 万元，坏账准备金额 8,531.14 万元，账面价值 234,075.22 万元，占资产总额的比例为 13.73%。

贵公司采用预期信用损失模型对应收账款的减值进行评估，确定应收账款组合的预期信用损失是以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，如经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素确定预期发生信用风险损失率。由于应收账款占总资产比重较高，且在估计应收账款预期收取的现金流量时需要运用重大判断，因此我们将应收账款预期信用损失作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

（1）了解、评估与应收账款相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；

（2）评价应收账款账龄划分是否合理，包括抽取账龄分析表中的项目与相关证据进行比较、检查是否分类至适当的账龄类别；

（3）检查贵公司用以构成相关判断的资料是否准确、合理，包括用于计算历史损失率的数据是否准确、预期信用损失是否按目前经济状况和前瞻性资料进行适当调整等；

（4）选取样本对应收账款进行函证，若未收回客户的回函，实施相应的替代性程序，包括检查合同或协议、物流记录、签收和对账记录、收款记录等支持性证据；

（5）结合历史回款记录、债务人信用情况等，评价应收账款坏账准备计提是否充分、合理。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保

留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：丁亭亭  
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：申家楠

二〇二三年四月二十八日



## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	8,935,707,390.47	2,633,846,560.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	五（二）	667,972.63	7,859,828.94
应收票据			
应收账款	五（三）	2,340,752,245.07	2,542,098,480.22
应收款项融资	五（四）	144,683,176.99	2,807,649.38
预付款项	五（五）	433,717,245.72	439,368,908.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	459,006,237.79	472,511,228.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	1,097,047,718.98	1,607,467,455.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（八）	-	458,742.05
其他流动资产	五（九）	344,142,696.40	455,318,368.41
<b>流动资产合计</b>		<b>13,755,724,684.05</b>	<b>8,161,737,222.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（十二）	177,091,304.34	34,650,028.32
其他权益工具投资	五（十）	30,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产	五（十一）	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	五（十三）	523,077,190.04	563,283,098.62
固定资产	五（十四）	1,265,174,369.96	637,683,936.92
在建工程	五（十五）	322,634,872.93	232,941,355.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十六）	31,459,953.11	24,486,774.33

无形资产	五（十七）	423,157,441.13	443,565,765.17
开发支出			
商誉	五（十八）	8,358,851.69	8,358,851.69
长期待摊费用	五（十九）	246,684,575.04	12,881,338.58
递延所得税资产	五（二十）	257,967,294.54	249,943,918.61
其他非流动资产	五（二十一）	8,541,783.07	24,452,517.88
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,299,147,635.85</b>	<b>2,257,247,585.84</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,054,872,319.90</b>	<b>10,418,984,807.88</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（二十二）	9,225,897,643.73	3,537,367,566.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	五（二十三）	562,999.97	10,618,791.94
应付票据	五（二十四）	804,990,462.15	704,861,221.50
应付账款	五（二十五）	2,515,064,326.02	2,082,670,079.34
预收款项	五（二十六）	652,025.39	656,081.02
合同负债	五（二十七）	169,869,174.70	205,086,193.22
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	五（二十八）	94,028,113.46	69,873,155.77
应交税费	五（二十九）	91,422,340.26	99,076,585.39
其他应付款	五（三十）	378,370,776.03	278,812,915.20
其中：应付利息			
应付股利		2,558,558.46	2,717,051.48
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	五（三十一）	9,101,177.19	26,529,052.89
其他流动负债	五（三十二）	13,358,196.82	14,597,999.32
<b>流动负债合计</b>		<b>13,303,317,235.72</b>	<b>7,030,149,641.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（三十三）	1,433,501,119.59	1,198,334,170.49
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十四）	12,418,742.67	12,121,282.30
长期应付款	五（三十五）	17,399,509.19	937,500.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（三十六）	873,029.90	2,527,251.63

递延收益	五（三十七）	83,534,988.60	68,140,780.49
递延所得税负债	五（二十）	50,435,066.05	32,749,818.36
其他非流动负债	五（三十八）	400,000,000.00	400,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,998,162,456.00</b>	<b>1,714,810,803.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>15,301,479,691.72</b>	<b>8,744,960,444.86</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（三十九）	1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（四十）	-581,352,166.05	-553,366,265.24
减：库存股			
其他综合收益	五（四十一）	-72,836,121.53	-61,189,006.30
专项储备			
盈余公积	五（四十二）	38,053,406.99	38,053,406.99
一般风险准备			
未分配利润	五（四十三）	478,470,486.22	387,212,105.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,747,053,606.63	1,695,428,241.81
少数股东权益		6,339,021.55	-21,403,878.79
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,753,392,628.18</b>	<b>1,674,024,363.02</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>17,054,872,319.90</b>	<b>10,418,984,807.88</b>

法定代表人：林文炭

主管会计工作负责人：柯其智

会计机构负责人：陈敏

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		368,946.46	667,713.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三（一）	49,153,285.56	562,615,108.21
其中：应收利息			

应收股利		32,354,373.39	546,189,373.39
买入返售金融资产			
存货			
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		526,696.31	449,738.91
<b>流动资产合计</b>		<b>50,048,928.33</b>	<b>563,732,561.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（二）	6,597,620,631.70	6,097,620,631.70
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		546.91	628.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		43,501.88	217,509.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,597,664,680.49</b>	<b>6,097,838,770.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,647,713,608.82</b>	<b>6,661,571,331.06</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		425,986.02	413,230.00
应交税费		227,504.35	183,215.17
其他应付款		2,566,758.46	2,653,425.61
其中：应付利息			
应付股利		2,558,558.46	2,558,558.46
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		3,220,248.83	3,249,870.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		3,220,248.83	3,249,870.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		1,884,718,001.00	1,884,718,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,761,680,115.08	4,761,680,115.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		73,255,876.46	73,255,876.46
一般风险准备			
未分配利润		-75,160,632.55	-61,332,532.26
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		6,644,493,359.99	6,658,321,460.28
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		6,647,713,608.82	6,661,571,331.06

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		12,956,602,844.03	12,800,493,009.12

其中：营业收入	五（四十四）	12,956,602,844.03	12,800,493,009.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本	五（四十四）	12,438,083,643.19	11,925,068,286.77
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	五（四十五）	37,697,309.11	24,317,365.14
销售费用	五（四十六）	160,676,458.57	199,807,912.62
管理费用	五（四十七）	416,505,556.04	352,154,585.49
研发费用	五（四十八）	621,068,585.98	363,542,754.62
财务费用	五（四十九）	142,913,525.39	170,212,113.53
其中：利息费用		237,353,786.19	160,810,218.84
利息收入		108,470,144.46	29,515,940.27
加：其他收益	五（五十）	281,900,350.05	290,525,102.56
投资收益（损失以 “-”号填列）	五（五十一）	931,057,714.12	66,445,010.08
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益（损失以 “-”号填列）		-885,662.22	-349,971.68
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）			
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）	五（五十二）	104,972.66	7,632,956.17
信用减值损失（损失以 “-”号填列）	五（五十三）	-212,847,520.65	-30,892,751.38
资产减值损失（损失以 “-”号填列）	五（五十四）	-39,405,091.84	-29,442,933.53
资产处置收益（损失以 “-”号填列）	五（五十五）	-555,251.92	-2,558,550.14

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,912,938.17	67,098,824.71
加：营业外收入	五（五十六）	17,818,367.08	6,120,342.90
减：营业外支出	五（五十七）	19,070,646.84	24,029,559.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,660,658.41	49,189,607.69
减：所得税费用	五（五十八）	7,118,168.38	10,238,770.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,542,490.03	38,950,836.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		89,826,988.17	40,428,133.38
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,715,501.86	-1,477,296.49
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		284,109.17	1,001,382.81
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		91,258,380.86	37,949,454.08
六、其他综合收益的税后净额		-11,786,158.38	-16,881,128.36
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,647,115.23	-16,863,263.12
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-11,647,115.23	-16,863,263.12
（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		-11,647,115.23	-16,863,263.12
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-139,043.15	-17,865.24
<b>七、综合收益总额</b>		<b>79,756,331.65</b>	<b>22,069,708.53</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		79,611,265.63	21,086,190.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		145,066.02	983,517.57
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.05	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.03

法定代表人：林文炭

主管会计工作负责人：柯其智

会计机构负责人：陈敏

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业收入</b>			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			1,148,183.67
管理费用		13,829,035.19	12,796,431.21
研发费用			
财务费用		3,423.58	3,142.32
其中：利息费用			
利息收入		1,220.00	1,420.38
加：其他收益		1,515.76	17,879.46
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		2,336.46	7,173.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,300,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-13,828,606.55	-18,222,704.30
加：营业外收入		506.26	
减：营业外支出			80,944.74
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-13,828,100.29	-18,303,649.04
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-13,828,100.29	-18,303,649.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-13,828,100.29	-18,303,649.04
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,932,721,305.90	13,874,732,464.31
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			
收到再保险业务现金净额			
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		842,096,776.51	695,018,828.12
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十九）	247,775,922.46	207,426,118.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>15,022,594,004.87</b>	<b>14,777,177,410.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		13,011,139,506.87	13,527,951,433.98
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		979,466,129.00	681,976,363.13
支付的各项税费		268,633,644.06	187,200,364.12
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十九）	404,353,953.36	346,230,006.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,663,593,233.29</b>	<b>14,743,358,167.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>359,000,771.58</b>	<b>33,819,243.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,877,863,156.34	1,529,419,452.62
取得投资收益收到的现金		107,542,952.83	97,868,340.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,128,526.42	1,555,124.18

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		695,815,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,685,349,635.59</b>	<b>1,628,842,917.33</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		652,258,738.02	545,056,257.39
投资支付的现金		8,253,125,306.99	2,208,222,616.10
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			-326,722.71
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>8,905,384,045.01</b>	<b>2,752,952,150.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,220,034,409.42</b>	<b>-1,124,109,233.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		14,889,425,841.26	8,149,525,711.37
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		155,138,131.10	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>15,044,563,972.36</b>	<b>8,149,525,711.37</b>
偿还债务支付的现金		8,892,423,619.17	6,185,713,125.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,006,627.96	220,579,059.44
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		26,369,567.28	498,638,257.64
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,157,799,814.41</b>	<b>6,904,930,443.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,886,764,157.95</b>	<b>1,244,595,268.35</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>25,006,810.01</b>	<b>-10,391,509.17</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>50,737,330.12</b>	<b>143,913,769.08</b>
加：期初现金及现金等价物余额		464,401,198.07	320,487,428.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>515,138,528.19</b>	<b>464,401,198.07</b>

法定代表人：林文炭

主管会计工作负责人：柯其智

会计机构负责人：陈敏

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		1,606.71	11,438,952.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,606.71	11,438,952.23
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,406,555.21	7,702,647.26
支付的各项税费		1,512,351.84	1,650,967.44
支付其他与经营活动有关的现金		6,216,467.08	10,618,661.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		14,135,374.13	19,972,276.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-14,133,767.42	-8,533,323.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		13,835,000.00	81,760,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		13,835,000.00	81,760,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		13,835,000.00	81,760,200.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			73,560,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			73,560,200.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-73,560,200.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-298,767.42	-333,323.99
加：期初现金及现金等价物余额		667,713.88	1,001,037.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		368,946.46	667,713.88

