昆山丘钛微电子科技股份有限公司

2019 年度、2020 年度及 2021 年度的财务报表

KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码：100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审计报告

毕马威华振审字第 2202260 号

昆山丘钛微电子科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的昆山丘钛微电子科技股份有限公司 (以下简称“昆山丘钛股份”) 财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度及 2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东 / 所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制，公允反映了昆山丘钛股份 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则 (以下简称“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，我们独立于昆山丘钛股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2019 年度、2020 年度及 2021 年度的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。

三、关键审计事项 (续)

收入确认	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”20 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”33。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
昆山丘钛股份及其子公司 (以下简称“昆山丘钛集团”) 主要从事摄像头及指纹识别模组的研发、生产和销售。昆山丘钛集团 2019 年度、2020 年度及 2021 年度 (“报告期”) 的合并营业收入分别为人民币 13,152,624,526.08 元、人民币 17,060,111,580.64 元及人民币 17,078,352,843.24 元。	与评价收入确认相关的审计程序中主要包括以下程序: • 了解并评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计及运行有效性; • 选取与客户签订的销售合同或订单，检查主要交易条款，包括产品运输、收货以及销售退回安排，以评价昆山丘钛集团收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的相关要求; • 选取客户，通过查询客户公开信息，获取客户的股东、董事和监事信息，与昆山丘钛集团提供的关联方清单进行比对，识别异常迹象，以检查是否存在未披露的关联方关系; • 选取客户，进行实地走访或视频访谈，询问客户与昆山丘钛集团的业务往来情况，就重要合同条款与客户进行确认，以检查昆山丘钛集团客户及其交易的真实性;

三、关键审计事项 (续)

收入确认	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”20 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”33。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
根据销售合同或订单约定，昆山丘钛集团在当商品运送至客户指定的交货地点，由客户签收或验收、领用后，即客户取得商品控制权时点，确认收入。 由于收入是昆山丘钛集团的关键业绩指标之一，且收入存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。	• 选取报告期内记录的销售交易，核对至相关的合同或订单、出库单、与客户确认的商品收货 / 领用记录及结算数据或其他客户对账资料、销售发票等支持性文件，检查收入的真实性和准确性，以评价相关收入是否按照昆山丘钛集团的收入确认会计政策予以确认； • 选取项目，对相关客户报告期内的销售金额及于报告期期末的应收账款余额实施函证程序； • 对临近资产负债表日前后的销售交易进行抽样检查，核对至相关的合同或订单、出库单、与客户确认的商品收货 / 领用记录及结算数据或其他客户对账资料、销售发票等支持性文件，以评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间； • 检查资产负债表日后是否存在销售退回，对于重大的销售退回，与相关支持性文件进行核对，以评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间； • 选取符合特定风险标准的收入会计分录，向管理层询问做出以上会计分录的原因并检查相关支持性文件。

三、关键审计事项 (续)

应收账款坏账准备的评估	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”9 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”5。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
于 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，昆山丘钛集团的合并应收账款原值分别为人民币 4,559,392,776.24 元、人民币 3,657,638,862.56 元及人民币 4,075,835,882.08 元，坏账准备分别为人民币 1,712,422.40 元、人民币 1,668,033.77 元及人民币 1,684,216.61 元。	与评价应收账款坏账准备的评估相关的审计程序中主要包括以下程序： • 了解并评价与信用风险控制、收款流程及预期信用损失估计相关的关键财务报告内部控制的设计及运行有效性； • 按照企业会计准则的要求，评价昆山丘钛集团估计坏账准备的会计政策； • 从应收账款账龄分析报告中选取测试项目，核对至相关的支持性文件 (如销售发票)，以评价应收账款账龄分析报告中的账龄区间划分的准确性；

审计报告 (续)

三、关键审计事项 (续)