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,884,718,001.00				-553,366,265.24		-61,189,006.30		38,053,406.99		387,212,105.36	-21,403,878.79	1,674,024,363.02
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	1,884,718,001.00				-553,366,265.24		-61,189,006.30		38,053,406.99		387,212,105.36	-21,403,878.79	1,674,024,363.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-27,985,900.81		-11,647,115.23				91,258,380.86	27,742,900.34	79,368,265.16
（一）综合收益总额							-11,647,115.23				91,258,380.86	145,066.02	79,756,331.65

(二) 所有者投入和减少资本					-27,985,900.81						27,597,834.32	-388,066.49
1. 股东投入的普通股											4,500,000.00	4,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-27,985,900.81						23,097,834.32	-4,888,066.49
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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													
<b>四、本年期末余额</b>	1,884,718,001.00				-581,352,166.05		-72,836,121.53		38,053,406.99		478,470,486.22	6,339,021.55	1,753,392,628.18

项目	2021年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,884,718,001.00	0.00	0.00	0.00	-528,378,372.06	0.00	-44,325,743.18	0.00	38,053,406.99		349,262,651.28	-37,775,508.67	1,661,554,435.36
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	1,884,718,001.00	0.00	0.00	0.00	-528,378,372.06	0.00	-44,325,743.18	0.00	38,053,406.99		349,262,651.28	-37,775,508.67	1,661,554,435.36
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	-24,987,893.18	0.00	-16,863,263.12	0.00	0.00		37,949,454.08	16,371,629.88	12,469,927.66
(一) 综合收益总额							-16,863,263.12				37,949,454.08	983,517.57	22,069,708.53
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-24,987,893.18	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	15,388,112.31	-9,599,780.87
1. 股东投入的普通股													-
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					-24,987,893.18							15,388,112.31	-9,599,780.87



(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
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													
<b>四、本年期未余额</b>	1,884,718,001.00	0.00	0.00	0.00	-553,366,265.24	0.00	-61,189,006.30	0.00	38,053,406.99	387,212,105.36	-21,403,878.79	1,674,024,363.02	

法定代表人：林文炭

主管会计工作负责人：柯其智

会计机构负责人：陈敏

### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,884,718,001.00				4,761,680,115.08				73,255,876.46		-61,332,532.26	6,658,321,460.28

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	1,884,718,001.00				4,761,680,115.08				73,255,876.46	-61,332,532.26	6,658,321,460.28
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>										-13,828,100.29	-13,828,100.29
（一）综合收益总额										-13,828,100.29	-13,828,100.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
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												
<b>四、本年期末余额</b>	1,884,718,001.00				4,761,680,115.08				73,255,876.46		-75,160,632.55	6,644,493,359.99

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	1,884,718,001.00				4,761,680,115.08				73,255,876.46		-43,028,883.22	6,676,625,109.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	1,884,718,001.00				4,761,680,115.08				73,255,876.46		-43,028,883.22	6,676,625,109.32

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-18,303,649.04	-18,303,649.04
（一）综合收益总额											-18,303,649.04	-18,303,649.04
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	1,884,718,001.00				4,761,680,115.08				73,255,876.46		-61,332,532.26	6,658,321,460.28

### 三、 财务报表附注

## 天珑科技集团股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 企业的基本情况

##### (一) 企业历史沿革

天珑科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“天珑科技”)成立于 1993 年 3 月, 原名湖南五一文实业股份有限公司, 1999 年 10 月经湖南省工商行政管理局批准更名为湖南创智信息科技股份有限公司, 2001 年 3 月经国家工商行政管理局批准更名为创智信息科技股份有限公司。公司经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)296、297 号文批准, 于 1997 年 6 月 26 日在深圳证券交易所上市交易。因 2004 年、2005 年、2006 年连续三年亏损, 公司股票于 2007 年 5 月 24 日被深圳证券交易所实施暂停上市; 2012 年 12 月 31 日深圳证券交易所对本公司做出《关于创智信息科技股份有限公司股票终止上市的决定》(深证上(2012)465 号), 本公司股票已于 2013 年 2 月 8 日起终止在深圳证券交易所挂牌上市。按照有关规定, 公司原流通股份于股票摘牌后 45 个工作日内进入全国中小企业股份转让系统交易。

重大资产重组前本公司的注册资本及实收资本为人民币 378,614,200.00 元。根据 2014 年 9 月 17 日本公司第二次临时股东大会审议通过的《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》(草案), 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1449 号《关于核准创智信息科技股份有限公司向永盛科技有限公司等发行股份购买资产的批复》核准, 本公司于 2014 年 12 月 31 日非公开发行股份 1,363,246,659 股反向收购天珑移动技术股份有限公司(2014 年 12 月 31 日更名为“深圳市天珑移动技术有限公司”, 以下简称“天珑移动”)的股权。

根据公司 2015 年第 4 次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准创智信息科技股份有限公司定向发行股票的批复》(证监许可[2015]2447 号)核准, 公司采用定向发行方式以人民币 8.40 元/股的发行价格向 178 名投资者发行面值为人民币 1.00 元普通股 142,857,142 股, 募集资金总额为人民币

1,199,999,992.80 元。公司实施上述非公开发行股票后，增加注册资本人民币 142,857,142.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,884,718,001.00 元，详情参见附注五（三十九）。

2020 年 8 月 21 日，经深圳市市场监督管理局批准，公司名称由“创智信息科技股份有限公司”变更为“天珑科技集团股份有限公司”，以该企业为核心企业组建的企业集团名称为“天珑科技集团”。

本公司注册地址：四川省宜宾市临港经济开发区国兴大道沙坪路 9 号产业总部基地科创大厦 B 座 5 楼。

本公司控股股东为永盛科技有限公司（以下简称“永盛”），最终控制人为自然人林文鸿。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

重组前，本公司所处的行业为应用软件开发行业；经营范围为：研制、开发、销售计算机软件及配套系统、提供软件制作及软件售后服务。重组完成后，本公司及其子公司（以下简称“本集团”）所处的行业为计算机、通信和其他电子设备制造业；经营范围为：无线通讯产品、数码电子产品、计算机硬件的设计与开发，提供相关产品的技术服务；手机及原材料的研发、生产、销售、批发；研制、开发、生产、销售计算机软件及配套系统；提供软件制作及软件售后服务，自营进出口业务。

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司的公司及合并财务报表已经本公司董事会于 2023 年 4 月 28 日决议批准。

## （四）本年度合并财务报表范围

本报告期合并财务报表范围包括：天珑科技及原子公司、天珑移动及其子公司（详见附注七（一））。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。



(二) 持续经营：本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并

成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置

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

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

##### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### (十) 金融工具

#### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金

流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司

利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (2) 金融负债

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

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

## (十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、融资租赁款、长期应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段（简称“三阶段”模型），对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收账款、应收票据计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。



对于信用风险显著不同的该类金融资产基于单项评价信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，按照该资产的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失。

除了单项评估信用风险的此类资产外，本公司基于相同风险特征将此类资产划分为不同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

划分为组合 1 的应收账款，由于此类应收款项通常不会产生预期信用损失，故一般不计提损失准备；对于划分为组合 2 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

划分为组合 2 的应收账款，预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失比例 (%)
0 至 6 个月	0.5%
7 至 12 个月	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	50%
3 年以上	100%

对于划分为组合 1 的应收票据，预期不会产生信用损失；对于划分组合 2 的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

① 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。

② 债务人经营成果实际或预期的显著变化。

③ 债务人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

④ 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的显著变化。

⑤ 债务人预期表现和还款行为的显著变化。

⑥ 逾期信息。

对信用风险显著不同的其他金融资产单项评价信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，按照其他金融资产的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于相同风险特征将其他应收款划分为不同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

其他应收款组合 1：应收出口退税、合并范围内关联方款等低风险款项

其他应收款组合 2：押金、保证金

其他应收款组合 3：除组合 1、2 外的其他款项

划分为组合 1 的其他应收款，此类其他应收款通常不会产生预期信用损失，故一般不计提损失准备；

对于划分为组合 2 的其他应收款，以逾期账龄作为信用风险特征，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，计算预期信用损失；

对于划分为组合 3 的其他应收款，以账龄作为信用风险特征，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，计算预期信用损失。

对除租赁应收款以外的长期应收款单项评价信用风险，按照该长期应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## (十二) 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、库存商品（产成品）、低值易耗品、委托加工材料、自制半成品及在产品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十三) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## (十四) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## (十六) 固定资产

### 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	10.00	1.80
机器设备	5-10	10.00	9.00-18.00
运输设备	5	10.00	18.00
电子设备及其他	5	10.00	18.00

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳

定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十八）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。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十九）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50	平均年限法
专利权	10	平均年限法
软件	5-10	平均年限法

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十一） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十二） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

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

##### 2. 离职后福利



本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十四) 收入

### 1. 收入确认的一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入确认的具体原则

### （1）产品销售收入

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：按照合同约定，交付商品并取得客户或客户指定的第三方物流、仓储验收手续后，将商品的控制权转移至客户时，本公司确认收入。

### （2）技术研发收入

本公司技术服务收入确认的具体方法如下：按照合同约定，客户对相关技术服务确认验收并出具验收单据并取得技术研发成果控制权之后，确认收入。

## （二十五） 合同成本

本合同的成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## （二十六）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府

补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## (二十八) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## (二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。本公司本年无上述事项，对财务报表无影响。

### 2. 会计政策变更的影响

本公司本年度无会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	注 1
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、6%、9%、11%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	应税房产账面原值或房产租金收入	1.2%、12%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	3-6 元/平方米年
印花税	借款合同、购销合同、加工承揽合同、财产租赁合同	0.005%-0.1%

注 1：本集团存在不同企业所得税税率纳税主体的说明

序号	纳税主体名称	所得税税率
1	深圳市天珑移动技术有限公司（以下简称“天珑移动”）	25.00%
2	江苏省天珑电子科技有限公司（以下简称“江苏天珑”）	15.00%