应收账款坏账准备的评估	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”9 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”5。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
管理层基于应收账款的预期信用损失率，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款坏账准备。预期信用损失率考虑应收账款账龄、昆山丘钛集团客户的回收历史、当前市场情况和前瞻性信息。该评估涉及重大的管理层判断和估计。 由于昆山丘钛集团应收账款坏账准备的确定涉及重大的管理层判断，且其存在固有不确定性，我们将应收账款坏账准备的评估识别为关键审计事项。	• 了解昆山丘钛集团预期信用损失模型中所运用的关键参数及假设，包括管理层基于客户的信用风险特征对应收账款进行分组的判断、以及管理层预期信用损失率中包含的历史信用损失数据等； • 通过检查管理层用于作出会计估计的信息，包括检查历史信用损失数据的准确性，评价历史违约率是否基于当前经济状况及前瞻性信息进行适当调整，评价管理层预期信用损失估计的适当性； • 基于昆山丘钛集团预期信用损失模型重新计算于报告期期末的坏账准备金额。

四、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，管理层负责评估昆山丘钛股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 (如适用)，并运用持续经营假设，除非昆山丘钛股份计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昆山丘钛股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对昆山丘钛股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致昆山丘钛股份不能持续经营。

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

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

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

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

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2202260 号

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度及 2021 年度的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。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

王洁 (项目合伙人)

吴惠煌

中国 北京

2022 年 6 月 27 日

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

合并资产负债表

2019年12月31日、2020年12月31日及2021年12月31日

(金额单位：人民币元)

	附注	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
资产				
流动资产：				
货币资金	五、1	2,396,611,834.49	1,730,911,961.45	486,321,918.97
交易性金融资产	五、2	51,286,991.62	100,000,000.00	-
衍生金融资产	五、3	5,471,113.43	-	26,472,256.28
应收票据	五、4	37,673,523.36	638,434.59	38,659,450.07
应收账款	五、5	4,074,151,665.47	3,655,970,828.79	4,557,680,353.84
应收款项融资	五、6	4,432,867.61	75,551,050.54	37,610,377.72
预付款项	五、7	23,067,802.54	18,110,129.80	14,385,141.05
其他应收款	五、8	36,674,438.15	22,866,186.49	68,824,979.68
存货	五、9	2,051,910,511.92	1,656,225,703.80	1,949,050,798.17
其他流动资产	五、10	78,810,363.96	62,351,620.58	17,911,879.30
流动资产合计		8,760,091,112.55	7,322,625,916.04	7,196,917,155.08
非流动资产：				
固定资产	五、11	2,542,335,869.98	2,482,835,837.42	2,441,926,264.25
在建工程	五、12	217,673,798.22	138,749,052.35	168,618,830.75
使用权资产	五、53	13,237,577.66	9,157,598.13	13,104,682.33
无形资产	五、13	116,746,921.37	102,625,312.71	55,530,093.44
长期待摊费用	五、14	36,626,724.07	60,520,672.12	58,163,714.17
递延所得税资产	五、15	99,779,976.20	69,404,406.78	34,432,987.81
其他非流动资产	五、16	130,794,378.59	36,504,932.19	52,885,300.25
非流动资产合计		3,157,195,246.09	2,899,797,811.70	2,824,661,873.00
资产总计		11,917,286,358.64	10,222,423,727.74	10,021,579,028.08

刊载于第21页至第162页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

合并资产负债表 (续)

2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
负债和股东 / 所有者权益				
流动负债：				
短期借款	五、17	1,237,055,985.16	794,615,738.49	1,292,688,510.68
衍生金融负债	五、18	15,397,866.86	36,172,674.15	5,288,151.68
应付票据	五、19	1,000,830,045.38	912,778,460.47	753,763,193.45
应付账款	五、20	4,116,396,695.33	3,224,387,911.89	3,671,817,752.67
合同负债	五、21	10,146,133.96	7,639,570.90	1,361,364.37
应付职工薪酬	五、22	162,949,347.97	142,413,760.77	108,926,719.66
应交税费	五、23	214,630,272.49	170,576,948.57	174,711,378.79
其他应付款	五、24	351,622,563.45	869,093,175.31	747,163,221.28
一年内到期的非流动负债	五、25	29,141,888.36	154,760,499.88	6,662,765.45
流动负债合计		7,138,170,798.96	6,312,438,740.43	6,762,383,058.03
非流动负债：				
长期借款	五、26	-	100,000,000.00	-
租赁负债	五、53	3,772,835.34	5,074,583.86	6,798,897.63
长期应付款	五、24	3,040,666.90	-	-
递延收益	五、27	197,257,911.94	164,548,276.93	129,654,617.27
非流动负债合计		204,071,414.18	269,622,860.79	136,453,514.90
负债合计		7,342,242,213.14	6,582,061,601.22	6,898,836,572.93