序号	纳税主体名称	所得税税率
3	深圳天珑无线科技有限公司（以下简称“天珑无线”）	15.00%
4	南京粤讯电子科技有限公司（以下简称“南京粤讯”）	15.00%
5	深圳捷豹电波科技有限公司（以下简称“捷豹电波”）	15.00%
6	广东美晨通讯有限公司（以下简称“广东美晨”）	25.00%
7	深圳市天珑物联网有限公司（以下简称“天珑物联网”）	25.00%
8	四川糖果通讯技术有限公司（以下简称“四川糖果”）	25.00%
9	厦门凯荟通讯科技有限公司（以下简称“厦门凯荟”）	20.00%
10	深圳莲节电子有限公司（以下简称“莲节电子”）	25.00%
11	深圳市天机杼通讯有限公司（以下简称“天机杼”）	25.00%
12	河源市美晨联合智能硬件电子研究院（以下简称“美晨研究院”）	25.00%
13	上海大极通讯科技有限公司（以下简称“上海大极”）	15.00%
14	深圳市慧珑科技有限公司（以下简称“慧珑科技”）	20.00%
15	西安天珑通讯科技有限公司（以下简称“西安天珑”）	20.00%
16	宜宾市天珑通讯有限公司（以下简称“宜宾天珑”）	25.00%
17	宜宾市美捷通讯科技有限公司（以下简称“宜宾美捷”）	25.00%
18	深圳市五纪通讯有限公司（以下简称“五纪通讯”）	25.00%
19	江西美晨通讯有限公司（以下简称“江西美晨”）	25.00%
20	江西美晨物联网有限公司（以下简称“江西物联网”）	20.00%
21	江西天珑通讯科技有限公司（以下简称“江西天珑”）	25.00%
22	成都市天珑科技有限公司（以下简称“成都天珑”）	25.00%
23	江西美盛通讯有限公司（以下简称“江西美盛”）	25.00%
24	蓝天通讯有限公司（以下简称“蓝天通讯”）	16.50%
25	台湾天珑技术有限公司（以下简称“台湾天珑”）	17.00%
26	JAGUAR WAVE (HONGKONG) LIMITED（以下简称“JAGUAR HK”）	16.50%
27	Vision Best Holdings Limited（以下简称“Vision Best”）	16.50%
28	仲汇集团有限公司（以下简称“MEGA”）	16.50%
29	Excel Prime Investments Limited（以下简称“Excel Prime”）	16.50%
30	Wiko Germany GmbH（以下简称“Wiko Germany”）	29.80%
31	PT. Wiko Mobile Indonesia（以下简称“Wiko Indonesia”）	25.00%
32	WIKO S. A. S	33.30%
33	WIKO GMBH（以下简称“Wiko GMBH”）	29.80%
34	WIKO ITALY S. R. L（以下简称“Wiko Italy”）	31.40%
35	Glory Earn Holdings Limited*（以下简称“Glory”）	免税
36	BLACK ROCK DEVELOPMENT LIMITED（以下简称“Black Rock”）	16.50%
37	TINNO Japan Co., Ltd（以下简称“TINNO Japan”）	23.20%
38	Wiko Mobile Malaysia Sdn. Bhd（以下简称“Wiko Malaysia”）	24.00%
39	WIKO VIETNAM COMPANY LIMITED（以下简称“Wiko Vietnam”）	20.00%
40	TINNO USA INC（以下简称“TINNO USA”）	28.00%

序号	纳税主体名称	所得税税率
41	FINESENSE GLOBAL INC. (以下简称“Finesense”)	28.00%
42	Creative Earn Holdings Limited (以下简称“Creative”)	16.50%
43	WIKOMOBILE IBERIA, S.L (以下简称“Wiko Iberia”)	26.00%
44	TINNO Technology Korea Co., LTD (以下简称“TINNO Korea”)	10.00%-22%
45	深圳市珑莹咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“珑莹咨询”)	25.00%
46	TINNO VIETNAM COMPANY LIMITED (以下简称“TINNO VIETNAM”)	20.00%
47	深圳市天珑智联物联网科技有限公司(以下简称“智联物联网”)	25.00%
48	深圳影飞科技有限公司(以下简称“影飞科技”)	25.00%
49	湖南创智信息系统有限公司(以下简称“湖南创智”)	25.00%
50	广东创智网络系统有限公司(以下简称“广东创智”)	25.00%
51	天珑科技集团股份有限公司(以下简称“天珑科技”)	25.00%

## (二) 重要税收优惠及批文

### 1. 适用高新技术企业税收优惠

江苏天珑 2020 年 12 月 2 日取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202032008083，有效期三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2020 年至 2022 年适用 15% 的优惠所得税率。

深圳捷豹电波科技有限公司于 2021 年 12 月 23 日取得了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202144204620，有效期三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2021 年至 2023 年适用 15% 的优惠所得税率。

天珑无线于 2022 年 12 月 19 日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202244206192，有效期为三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2022 年至 2024 年适用 15% 的优惠所得税率。

上海大极于 2022 年 11 月 15 日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202231000962，有效期为三年，符合《中华人民共和国所得税法实施条

例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2022 年至 2024 年适用 15% 的优惠所得税率。

南京粤讯于 2021 年 12 月 15 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202132012111，符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，自 2021 年至 2023 年适用 15% 的优惠所得税率。

## 2. 适用小微企业税收优惠

莲节电子、厦门凯荟、江西天珑，江西美晨物联网符合《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。”

## 4. 增值税

财政部和国家税务总局于 2011 年 10 月 30 日发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。江苏天珑、天珑无线、南京粤讯、上海大极销售的自行开发生产的软件产品，享受增值税即征即退政策优惠。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	51,876.43	93,101.20
银行存款	519,136,931.81	464,308,096.87
其他货币资金	8,416,518,582.23	2,169,445,362.19
合计	8,935,707,390.47	2,633,846,560.26
其中：存放在境外的款项总额	384,685,785.51	489,296,706.17

注：截至 2022 年 12 月 31 日，货币资金中保证金、质押的定期存款等受限制的货币资金合计为 8,420,568,862.28 元。

### （二）衍生金融资产



类别	期末余额	期初余额
外汇期权合约		1,818,205.20
远期外汇合约	667,972.63	6,041,623.74
合计	667,972.63	7,859,828.94

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0 至 6 个月	2,101,905,681.68	2,371,448,709.28
6 至 12 个月	51,092,743.67	41,366,650.05
1 至 2 年	181,046,902.04	376,413,386.94
2 至 3 年	85,895,282.70	107,695,504.95
3 年以上	6,123,007.61	37,395,600.14
减：坏账准备	85,311,372.63	392,221,371.14
合计	2,340,752,245.07	2,542,098,480.22

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	30,979,674.28	1.28	5,890,947.14	19.02
按组合计提坏账准备的应收账款	2,395,083,943.42	98.72	79,420,425.49	3.32
其中：组合 1：账龄组合	2,395,083,943.42	98.72	79,420,425.49	3.32
合计	2,426,063,617.70	100.00	85,311,372.63	

续

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	445,489,815.73	15.18	317,308,405.91	71.23
按组合计提坏账准备的应收账款	2,488,830,035.63	84.82	74,912,965.23	3.01
其中：组合 1：账龄组合	2,488,830,035.63	84.82	74,912,965.23	3.01
合计	2,934,319,851.36	100.00	392,221,371.14	

#### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
客户 A	2,568,008.82	2,568,008.82	1 至 2 年	100.00	无法回收
客户 B	543,669.52	543,669.52	1 至 2 年	100.00	无法回收
客户 C	5,558,537.60	2,779,268.80	1 至 2 年	50.00	预计可回收金额

客户 D	14,189,121.33		2 至 3 年		预计可回收金额
客户 E	3,687,654.26		2 至 3 年		预计可回收金额
其他零星公司	4,432,682.75		1 至 3 年		预计可回收金额
合计	30,979,674.28	5,890,947.14			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

### ①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0 至 6 个月	2,079,596,223.34	0.50	10,401,886.80	2,244,224,182.29	0.50	11,220,076.32
6 至 12 个月	47,981,065.33	5.00	2,399,053.27	38,107,614.33	5.00	1,905,380.79
1 至 2 年	175,488,364.44	10.00	17,548,836.45	142,673,218.09	10.00	14,267,321.90
2 至 3 年	85,895,282.70	50.00	42,947,641.36	32,609,669.52	50.00	16,304,834.82
3 年以上	6,123,007.61	100.00	6,123,007.61	31,215,351.40	100.00	31,215,351.40
合计	2,395,083,943.42		79,420,425.49	2,488,830,035.63		74,912,965.23

### 3. 坏账准备情况

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	其他变动	
单项计提	317,308,405.91	171,971,352.98		483,388,811.75		5,890,947.14
账龄计提	74,912,965.23	10,744,173.42		6,236,713.16		79,420,425.49
合计	392,221,371.14	182,715,526.40		489,625,524.91		85,311,372.63

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 489,625,524.91 元。

其中：本期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
客户 F	货款	192,792,935.93	无法收回	管理层审批	否
客户 G	货款	130,984,717.22	无法收回	管理层审批	否
客户 H	货款	14,768,760.49	无法收回	管理层审批	否
客户 I	货款	13,945,793.51	无法收回	管理层审批	否
客户 G	货款	13,613,122.18	无法收回	管理层审批	否
客户 K	货款	11,476,255.95	无法收回	管理层审批	否
客户 L	货款	10,598,407.47	无法收回	管理层审批	否
客户 M	货款	6,077,372.30	无法收回	管理层审批	否
客户 N	货款	5,057,560.41	无法收回	管理层审批	否
其他	货款	90,310,599.45	无法收回	管理层审批	否
合计		489,625,524.91			

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	739,634,267.69	30.51%	3,679,772.48
第二名	132,325,154.69	5.46%	658,334.00
第三名	127,814,792.86	5.27%	635,894.49
第四名	126,147,648.81	5.20%	627,600.24
第五名	123,335,800.72	5.09%	613,610.95
合计	1,249,257,664.77	51.53%	6,215,212.16

注：截止 2022 年 12 月 31 日，应收账款中用于质押借款或保理金额为 705,883,882.31 元。

## (四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,807,649.38
应收账款	144,683,176.99	
合计	144,683,176.99	2,807,649.38

注：截至 2022 年 12 月 31 日，本公司已背书但尚未到期的银行承兑汇票合计 155,155,500.36 元。

## (五) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	364,308,384.62	84.00	392,039,921.92	89.23
1 至 2 年	67,058,796.58	15.46	37,842,367.75	8.61
2 到 3 年	1,615,536.04	0.37	3,102,884.75	0.71
3 年以上	734,528.48	0.17	6,383,734.19	1.45
合计	433,717,245.72	100.00	439,368,908.61	100.00

## 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	期末余额	账龄	未结算原因
供应商 A	46,090,485.52	1 至 2 年	分批结算
供应商 B	19,314,243.70	1 至 2 年	分批结算

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 C	80,713,705.22	18.77
供应商 D	64,946,590.57	15.10
供应商 A	60,335,485.52	14.03
供应商 B	43,014,180.27	10.00

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 E	19,931,238.43	4.63
合计	268,941,200.01	62.53

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	604,606,555.47	877,263,949.91
减：坏账准备	145,600,317.68	404,752,720.97
合计	459,006,237.79	472,511,228.94

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
退税款	13,957,093.94	52,231,379.14
押金保证金	73,407,843.97	94,594,378.03
员工借款	1,816,786.47	1,627,439.10
往来款	76,429,416.04	518,411,731.69
应收补贴款		35,000,000.00
股权收购款	304,200,000.00	
信托收益权转让款	77,138,082.19	77,138,082.19
其他	57,657,332.86	98,260,939.76
减：坏账准备	145,600,317.68	404,752,720.97
合计	459,006,237.79	472,511,228.94

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	453,740,353.21	335,113,207.37
1 至 2 年	24,980,713.80	291,580,243.88
2 至 3 年	30,944,928.25	111,737,543.42
3 年以上	94,940,560.21	138,832,955.24
减：坏账准备	145,600,317.68	404,752,720.97
合计	459,006,237.79	472,511,228.94

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	404,752,720.97			404,752,720.97

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）	
2022 年 1 月 1 日余额在本期	404,752,720.97			404,752,720.97
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-320,794,773.96		320,794,773.96	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-61,642,370.67			61,642,370.67
本期转回				
本期核销			-320,794,773.96	-320,794,773.96
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	145,600,317.68			145,600,317.68