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

合并资产负债表 (续)

2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
负债和股东 / 所有者权益 (续)				
股东 / 所有者权益:				
股本 / 实收资本	五、28	2,887,588,000.00	2,887,588,000.00	1,828,613,333.59
资本公积	五、29	737,363,500.82	727,784,676.87	85,867,067.14
其他综合收益	五、30	14,245,699.61	586,043.01	320,821.20
盈余公积	五、31	106,027,010.34	8,220,124.50	170,936,969.81
未分配利润	五、32	823,949,763.31	16,183,282.14	1,037,004,263.41
归属于母公司股东 / 所有者权益合计		4,569,173,974.08	3,640,362,126.52	3,122,742,455.15
少数股东权益		5,870,171.42	-	-
股东 / 所有者权益合计		4,575,044,145.50	3,640,362,126.52	3,122,742,455.15
负债和股东 / 所有者权益总计		11,917,286,358.64	10,222,423,727.74	10,021,579,028.08

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强	范富强	范富强
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

母公司资产负债表

2019年12月31日、2020年12月31日及2021年12月31日

(金额单位：人民币元)

	附注	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
资产				
流动资产：				
货币资金		1,847,828,633.12	1,511,122,586.34	446,334,388.53
交易性金融资产		51,286,991.62	100,000,000.00	-
衍生金融资产		5,471,113.43	-	26,472,256.28
应收票据	十五、1	37,673,523.36	638,434.59	38,659,450.07
应收账款	十五、2	4,796,298,280.42	3,556,412,658.32	4,534,207,865.14
应收款项融资	十五、3	4,432,867.61	75,551,050.54	37,610,377.72
预付款项		18,343,411.10	17,766,196.50	12,641,976.13
其他应收款	十五、4	20,345,649.84	17,600,874.43	61,303,805.11
存货		1,814,949,502.70	1,518,250,395.86	1,940,757,566.68
其他流动资产		4,835,471.70	2,528,948.37	3,044,890.19
流动资产合计		8,601,465,444.90	6,799,871,144.95	7,101,032,575.85
非流动资产：				
长期股权投资	十五、5	180,225,473.44	181,225,473.44	11,000,000.00
固定资产		2,427,541,420.30	2,362,106,826.91	2,421,694,877.87
在建工程		108,411,867.49	74,939,889.60	147,265,885.50
使用权资产		6,789,228.39	2,272,282.65	4,366,606.35
无形资产		63,340,105.79	54,149,495.24	55,981,665.18
长期待摊费用		299,833.30	25,536,447.72	32,224,011.99
递延所得税资产		45,626,964.89	43,983,703.68	32,785,372.61
其他非流动资产		51,269,128.20	36,504,932.19	52,885,300.25
非流动资产合计		2,883,504,021.80	2,780,719,051.43	2,758,203,719.75
资产总计		11,484,969,466.70	9,580,590,196.38	9,859,236,295.60

刊载于第21页至第162页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

母公司资产负债表 (续)

2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
负债和股东 / 所有者权益				
流动负债：				
短期借款		1,182,728,397.76	794,615,738.49	1,292,688,510.68
衍生金融负债		15,397,866.86	36,172,674.15	5,288,151.68
应付票据		942,178,705.94	912,778,460.47	753,763,193.45
应付账款		3,405,410,323.09	2,517,844,424.03	3,672,934,087.43
合同负债		4,113,848.18	7,631,468.59	1,361,364.37
应付职工薪酬		148,128,373.20	135,928,347.73	105,340,071.15
应交税费		206,150,632.07	169,950,541.76	174,054,634.65
其他应付款		708,849,511.78	926,147,975.96	650,845,772.05
一年内到期的非流动负债		24,212,364.93	152,132,827.31	4,413,220.32
流动负债合计		6,637,170,023.81	5,653,202,458.49	6,660,689,005.78
非流动负债：				
长期借款		-	100,000,000.00	-
租赁负债		345,452.85	291,065.17	41,550.80
递延收益		197,257,911.94	164,548,276.93	129,654,617.27
非流动负债合计		197,603,364.79	264,839,342.10	129,696,168.07
负债合计		6,834,773,388.60	5,918,041,800.59	6,790,385,173.85