（4）本期实际核销的其他应收款项情况。

本期实际核销的其他应收款项金额为 320,794,773.96 元。

其中：本期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
债务人 A	往来款	92,786,957.31	无法收回	管理层审批	否
债务人 B	往来款	18,790,905.24	无法收回	管理层审批	否
债务人 C	往来款	6,976,200.00	无法收回	管理层审批	否
债务人 D	往来款	24,654,562.58	无法收回	管理层审批	否
债务人 E	往来款	20,447,304.08	无法收回	管理层审批	否
债务人 F	往来款	75,247,930.72	无法收回	管理层审批	是
债务人 G	往来款	68,289,087.28	无法收回	管理层审批	是
债务人 H	往来款	8,839,572.89	无法收回	管理层审批	否
合计		316,032,520.10			

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天音通信有限公司	股权收购款	91,260,000.00	一年以内	15.09	4,563,000.00
东莞信托有限公司	股权收购款	85,176,000.00	一年以内	14.09	4,258,800.00
建信信托有限责任公司	股权收购款	73,008,000.00	一年以内	12.08	3,650,400.00
东莞金唯科投资合伙企业（有限合伙）	信托受益权转让款	76,723,453.19	三年以上	12.69	76,723,453.19
香港金玉信息科技有限公司	股权收购款	54,756,000.00	一年以内	9.06	2,737,800.00
合计		380,923,453.19		63.01	91,933,453.19

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	488,824,214.77	35,393,332.49	453,430,882.28	897,966,290.68	33,417,712.43	864,548,578.25
产成品	603,717,287.30	40,057,962.03	563,659,325.27	592,862,389.76	25,316,582.50	567,545,807.26
低值易耗品	1,288,311.41		1,288,311.41	636,572.63		636,572.63
自制半成品及在产品	902,867.14		902,867.14	251,164.16		251,164.16
合同履约成本	77,766,332.88		77,766,332.88	174,485,332.93	-	174,485,332.93
合计	1,172,499,013.50	75,451,294.52	1,097,047,718.98	1,666,201,750.16	58,734,294.93	1,607,467,455.23

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

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	33,417,712.43	1,975,620.06				35,393,332.49
产成品（库存商品）	25,316,582.50	37,429,471.78		22,688,092.25		40,057,962.03
合计	58,734,294.93	39,405,091.84		22,688,092.25		75,451,294.52

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他		458,742.05
合计		458,742.05

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	285,540,055.68	338,375,143.59
待认证进项税	35,920,075.23	92,466,728.99
预缴所得税	22,443,711.76	23,609,070.56
其他	238,853.73	867,425.27
合计	344,142,696.40	455,318,368.41

(十) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
深圳市汇芯通信技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			
开元通信技术(厦门)有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00			
锐石创芯(深圳)科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00			
深圳市鑫信腾科技股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00			
中电科技德清华莹电子有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	30,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	---	---	---

(十一) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
宁波领邦股权投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

(十二) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
东莞金唯科投资合伙企业 (有限合伙)	10,000,000.00	100,000,000.00		-88,885.23						109,911,114.77	
厦门西堤天珑壹号股权投 资合伙企业(有限合伙)	19,650,028.32			-409,879.26						19,240,149.06	
安吉有方股权投资合伙企 业(有限合伙)	5,000,000.00	3,600,000.00		952.49						8,600,952.49	
广东天珑产业投资合伙企 业(有限合伙)		4,930,000.00		-128,971.29						4,801,028.71	
江西辉泰电子有限公司		3,000,000.00		-317,924.17						2,682,075.83	
辰芯半导体(深圳)有限 公司		32,000,000.00		-144,016.52						31,855,983.48	
小 计	34,650,028.32	143,530,000.00		-1,088,723.98						177,091,304.34	
合 计	34,650,028.32	143,530,000.00		-1,088,723.98						177,091,304.34	



(十三) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	620,883,022.06	620,883,022.06
2. 本期增加金额	1,634,472.00	1,634,472.00
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 汇率影响	1,634,472.00	1,634,472.00
3. 本期减少金额	31,508,001.10	31,508,001.10
(1) 处置		
(2) 其他转出	31,508,001.10	31,508,001.10
4. 期末余额	591,009,492.96	591,009,492.96
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	57,599,923.44	57,599,923.44
2. 本期增加金额	16,686,632.58	16,686,632.58
(1) 计提或摊销	16,295,011.83	16,295,011.83
(2) 汇率影响	391,620.75	391,620.75
3. 本期减少金额	6,354,253.10	6,354,253.10
(1) 处置		
(2) 其他转出	6,354,253.10	6,354,253.10
4. 期末余额	67,932,302.92	67,932,302.92
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	523,077,190.04	523,077,190.04
2. 期初账面价值	563,283,098.62	563,283,098.62

(十四) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,265,174,369.96	637,683,936.92
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	1,265,174,369.96	637,683,936.92

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
1. 期初余额	370,248,524.04	304,586,604.52	5,544,204.57	142,224,537.17	822,603,870.29
2. 本期增加金额	344,098,490.22	294,460,445.21	1,014,050.63	66,512,772.46	706,085,758.52
(1) 购置	312,589,747.01	292,617,058.06	1,013,554.21	65,622,172.95	671,842,532.24
(2) 在建工程转入		1,496,520.36		324,955.72	1,821,476.08
(3) 汇率影响	742.11	346,866.79	496.42	565,643.79	913,749.10
(4) 投资性房地产转入	31,508,001.10				31,508,001.10
3. 本期减少金额	404,098.75	7,564,926.17	18,134.14	15,458,228.58	23,445,387.65
(1) 处置或报废	404,098.75	7,564,926.17	18,134.14	15,458,228.58	23,445,387.65
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	713,942,915.51	591,482,123.56	6,540,121.05	193,279,081.05	1,505,244,241.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	25,559,385.37	92,986,992.11	1,161,374.46	65,212,181.44	184,919,933.38
2. 本期增加金额	15,012,127.04	36,380,020.56	846,312.89	18,718,908.79	70,957,369.28
(1) 计提	15,010,831.72	36,258,871.42	845,816.47	18,217,612.27	70,333,131.88
(2) 汇率影响	1,295.32	121,149.14	496.42	501,296.52	624,237.40
3. 本期减少金额	381,569.64	1,037,195.36	18,134.14	14,370,532.30	15,807,431.45
(1) 处置或报废	381,569.64	1,037,195.36	18,134.14	14,370,532.30	15,807,431.45
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	40,189,942.77	128,329,817.31	1,989,553.20	69,560,557.93	240,069,871.20
三、账面价值					
1. 期末账面价值	673,752,972.75	463,152,306.25	4,550,567.85	123,718,523.12	1,265,174,369.96
2. 期初账面价值	344,689,138.67	211,599,612.41	4,382,830.11	77,012,355.72	637,683,936.92

### (十五) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	322,634,872.93	232,941,355.72
工程物资		
减：减值准备		
合计	322,634,872.93	232,941,355.72

#### 1. 在建工程项目

##### (1) 在建工程项目基本情况

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
天珑大厦零星工程	4,071,041.20		4,071,041.20			
坪山五纪工业园	196,354,439.95		196,354,439.95	2,804,025.03		2,804,025.03
江西美晨新厂房	46,679,960.14		46,679,960.14	224,904,587.64		224,904,587.64

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
天珑研发中心总部办公大楼	44,778,637.26		44,778,637.26	278,886.60		278,886.60
美捷工厂公寓楼	2,576,200.00		2,576,200.00			
其他设备安装	28,174,594.38		28,174,594.38			
合 计	322,634,872.93		322,634,872.93	232,941,355.72		232,941,355.72

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
坪山五纪工业园	400,000,000.00	2,804,025.03	193,550,414.92			196,354,439.95
江西美晨新厂房	400,750,000.00	224,904,587.64	75,951,644.28		254,176,271.78	46,679,960.14
天珑研发中心总部办公大楼	350,000,000.00	278,886.60	44,499,750.66			44,778,637.26

## 重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
坪山五纪工业园	49.09	70.00				自有资金
江西美晨新厂房	63.43	80.00				自有资金
天珑研发中心总部办公大楼	0.13	30.00				自有资金

## (十六) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,158,579.51	485,180.96	9,311,166.79	35,954,927.26
2. 本期增加金额	20,533,949.77	564,647.10	861,761.25	21,960,358.12
(1) 新增租赁	20,126,417.24	564,647.10		20,691,064.34
(2) 企业合并增加	-	-	-	0.00
(3) 重估调整	-	-	-	0.00
(4) 汇率影响	407,532.53	-	861,761.25	1,269,293.78
3. 本期减少金额	7,481,579.34			7,481,579.34
(1) 处置	7,481,579.34			7,481,579.34
4. 期末余额	39,210,949.94	1,049,828.06	10,172,928.04	50,433,706.04
二、累计折旧				0.00
1. 期初余额	7,583,524.46	280,305.88	3,604,322.59	11,468,152.93
2. 本期增加金额	8,487,430.20	541,149.95	4,271,492.59	13,300,072.74
(1) 计提	8,487,430.20	541,149.95	4,271,492.59	13,300,072.74
3. 本期减少金额	5,794,472.74			5,794,472.74

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
(1) 处置	5,794,472.74			5,794,472.74
4. 期末余额	10,276,481.92	821,455.83	7,875,815.18	18,973,752.93
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	28,934,468.02	228,372.23	2,297,112.86	31,459,953.11
2. 期初账面价值	18,575,055.05	204,875.08	5,706,844.20	24,486,774.33

## (十七) 无形资产

## 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利使用权	软件	非专利技术及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	391,499,621.60	146,234,489.87	53,296,478.58	9,563,259.54	600,593,849.59
2. 本期增加金额	23,721,376.00	3,474,267.82	2,463,557.54	1,534,114.99	31,193,316.35
(1) 购置	23,721,376.00	3,416,740.81	606,308.22	44,247.79	27,788,672.82
(2) 汇率影响		57,527.01	1,857,249.32	1,489,867.20	3,404,643.53
3. 本期减少金额	-	10,328,461.93	68,861.52	1,417,932.26	11,815,255.71
(1) 处置		10,328,461.93	68,861.52	1,417,932.26	11,815,255.71
4. 期末余额	415,220,997.60	139,380,295.76	55,691,174.60	9,679,442.27	619,971,910.23
二、累计摊销					
1. 期初余额	53,754,393.44	70,093,572.54	24,205,309.40	8,974,809.04	157,028,084.42
2. 本期增加金额	13,217,767.35	25,602,090.83	7,596,820.45	409,265.44	46,825,944.07
(1) 计提	13,217,767.35	25,554,502.48	7,363,476.09	252,665.40	46,388,411.32
(2) 汇率影响		47,588.35	233,344.36	156,600.04	437,532.75
3. 本期减少金额	-	6,860,071.42	45,826.83	133,661.14	7,039,559.39
(1) 处置		6,860,071.42	45,826.83	133,661.14	7,039,559.39
4. 期末余额	66,972,160.79	88,835,591.95	31,756,303.02	9,250,413.34	196,814,469.10
四、账面价值					
1. 期末账面价值	348,248,836.81	50,544,703.81	23,934,871.58	429,028.93	423,157,441.13
2. 期初账面价值	337,745,228.16	76,140,917.33	29,091,169.18	588,450.50	443,565,765.17

## (十八) 商誉

## 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广东美晨通讯有限公司	8,358,851.69					8,358,851.69
合计	8,358,851.69					8,358,851.69

## 2. 商誉减值测试

项目	广东美晨通讯有限公司
商誉账面余额①	8,358,851.69
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	8,358,851.69
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	8,358,851.69
资产组的账面价值⑥	152,380,059.41
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	160,738,911.10
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	233,665,643.20
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	

注：天珑移动于 2012 年收购广东美晨，产生商誉 8,358,851.69 元，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。该资产组可收回金额基于预计未来现金流量的现值确定。可收回金额基于天珑移动管理层批准的广东美晨未来 5 年预算以及未来 5 年平均增长率 5%、折现率 9.33% 确定。

### （十九）长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	10,357,108.16	262,365,562.69	29,030,438.23		243,692,232.62
保函手续费	2,524,230.42		2,524,230.42		
其他		4,464,365.02	1,472,022.60		2,992,342.42
合计	12,881,338.58	266,829,927.71	33,026,691.25		246,684,575.04

### （二十）递延所得税资产、递延所得税负债

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	19,764,776.24	79,059,104.96	59,788,630.92	239,154,523.64
递延收益	17,423,073.95	69,692,295.80	12,724,210.17	50,896,840.68
可抵扣亏损	208,056,799.75	832,227,199.00	163,767,702.97	655,070,811.87
衍生金融负债公允价值变动		-	236,867.19	947,468.75
内部交易未实现利润	12,543,346.57	50,173,386.27	13,426,507.36	53,706,029.44
其他	179,298.03	668,351.27		
小计	257,967,294.54	1,031,820,337.30	249,943,918.61	999,775,674.38
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	166,993.16	667,972.63	536,338.31	2,145,353.22
固定资产加速折旧	49,141,085.59	211,724,697.21	32,213,480.05	135,062,849.43
其他	1,126,987.30	4,507,949.19		
小计	50,435,066.05	216,900,619.03	32,749,818.36	137,208,202.65

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	218,828,830.70	633,797,783.50
可抵扣亏损	2,361,397,534.54	1,833,296,619.56
合计	2,580,226,365.24	2,467,094,403.06

注：12022 年 12 月 31 日未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损均主要源于子公司天珑无线、捷豹电波、天珑物联网、四川糖果、宜宾天珑、Vision Best、Glory Earn Holdings Limited、Sugar HK、Wiko Indonesia、Wiko Malaysia、仲汇集团、台湾天珑。由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此相关可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年度		4,515,262.81	
2023 年度	17,222,437.82	89,940,787.97	
2024 年度	165,642,489.85	165,642,489.85	
2025 年度	319,317,435.72	319,317,435.72	
2026 年度	89,935,517.48	89,935,517.48	
2027 年度	569,681,495.94		
无期限	1,199,598,157.73	1,163,945,125.73	海外子公司无限制
合计	2,361,397,534.54	1,833,296,619.56	——

## (二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产等其他非流动资产采购款	7,047,836.50	23,423,270.17
其他	1,493,946.57	1,029,247.71
合计	8,541,783.07	24,452,517.88

## (二十二) 短期借款

### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	343,127,306.97	229,755,696.42
质押借款	8,692,632,836.76	2,836,899,712.21
抵押借款	190,137,500.00	470,712,157.37
合计	9,225,897,643.73	3,537,367,566.00

注：1. 截至 2022 年 12 月 31 日，抵押借款 190,137,500.00 元以本集团机器设备、电子设备作抵押担保。

2. 截至 2022 年 12 月 31 日，质押借款主要以保理融资获取借款 685,713,717.15 元，以应收票据贴现获取借款 7,399,950,049.69 元，以出口发票融资获取借款 606,969,069.92 元。

3. 截至 2022 年 12 月 31 日，保证借款由林文鸿、林文炭等提供担保。

4. 本集团无已逾期未偿还的短期借款。

### (二十三) 衍生金融负债

类别	期末余额	期初余额
远期外汇合约	562,999.97	947,468.75
外汇期权合约		9,671,323.19
合计	562,999.97	10,618,791.94

### (二十四) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	745,105,368.56	675,783,341.10
商业承兑汇票	59,885,093.59	29,077,880.40
合计	804,990,462.15	704,861,221.50

### (二十五) 应付账款

#### 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,475,740,540.71	2,042,707,522.10
1 年以上	39,323,785.31	39,962,557.24
合计	2,515,064,326.02	2,082,670,079.34

#### 2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
供应商 F	27,081,696.10	未到偿还期
供应商 G	10,909,486.90	未到偿还期

### (二十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	581,715.51	656,081.02
1 年以上	70,309.88	
合计	652,025.39	656,081.02

### (二十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	143,676,586.47	198,820,150.29
1 年以上	26,192,588.23	6,266,042.93
合计	169,869,174.70	205,086,193.22

### (二十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	64,354,937.37	838,532,709.07	813,130,130.26	89,757,516.18
离职后福利-设定提存计划	4,156,594.17	63,364,752.90	63,251,459.79	4,269,887.28
辞退福利	1,361,624.23	291,155.42	1,652,069.65	710.00
合计	69,873,155.77	902,188,617.39	878,033,659.70	94,028,113.46

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	59,976,430.07	789,600,483.38	764,840,734.06	84,736,179.39
职工福利费	3,263,958.41	8,851,230.00	11,917,164.62	198,023.79
社会保险费	703,366.34	23,140,882.29	20,762,621.70	3,081,626.93
其中：医疗保险费	703,366.34	21,077,821.89	18,962,882.70	2,818,305.53
工伤保险费	-	614,787.15	565,944.04	48,843.11
生育保险费	-	1,448,273.25	1,233,794.96	214,478.29
住房公积金	378,257.00	15,749,178.87	14,565,931.72	1,561,504.15
工会经费和职工教育经费	32,925.55	1,190,934.53	1,043,678.16	180,181.92
合计	64,354,937.37	838,532,709.07	813,130,130.26	89,757,516.18

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,240,252.52	51,403,685.89	48,607,343.97	4,036,594.44
失业保险费		983,510.07	896,614.56	86,895.51
社会统筹报销	2,916,341.65	10,977,556.94	13,747,501.26	146,397.33
合计	4,156,594.17	63,364,752.90	63,251,459.79	4,269,887.28

(二十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	49,023,123.99	70,312,877.23
增值税	35,609,943.78	22,346,844.21
城市维护建设税	615,060.64	802,866.34
个人所得税	3,279,047.36	3,067,251.86
其他	2,895,164.49	2,546,745.75
合计	91,422,340.26	99,076,585.39

(三十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		



类别	期末余额	期初余额
应付股利	2,558,558.46	2,717,051.48
其他应付款项	375,812,217.57	276,095,863.72
合计	378,370,776.03	278,812,915.20

### 1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,558,558.46	2,717,051.48
合计	2,558,558.46	2,717,051.48

### 2. 其他应付款项

#### (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
业务宣传费		37,978,498.92
第三方服务费	5,861,081.56	15,244,508.09
押金	10,841,850.43	12,410,599.26
往来款	66,198,450.65	143,327,642.70
资产购置款	229,558,995.26	
其他	63,351,839.67	67,134,614.75
合计	375,812,217.57	276,095,863.72

#### (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
债权人 A	30,000,000.00	未到偿还期
债权人 B	3,468,280.00	未到偿还期

#### (三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		24,098,711.20
一年内到期的租赁负债	9,101,177.19	2,430,341.69
合计	9,101,177.19	26,529,052.89

#### (三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,358,196.82	14,597,999.32
合计	13,358,196.82	14,597,999.32

#### (三十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押及保证借款	1,396,160,205.00	1,160,628,614.69	1.9242%-6.60%
信用借款	17,140,914.59	17,705,555.80	1.0000%-5.8427%
质押借款	20,200,000.00	20,000,000.00	2.6203%-2.9746%
合计	1,433,501,119.59	1,198,334,170.49	——

注：（1）截至 2022 年 12 月 31 日，抵押及保证借款中元以 394,143,538.33 本集团土地使用权、房屋建筑物做抵押担保；抵押及保证借款中 1,002,016,666.67 元有以下担保抵押及质押①林文鸿、林文炭做担保（免签配偶声明）②天珑大厦抵押担保（第二顺位）③天珑移动 50%股权质押④宜宾美捷 100%股权质押。

（2）截至 2022 年 12 月 31 日，质押借款 20,200,000.00 元为广东美晨股权质押至河源市高新创业投资有限公司取得专项技术改造支持借款。

#### （三十四） 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	21,397,635.44	15,125,196.89
减：未确认融资费用	1,199,663.24	573,572.90
减：一年内到期的租赁负债	7,779,229.53	2,430,341.69
合计	12,418,742.67	12,121,282.30

#### （三十五） 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	16,462,009.19	
其中：未确认融资费用	1,986,790.81	
长期应付款项	937,500.00	937,500.00
合计	17,399,509.19	937,500.00

#### （三十六） 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
产品质量保证	1,982,067.43	4,561,506.37	5,747,222.82	796,350.98
其他	545,184.20	67,256.04	535,761.32	76,678.92
合计	2,527,251.63	4,628,762.41	6,282,984.14	873,029.90

#### （三十七） 递延收益

##### 1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	68,140,780.49	37,510,324.00	22,116,115.89	83,534,988.60	收益期未满足
合计	68,140,780.49	37,510,324.00	22,116,115.89	83,534,988.60	

##### 2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南昌高新技术产业开发区管理委员会设备补贴	35,499,000.00		4,976,675.44		30,522,324.56	与资产相关
南昌高新技术产业开发区管理委员会装修补贴	6,135,946.42	34,000,000.00	8,119,279.73		32,016,666.69	与资产相关
深圳市科技创新委员会孔雀团队项目(实现 5G 的创新毫米波技术开发及应用)	7,998,800.00		1,599,760.04		6,399,039.96	与资产相关
高端移动智能手机贴片设备更新技术改造项目(2018 年广东省省级工业和信息化专项资金)	3,995,680.00		1,997,840.04		1,997,839.96	与资产相关
面向离散制造的移动终端智能化生产平台项目(引进人才扬帆计划补助)	567,000.00		567,000.00		-	与资产相关
其他	13,944,354.07	3,510,324.00	4,855,560.64		12,599,117.43	与资产相关
合计	68,140,780.49	37,510,324.00	22,116,115.89		83,534,988.60	——

### (三十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
投资款	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	400,000,000.00	400,000,000.00

### (三十九) 股本

股本	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
股份总数	1,884,718,001.00	100.00			1,884,718,001.00	100.00
合计	1,884,718,001.00	100.00			1,884,718,001.00	100.00

### (四十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	1,076,873,724.53		-	1,076,873,724.53
其中:投资者投入的资本	1,076,873,724.53			1,076,873,724.53
二、其他资本公积	-1,630,239,989.77		27,985,900.81	-1,658,225,890.58
其中:处置少数股东股权	26,295,405.49			26,295,405.49
少数股东单方注资	23,523,697.80			23,523,697.80
以权益结算的股份支付	30,227,445.00			30,227,445.00
收购少数股东股权	-57,815,739.08		27,985,900.81	-85,801,639.89
反向收购	-1,652,470,798.98			-1,652,470,798.98
合计	-553,366,265.24		27,985,900.81	-581,352,166.05

注:本期资本公积减少 27,985,900.81 元系①购买了子公司 Black Rock 少数股东 49%股权所致,购买日 Black Rock 的相应股权对应的账面净资产与支付的股权对价之间的差额人民币 1,807,052.55 元计入资本公积;②购买了子公司 Wiko

Indonesia 少数股东 25%股权所致，购买日 Wiko Indonesia 相应股权对应的账面净资产与支付的股权对价之间的差额人民币 26,178,848.26 元计入资本公积。

(四十一) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-61,189,006.30	-11,647,115.23				-11,647,115.23	-139,043.15	-72,836,121.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-61,189,006.30	-11,647,115.23				-11,647,115.23	-139,043.15	-72,836,121.53
其他综合收益合计	-61,189,006.30	-11,647,115.23				-11,647,115.23	-139,043.15	-72,836,121.53

(四十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	38,053,406.99			38,053,406.99
合计	38,053,406.99			38,053,406.99

(四十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	387,212,105.36	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,258,380.86	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	478,470,486.22	

(四十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	11,460,232,128.81	11,014,864,452.07	11,683,774,284.62	10,924,793,546.85
手机研发及销售	11,460,232,128.81	11,014,864,452.07	11,683,774,284.62	10,924,793,546.85
二、其他业务小计	1,496,370,715.22	1,423,219,191.12	1,116,718,724.50	1,000,274,739.92
材料销售及其他	1,496,370,715.22	1,423,219,191.12	1,116,718,724.50	1,000,274,739.92
合计	12,956,602,844.03	12,438,083,643.19	12,800,493,009.12	11,925,068,286.77

(四十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,645,280.01	2,155,237.39
土地使用税	411,278.58	1,080,557.43
城市维护建设税	9,748,623.77	9,696,938.09
教育费附加	4,231,546.71	4,179,532.39
地方教育附加	2,820,718.33	2,841,705.00
印花税	17,819,856.78	4,269,771.53
其他	20,004.93	93,623.31
合计	37,697,309.11	24,317,365.14

(四十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,928,886.03	91,137,195.86
业务宣传费	13,014,884.33	38,500,267.11
修理费	11,359,639.78	11,096,976.29

项目	本期发生额	上期发生额
专利使用费	304,403.72	14,300,430.32
物料消耗	11,146,893.88	11,757,587.45
其他	51,921,750.83	33,015,455.59
合计	160,676,458.57	199,807,912.62

(四十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	218,879,709.59	168,025,150.42
租赁费	17,658,202.07	29,797,054.56
中介服务费用	21,972,066.45	21,363,720.51
办公费	8,829,176.57	12,180,377.17
折旧摊销费	47,228,198.33	42,448,063.67
其他	101,938,203.03	78,340,219.16
合计	416,505,556.04	352,154,585.49

(四十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	377,779,085.27	235,692,122.50
无形资产摊销	20,128,239.82	23,044,945.04
物料消耗	15,806,669.34	22,087,499.90
折旧费	10,932,940.19	8,879,187.45
特许权使用费	19,184,759.30	6,027,302.29
工具夹	14,292,054.75	2,394,971.17
其他	162,944,837.31	65,416,726.27
合计	621,068,585.98	363,542,754.62

(四十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	237,353,786.19	160,810,218.84
减：利息收入	108,470,144.46	29,515,940.27
汇兑损益	-22,371,829.90	5,083,225.23
手续费支出	23,026,859.65	23,055,916.62
其他支出	13,374,853.91	10,778,693.11
合计	142,913,525.39	170,212,113.53

(五十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
产值达标奖励	110,987,674.00	58,623,173.00	收益相关
高新政策补贴	66,916,327.76	113,332,835.81	收益相关
高新政策补贴摊销	15,999,402.08	10,147,382.80	资产相关
研发补助摊销	7,643,608.93	18,531,978.77	资产相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	45,616,774.37	51,668,124.14	收益相关
其他	34,736,562.91	38,221,608.04	收益相关
合计	281,900,350.05	290,525,102.56	

## (五十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-885,662.22	-349,971.68
处置子公司产生的投资收益	941,009,990.54	-634,863.25
处置远期外汇合约投资收益	-2,707,807.25	65,286,255.50
处置外汇期权合约投资收益	-6,695,011.41	1,822,999.88
处置银行理财产品投资收益	336,204.46	320,589.63
合计	931,057,714.12	66,445,010.08

## (五十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
衍生金融资产	104,972.66	7,632,956.17
合计	104,972.66	7,632,956.17

## (五十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-150,115,728.84	-45,933,989.22
其他应收款信用减值损失	-62,731,791.81	15,041,237.84
合计	-212,847,520.65	-30,892,751.38

## (五十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-39,405,091.84	-29,442,933.53
合计	-39,405,091.84	-29,442,933.53

## (五十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-555,251.92	-2,558,550.14
合计	-555,251.92	-2,558,550.14

## (五十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		72,000.00	
无法支付的应付账款	15,042,663.11		15,042,663.11



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼赔偿		3,141,068.56	
其他	2,775,703.97	2,907,274.34	2,775,703.97
合计	17,818,367.08	6,120,342.90	17,818,367.08

(五十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	2,032,156.29		2,032,156.29
赔偿款		16,701,369.82	
非流动资产报废损失	356,637.78	156,308.35	356,637.78
诉讼赔偿款	11,463,135.87	2,036,571.52	11,463,135.87
债务豁免损失	544,860.71	192,143.18	544,860.71
其他	4,673,856.19	4,943,167.05	4,673,856.19
合计	19,070,646.84	24,029,559.92	19,070,646.84

(五十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-2,543,703.38	73,593,871.95
递延所得税费用	9,661,871.76	-63,355,101.15
合计	7,118,168.38	10,238,770.80

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	98,660,658.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,665,164.60
子公司适用不同税率的影响	-4,644,955.29
调整以前期间所得税的影响	-26,034,955.21
非应税收入的影响	-32,276,132.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,025,314.76
使用前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	-9,717,080.67
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	27,647,565.71
研发费用加计扣除的影响	-23,539,267.24
其他影响	47,992,514.25
所得税费用	7,118,168.38

(五十九) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	247,775,922.46	207,426,118.25

项目	本期发生额	上期发生额
其中：补贴收入	247,317,185.11	131,604,528.79
押金		60,278,476.23
往来款		12,402,044.67
其他	458,737.35	3,141,068.56
支付其他与经营活动有关的现金	404,353,953.36	346,230,006.10
其中：办公费	7,671,221.79	15,969,967.02
差旅费	21,121,392.54	14,969,461.87
业务招待费	22,019,295.52	9,957,712.69
交通及通讯费		1,744,297.81
水电费	11,438,131.58	4,750,748.55
售后修理费	37,316,859.81	12,600,944.52
租赁费	19,052,883.03	32,584,639.15
研发外包劳务等费用	60,766,775.95	2,165,749.35
专业服务费用	42,172,837.31	39,588,727.71
业务宣传费	12,333,622.01	38,999,282.23
银行手续费	23,026,859.65	29,941,743.79
其他	147,434,074.17	142,956,731.41

## 2. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	26,369,567.28	498,638,257.64
其中：支付银行承兑汇票、信用证等保证金		488,026,993.77
购买少数股东股权支付的现金	26,369,567.28	10,611,263.87
其他		

## (六十) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	91,542,490.02	38,950,836.89
加：信用减值损失	212,847,520.65	30,892,751.38
资产减值准备	39,405,091.84	29,442,933.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧	73,709,070.79	76,823,543.35
无形资产摊销	39,253,078.75	41,660,261.96
使用权资产的摊销	14,348,132.87	11,468,152.93
长期待摊费用摊销	33,026,691.25	21,904,927.77
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）	555,251.92	2,558,550.14

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		156,308.35
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-104,972.66	-7,632,956.17
财务费用（收益以“－”号填列）	108,107,508.78	167,421,929.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-931,057,714.12	-66,445,010.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,023,375.93	-59,179,272.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	17,685,247.69	-4,161,622.81
存货的减少（增加以“－”号填列）	471,014,644.41	17,756,643.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-92,735,086.80	-10,675,081.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	289,427,192.12	-257,123,652.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	359,000,771.58	33,819,243.35
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	515,138,528.19	464,401,198.07
减：现金的期初余额	464,401,198.07	320,487,428.99
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	50,737,330.12	143,913,769.08

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	515,138,528.19	464,401,198.07
其中：库存现金	51,876.43	93,101.20
可随时用于支付的银行存款	515,086,651.76	464,308,096.87
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	515,138,528.19	464,401,198.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,420,568,862.28	保证金、质押等
应收账款	705,883,882.31	质押

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	507,162,081.25	抵押
投资性房地产	496,208,407.14	抵押
无形资产	314,523,162.97	抵押
合计	10,444,346,395.95	——

注：1. 受限的货币资金为保证金、质押的定期存款等；

2. 受限的应收账款用于质押及保理融资；

3. 固定资产抵押情况如下：①根据江西美晨与江西银行股份有限公司南昌高新支行签订的《最高额抵押合同》，将资产原值为人民币 223,756,673.11 元的机器设备抵押，取得最高债权额人民币 400,000,000.00 元，于 2022 年 12 月 31 日，抵押机器设备净值为人民币 161,823,273.80 元。②根据天珑移动于 2018 年与中国银行股份有限公司深圳深南分行签订的《抵押合同-对应单笔及 A 类、B 类之单项协议》，天珑移动将南山区留仙洞总部基地 T501-0083 号宗地及地上建筑物抵押取得长期借款，于 2022 年 12 月 31 日，该项固定资产原值和净值分别为人民币 290,373,879.85 元和人民币 272,840,121.61 元；③根据广东美晨与交通银行深圳分行签订的《抵押合同》，将资产原值为 61,839,320.40 元人民币的宿舍楼和厂房 A、C 抵押，于 2022 年 12 月 31 日，抵押固定资产净值为人民币 47,574,617.67 元。；④根据南京粤讯与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订的《最高额抵押合同》，南京粤讯将 38 套房产抵押，为天珑移动签订的《综合融资额度合同》提供最高额抵押担保，抵押资产账面净值为 24,924,068.17 元

4. 投资性房地产抵押情况：①根据天珑移动于 2018 年与中国银行股份有限公司深圳深南分行签订的《抵押合同-对应单笔及 A 类、B 类之单项协议》，天珑移动将南山区留仙洞总部基地 T501-0083 号宗地及地上建筑物抵押取得长期借款，于 2022 年 12 月 31 日，该项投资性房地产原值和净值分别为人民币 299,728,332.03 元和人民币 281,629,720.29 元；②蓝天通讯于 2015 年以原值折合人民币 18,055,656.00 元的办公楼柯达大厦二期 1903 室用于抵押取得长期借款。2022 年 12 月 31 日该抵押固定资产净值折合人民币 14,505,082.96 元；③根据南京粤讯与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订的《最高额抵押合同》，南京粤讯将 38 套房产抵押，为天珑移动签订的《综合融资额度合同》提供最高额抵押担保，抵押资产账面净值为 58,645,572.63 元；④根据 2021 年天珑无线与华夏银行股份有限公司深圳分行签订的《最高额抵押合同》，将资产原值为人民币 93,577,091.35 元的宿舍楼抵押，取得最高债权额人民币 600,000,000.00 元，用于为广东美晨债务提供担保，于 2022 年 12 月 31 日，抵押资产净值为人民币 78,900,909.64 元；⑤根据天珑移动与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订的《最高额抵押合同》，天珑移动将创新大厦 10 套房产抵押，为天珑移动签订的《综合融资额度合同》提供最高额抵押担保，抵押资产账面净值为 62,527,121.62 元。

5. 无形资产抵押情况：①根据天珑移动于 2018 年与中国银行股份有限公司深圳深南分行签订的《抵押合同-对应单笔及 A 类、B 类之单项协议》，天珑移动将南山区留仙洞总部基地 T501-0083 号宗地抵押取得长期借款，于 2022 年 12 月 31 日，该项无形资产原值和净值分别为人民币 294,878,508.00 元和人民币 238,842,833.93 元；②根据五纪通讯与天珑移动、深圳市中小企业融资担保有限公司三方签订的《抵押反担保合同》，以五纪通讯不动产-土地抵押，为天珑移动与深圳市中小企业融资担保有限公司签订的借款合同提供的抵押反担保，抵押无形资产账面净值人民币 39,183,908.04 元。③根据天珑移动与宜宾市新兴产业投资集团有限公司 2020 年签订的最高额抵押合同，将子公司宜宾美捷宜宾三江新区 SC-H-03-02 (f) 地块宗地抵押取得长期借款，于 2022 年 12 月 31 日，该项无形资产原值及净值分别为人民币 37,592,880.00 元和人民币 36,496,421.00 元。

## (六十二) 外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

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	104,055,441.59	6.9646	724,704,528.50
欧元	8,979,434.01	7.4229	66,653,440.71
港币	12,107,283.81	0.8933	10,815,073.41
台币	13,788,272.00	0.2271	3,130,765.04
日元	59,441,625.00	0.0524	3,112,244.60
马来西亚林吉特	1,619,002.22	1.5772	2,553,425.54
越南盾	89,874,964.00	0.0004	39,544.98
印度尼西亚卢比	4,391,177,565.00	0.0003	1,273,441.49
韩元	9,075,250.00	0.0055	50,095.38
应收账款			
其中：美元	185,950,793.28	6.9646	1,295,072,894.88
欧元	957,572.63	7.4229	7,107,965.88
港币	-	0.8933	-
印度尼西亚卢比	8,082,475,596.00	0.0004	3,556,289.26
日元	800,000.00	0.0524	41,886.40
应付账款			
其中：美元	102,380,785.06	6.9646	713,041,215.63
欧元	5,120,898.42	7.4229	38,011,916.88
印度尼西亚卢比	47,820,493,964.00	0.0004	21,041,017.34
越南盾	40,577,250.00	0.0003	11,767.40
日元	28,282,128.00	0.0524	1,480,795.66
其他应收款			
其中：美元	9,157,250.64	6.9646	63776587.8100
欧元	9,903,643.10	7.4229	73513752.3700
港币	1,588,679.60	0.8933	1419119.8300
印度尼西亚卢比	2,811,149,071.00	0.0004	1236905.5900
韩元	10,174,340.00	0.0055	56162.3600
台币	1,153,136.00	0.2271	261831.0600
日元	27,165,701.00	0.0524	1422341.7700
越南盾	1,000,000.00	0.0003	290.0000
其他应付款			
其中：美元	5,857,173.21	6.9646	40,792,868.54
欧元	2,796,647.58	7.4229	20,759,235.32
港币	206,000.00	0.8933	184,013.62
印度尼西亚卢比	530,696,171.00	0.0004	233,506.32
韩元	1,653,376.00	0.0055	9,126.64
台币	133,996.00	0.2271	30,425.13
日元	2,279,923.00	0.0524	119,372.21
短期借款	-		-
其中：美元	51,927,313.23	6.9646	361,652,965.72

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：港币	4,525,089.79	0.8933	4,042,126.96
印度尼西亚卢比	38,956,624,064.49	0.0004	17,140,914.59

## 六、合并范围的变更

### (一) 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
唯科终端技术（东莞）有限公司	1,000,000,000.00	100.00	出售	2022 年 4 月 30 日	股权交割及协议 约定时点	900,294,871.44
深圳真珑信息科技有限公司	1.00	70.00	出售	2022 年 9 月 28 日	股权交割及工商 变更	-433,248.93
深圳四海迅捷通讯技术有限公司	15,000.00	100.00	出售	2022 年 11 月 29 日	股权交割及工商 变更	-232,030.47

子公司名称	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日剩余 股权公允价值的确定 方法及主要假设	与原子公司股权投资 相关的其他综合收益 转入投资损益的金额
唯科终端技术（东 莞）有限公司	0	0	0	0	0	0
深圳真珑信息科技 有限公司	0	0	0	0	0	0
深圳四海迅捷通讯 技术有限公司	0	0	0	0	0	0

### (二) 合并范围发生变化的其他原因

#### 1. 本期新设的子公司

2022 年 5 月，本公司之下属子公司宜宾市美捷通讯科技有限公司设立了宜宾市莲节供应链管理有限公司，持股比例为 100%；2022 年 5 月，本公司之下属子公司深圳市天珑无线科技有限公司出资设立了成都市天珑科技有限公司，持股比例为 100%；2022 年 9 月，本公司之下属子公司深圳市天珑移动技术有限公司出资设立了江西美盛通讯有限公司，持股比例为 100%；2022 年 9 月，本公司之下

属子公司 Vision Best Holdings Limited 及仲汇集团有限公司共同设立了 PT.Mygoo Tech Indonesia, 持股比例分别为 96%和 4%。

2. 本期注销的子公司

本期注销的子公司为 Wiko Mobile (Thailand) Co.,Ltd、SUGAR MOBILE S.A.S、WIKO MOBILE LOGISTIC,S.L.U、长沙创智世商网电子商务有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	经营范围	持股比例 (%)	
					直接	间接
湖南创智信息系统有限公司	中国湖南	中国湖南	计算机服务业和软件业	已停业	98.00	
广东创智网络系统有限公司	中国广东	中国广东	计算机服务业	已停业	60.00	
深圳影飞科技有限公司	中国广东	中国广东	研发销售	从事手机产品的研发、设计和销售；进出口业务	80.00	
深圳市天珑移动技术有限公司	中国深圳	中国深圳	商业贸易	从事手机及材料贸易、手机软件开发	100.00	
江苏省天珑电子科技有限公司	中国南京	中国南京	软件开发	从事无线通信产品软件的设计与开发		100.00
深圳天珑无线科技有限公司	中国深圳	中国深圳	软件开发	从事无线通信产品软件的设计与开发		100.00
南京粤讯电子科技有限公司	中国江苏	中国江苏	商业贸易	电子产品、计算机软件研发、销售、技术转让；自营和代理各种商品及技术的进出口业务		100.00
深圳捷豹电波科技有限公司	中国深圳	中国深圳	研发销售	智能硬件等电子信息产品研发、技术转让、技术推广及技术评估；电子芯片设计及技术咨询与培训；科技企业孵化、创业辅导、人才培养等。		100.00
广东美晨通讯有限公司	中国河源	中国河源	生产销售	从事手机及电子元器件生产及销售		100.00
深圳市天珑物联网有限公司	中国深圳	中国深圳	销售管理	从事无线通信产品的加工管理和销售		100.00
四川糖果通讯技术有限公司	中国深圳	中国深圳	研发销售	手机及配件的研发销售；科技信息咨询；进出口业务		100.00
厦门凯荟通讯科技有限公司	中国厦门	中国厦门	研发销售	手机及配件的研发销售；网上销售手机，		100.00
深圳莲节电子有限公司	中国深圳	中国深圳	研发销售	技术开发，科技信息咨询，手机及配件销售，电子原材料购销，进出口业务，手机及配件生产。		100.00
深圳市天机抒通讯有限公司	中国深圳	中国深圳	软件开发	通讯产品和电子产品、计算机软硬件的设计与开发		100.00



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	经营范围	持股比例 (%)	
					直接	间接
河源市美晨智能研究院（原：河源市美晨联合智能硬件电子研究院）	中国河源	中国河源	软件开发	智能硬件等电子信息产品研发、技术转让、技术推广及技术评估；电子芯片设计及技术咨询与培训；科技企业孵化、创业辅导、人才培养等		100.00
上海大极通讯科技有限公司	中国上海	中国上海	研发销售	通讯技术和计算机领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让等		100.00
深圳市慧珑科技有限公司	中国深圳	中国深圳	软件开发	无线通讯产品、数码电子产品、计算机软硬件的设计与开发；科技信息咨询		100.00
西安天珑通讯科技有限公司	中国西安	中国西安	研发销售	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络技术服务；市场调查（不含涉外调查）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；计算机系统服务；信息系统集成服务；电子产品销售；照相器材及望远镜零售；电子元器件零售；通讯设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；物联网技术服务；物联网技术研发；物联网应用服务；软件开发；物联网设备销售		100.00
宜宾市天珑通讯有限公司	中国宜宾	中国宜宾	计算机服务业	计算机、通信和其他电子设备制造业；软件和信息技术服务业；科技推广和应用服务业；商务代理代办服务；货物进出口；技术进出口		100.00
宜宾市美捷通讯科技有限公司	中国宜宾	中国宜宾	计算机服务业	计算机、通信和其他电子设备制造业；软件和信息技术服务业；科技推广和应用服务；商务代理代办服务；货物进出口；技术进出口；国内贸易代理服务；销售电子产品		100.00
深圳市五纪通讯有限公司	中国深圳	中国深圳	软件开发	通讯产品和电子产品、计算机软硬件的设计与开发		100.00
江西美晨通讯有限公司	中国南昌	中国南昌	商业贸易	通讯产品及相关零配件的生产、销售；通讯产品、数码产品、计算机软硬件研发、技术服务；通讯产品、数码产品的进出口业务。		100.00
江西美晨物联网有限公司	中国南昌	中国南昌	软件开发	通讯产品和电子产品、计算机软硬件的设计与开发		100.00
成都市天珑科技有限公司	中国成都	中国成都	软件开发	通讯产品和电子产品、计算机软硬件的设计与开发		100.00
江西美盛通讯有限公司	中国南昌	中国南昌	商业贸易	通讯设备销售批发、技术服务等		100.00
江西天珑通讯科技有限公司	中国南昌	中国南昌	软件开发	通讯产品和电子产品、计算机软硬件的设计与开发		100.00

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	经营范围	持股比例 (%)	
					直接	间接
宜宾市莲节供应链管理有限公司	中国宜宾	中国宜宾	商业贸易	供应链服务, 软件开发等		100.00
蓝天通讯有限公司	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及材料贸易、手机软件开发		100.00
台湾天珑技术有限公司	中国台湾	中国台湾	软件开发	电器及视听电子产品、通信器械器材制造		100.00
JAGUAR WAVE (HONGKONG) LIMITED	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Vision Best Holdings Limited	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
仲汇集团有限公司	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Excel Prime Investments Limited	中国香港	中国香港	控股投资	投资		100.00
Wiko Germany GmbH	德国汉堡	德国汉堡	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
PT. Wiko Mobile Indonesia	印尼	印尼	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		88.00
WIKO S.A.S*	法国马赛	法国马赛	商业贸易	从事手机贸易		100.00
WIKO GMBH	德国杜塞尔多夫	德国杜塞尔多夫	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
WIKO ITALY S. R. L	意大利	意大利	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Glory Earn Holdings Limited	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
BLACK ROCK DEVELOPMENT LIMITED	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
TINNO Japan Co., Ltd	日本东京	日本东京	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Wiko Mobile Malaysia Sdn. Bhd	马来西亚	马来西亚	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
WIKO VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	越南	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
TINNO USA INC	美国特拉华	美国特拉华	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	经营范围	持股比例 (%)	
					直接	间接
FINESENSE GLOBAL INC.	美国	美国	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
TINNO VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	越南	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
深圳市天珑智联物联网科技有限公司	中国深圳	中国深圳	生产销售	从事手机及电子元器件生产及销售		90.00
CloudCaveInvestmentLimited	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
MygooDigiPrivateLimited	印度	印度	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
深圳市珑莹咨询合伙企业（有限合伙）	中国深圳	中国深圳	商业服务	从事商业服务		50.00
TINNO Technology Korea Co., LTD	韩国	韩国	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		100.00
Creative Earn Holdings Limited	中国香港	中国香港	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		51.00
WIKOMOBILE IBERIA, S.L	西班牙	西班牙	商业贸易	从事手机及电子元器件贸易		51.00

## 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	PT. Wiko Mobile Indonesia	12.00	-948,976.27		-11,851,109.70
2	Creative Earn Holdings Limited	49.00	-483,426.85		7,329,575.48
3	深圳影飞科技有限公司	20.00	-173,882.70		14,869,225.34
4	湖南创智信息系统有限公司	2.00			-22,917.01
5	广东创智网络系统有限公司	40.00			-8,894,313.80

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
PT. Wiko Mobile Indonesia	33,150,049.47	20,794.53	33,170,844.00	52,560,517.45	79,369,574.03	131,930,091.48
Creative Earn Holdings Limited	38,858,310.20	5,076.45	38,863,386.65	25,572,299.80		25,572,299.80
深圳影飞科技有限公司	81,567,982.00	10,389.03	81,578,371.03	7,232,244.31		7,232,244.31
广东创智网络系统有限公司	132.88		132.88	22,235,917.39		22,235,917.39

(续)

子公司名称	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
PT. Wiko Mobile Indonesia	34,544,445.21	37,008.09	34,581,453.30	52,443,148.81	75,233,944.77	127,677,093.58
Creative Earn Holdings Limited	38,190,338.30	72,351.14	38,262,689.44	24,387,872.28		24,387,872.28
深圳影飞科技有限公司	82,197,754.38		82,197,754.38	6,997,285.96		6,997,285.96
广东创智网络系统有限公司	132.88		132.88	22,235,917.39		22,235,917.39

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	营业收入	净利润	综合收益总额
PT. Wiko Mobile Indonesia	-1,361,789.16	-7,908,135.56	-7,908,135.56		-562,403.47	1,493,890.67
Creative Earn Holdings Limited	22,821,101.25	1,501,093.46	1,501,093.46	105,904,335.32	4,373,196.52	2,831,312.20
深圳影飞科技有限公司	1,763,418.95	-869,413.49	-869,413.49	2,520,593.29	-2,577,905.28	-2,577,905.28
广东创智网络系统有限公司						

(二) 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

2022 年 5 月, 本公司的子公司 Vision Best Holding LTD 收购了 BLACK ROCK DEVELOPMENT LIMITED 少数股东 49% 的股权, 收购后持股比例为 100%, 本公司间接持股比例 100.00%, 2022 年, 本公司的子公司 Vision Best Holding LTD 收购了 PT. Wiko Mobile Indonesia 少数股东 25% 的股权, 收购后持股比例为 33%, 本公司间接持股比例 88.00%

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

项目	BLACK ROCK DEVELOPMENT LIMITED	PT. Wiko Mobile Indonesia
购买成本/处置对价	3,727,358.69	1,489,036.39
其中: 现金	3,727,358.69	1,489,036.39
购买成本/处置对价合计	3,727,358.69	1,489,036.39
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,920,306.14	-24,689,811.87
差额	1,807,052.55	26,178,848.26
其中: 调整资本公积	1,807,052.55	26,178,848.26

## 八、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
(二) 衍生金融资产		667,972.63		667,972.63
外汇期权合约				
远期外汇合约		667,972.63		667,972.63
(三) 衍生金融负债		562,999.97		562,999.97
外汇期权合约				
远期外汇合约		562,999.97		562,999.97

## 九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
永盛科技有限公司	中国香港	商业投资	HKD1.00	45.13	45.13

本公司的最终控制人为林文鸿。

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
粤讯有限公司	本公司的少数股东
凯荟有限公司	本公司的少数股东

## (四) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本年度无关联销售、采购及委托加工。

### 2. 关联担保情况

担保方	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
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	410,000,000.00	2021/1/21	2028/12/6	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	480,000,000.00	2018/12/6	2028/12/6	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	80,000,000.00	2022/7/16	2023/7/15	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	30,000,000.00	2022/7/16	2023/7/15	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	300,000,000.00	2022/7/16	2023/7/15	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	150,000,000.00	2021/12/29	2022/12/24	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	1,000,000,000.00	2020/12/30	2027/6/11	否
林文炭	深圳市天珑移动技术有限公司	400,000,000.00	2022/5/6	2023/5/6	否
林文鸿	深圳市天珑移动技术有限公司	30,000,000.00	2022/6/24	2023/6/23	否
林文鸿	江西美晨通讯有限公司	400,000,000.00	2022/3/26	2023/3/22	是
林文鸿	江西美晨通讯有限公司	100,000,000.00	2022/9/27	2023/9/28	否
林文鸿	江西美晨通讯有限公司	110,000,000.00	2022/10/31	2023/8/18	否
林文鸿	江西美晨通讯有限公司	50,000,000.00	2022/9/12	2023/9/11	否
林文炭	四川糖果通讯有限公司	9,000,000.00	2022/11/29	2023/11/29	否
林文炭	四川糖果通讯有限公司	10,000,000.00	2022/12/5	2023/12/5	否
林文炭	宜宾市美捷通讯科技有限公司	35,000,000.00	2022/12/25	2023/12/23	否
林文炭	宜宾市美捷通讯科技有限公司	40,000,000.00	2022/12/5	2023/12/5	否
林文鸿	蓝天通讯有限公司	223,317,500.00	2022/11/8	2023/11/8	否
林文鸿	蓝天通讯有限公司	133,990,500.00	2022/8/1	2023/8/1	否
林文鸿	蓝天通讯有限公司	133,990,500.00	2022/8/1	2023/8/1	否

担保方	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
林文鸿	蓝天通讯有限公司	283,181,686.01	2022/9/19	2023/9/19	否
林文鸿	蓝天通讯有限公司	283,181,686.01	2022/9/19	2023/9/19	否
林文鸿	蓝天通讯有限公司	35,730,800.00	2022/4/24	2023/4/24	否

### 3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	8,742,300,000	9,349,000.00

## (五) 关联方

### 方应收应付款项

#### 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付股利	粤讯有限公司	681,737.43	681,737.43
应付股利	凯荟有限公司	1,876,821.03	1,876,821.03
合计		2,558,558.46	2,558,558.46

## 十、承诺及或有事项

报告期内，本集团存在如下承诺事项：

公司正在与某产业开发区洽谈进一步合作协议，按照该协议，公司将购买目前正在租用的厂房、宿舍等开发区物业。双方已就协议核心条款达成一致。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、在其他重要事项

### 1. 分部报告

本集团主要从事无线通信产品业务，而且所有销售主要销往境外。根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 6 个报告分部，分别为中国、美国、芬兰、印度、日本及其他地区。报告分部是以销售市场所处的国家为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时采用的会计计量基础一致。分部报告信息

仅包括各分部的营业收入及营业成本。税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用及其他利得或损失在管理层评价报告分部的业绩及在报告分部在分配资源时未予以考虑。



2022 年	中国	美国	芬兰	日本	印度	其他国家	合计
分部营业收入	7,795,824,602.76	1,514,577,421.34	795,634,965.74	366,733,862.06	198,733,751.14	2,285,098,240.99	12,956,602,844.03
分部营业成本	7,766,678,226.68	1,250,078,303.79	730,767,805.39	317,425,420.27	193,994,970.35	2,179,138,916.63	12,438,083,643.11
分部营业利润	29,146,376.08	264,499,117.55	64,867,160.35	49,308,441.79	4,738,780.79	105,959,324.36	518,519,200.92
未分配项目							426,976,710.89
报表营业利润							91,542,490.03

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	32,354,373.39	546,189,373.39
其他应收款项	16,799,537.17	16,428,696.28
减：坏账准备	625.00	2,961.46
合计	49,153,285.56	562,615,108.21

#### 1. 应收股利

##### (1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
深圳市天珑移动技术有限公司	32,354,373.39	546,189,373.39
减：坏账准备		
合 计	32,354,373.39	546,189,373.39

#### 2. 其他应收款项

##### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	16,787,037.17	16,369,467.30
备用金		
押金	12,500.00	22,500.00
其他		36,728.98
减：坏账准备	625.00	2,961.46
合计	16,798,912.17	16,425,734.82

##### (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	16,787,037.17	16,406,196.28
1 至 2 年		12,500.00
3 年以上	12,500.00	10,000.00
减：坏账准备	625.00	2,961.46
合计	16,798,912.17	16,425,734.82

##### (3) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,961.46			2,961.46
2022 年 1 月 1 日余额在本期	2,961.46			2,961.46
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-2,336.46			-2,336.46
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	625.00			625.00

(4) 重大其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市天珑移动技术有限公司	往来款	16,787,037.17	1 年以内	99.93	

## (二) 长期股权投资

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	6,613,420,631.70	15,800,000.00	6,597,620,631.70	6,147,250,631.70	49,630,000.00	6,097,620,631.70
合计	6,613,420,631.70	15,800,000.00	6,597,620,631.70	6,147,250,631.70	49,630,000.00	6,097,620,631.70

### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南创智信息系统有限公司						9,800,000.00
广东创智网络系统有限公司						6,000,000.00
深圳市天珑移动技术有限公司	6,041,620,631.70	500,000,000.00		6,541,620,631.70		
深圳影飞科技有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
合计	6,097,620,631.70	500,000,000.00		6,597,620,631.70		15,800,000.00

## 十四、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-555,251.92	
2. 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）	236,283,575.68	
3. 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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	-8,961,641.53	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,252,279.76	
5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	941,009,990.53	
6. 减：所得税影响额	285,947,183.66	
7. 少数股东影响额		
合计	880,577,209.34	

### (二) 净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益

	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.24	2.29	0.05	0.03	不适用	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	- 45.34	- 11.51	- 0.44	- 0.13	不适用	不适用

天珑科技集团股份有限公司

二〇二三年四月二十八日

第 18 页至本页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签

名: \_\_\_\_\_

日

期: \_\_\_\_\_

主管会计工作负责人

签

名: \_\_\_\_\_

日

期: \_\_\_\_\_

会计机构负责人

签

名: \_\_\_\_\_

日

期: \_\_\_\_\_

## 第九节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

深圳市南山区西丽街道留仙洞总部基地仙洞路 33 号天珑大厦 25 楼。