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

母公司资产负债表 (续)

2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
负债和股东 / 所有者权益 (续)				
股东 / 所有者权益:				
股本 / 实收资本		2,887,588,000.00	2,887,588,000.00	1,828,613,333.59
资本公积		702,337,974.76	692,759,150.81	50,841,541.08
盈余公积		106,027,010.34	8,220,124.50	170,936,969.81
未分配利润		954,243,093.00	73,981,120.48	1,018,459,277.27
股东 / 所有者权益合计		4,650,196,078.10	3,662,548,395.79	3,068,851,121.75
负债和股东 / 所有者权益总计		11,484,969,466.70	9,580,590,196.38	9,859,236,295.60

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强	范富强	范富强
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

合并利润表

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年	2019 年
一、营业收入	五、33	17,078,352,843.24	17,060,111,580.64	13,152,624,526.08
减：营业成本	五、33	15,310,736,346.51	15,280,375,463.49	11,974,806,760.53
税金及附加	五、34	12,837,334.74	13,981,837.24	6,802,577.42
销售费用	五、35	15,666,352.39	9,594,518.30	9,073,528.25
管理费用	五、36	162,030,714.09	110,714,598.84	83,857,615.49
研发费用	五、37	581,853,748.31	595,159,420.40	381,489,057.62
财务费用	五、38	10,617,425.17	(3,160,659.10)	45,980,597.37
其中：利息费用		24,087,147.69	53,769,456.55	43,539,238.53
利息收入		16,832,266.70	15,673,107.14	13,191,402.17
加：其他收益	五、39	98,601,510.31	85,824,519.38	29,060,287.72
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、40	(16,009,517.19)	(29,584,008.32)	(14,364,872.70)
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	五、41	3,255,238.19	(14,326,938.75)	(3,356,703.72)
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五、42	(40,516.22)	(60,486.77)	(860,017.51)
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五、43	(68,025,086.84)	(95,362,374.44)	(74,146,010.80)
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、44	(9,331,721.24)	(10,824,443.33)	(3,435,758.98)
二、营业利润		993,060,829.04	989,112,669.24	583,511,313.41
加：营业外收入	五、45	1,866,148.70	279,543.74	139,398.95
减：营业外支出	五、45	881,202.04	611,354.32	15,234,269.96
三、利润总额		994,045,775.70	988,780,858.66	568,416,442.40
减：所得税费用	五、46	88,602,237.27	103,034,291.18	59,377,239.81
四、净利润		905,443,538.43	885,746,567.48	509,039,202.59
(一) 按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润		905,443,538.43	716,439,445.59	238,948,813.27
2.终止经营净利润		-	169,307,121.89	270,090,389.32
(二) 按所有权归属分类：				
1.归属于母公司股东的净利润		905,573,367.01	885,746,567.48	509,039,202.59
2.少数股东损益		(129,828.58)	-	-

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

合并利润表 (续)

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年	2019 年
五、其他综合收益的税后净额		13,659,656.60	265,221.81	320,821.20
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		13,659,656.60	265,221.81	320,821.20
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		13,659,656.60	265,221.81	320,821.20
(1) 外币财务报表折算差额		13,659,656.60	265,221.81	320,821.20
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-	-
六、综合收益总额		919,103,195.03	886,011,789.29	509,360,023.79
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		919,233,023.61	886,011,789.29	509,360,023.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		(129,828.58)	-	-
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益	五、47	0.31	0.31	不适用
(二) 稀释每股收益	五、47	0.31	0.31	不适用

注： 本集团在 2020 年发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前于 2020 年度实现的净亏损为人民币 38,403,824.03 元，于 2019 年度实现的净亏损为人民币 4,365,425.77 元。

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强	范富强	范富强
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

母公司利润表

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年	2019 年
一、营业收入	十五、6	16,858,490,853.61	17,294,432,694.07	13,191,354,336.23
减：营业成本	十五、6	15,101,083,739.93	15,451,641,029.46	12,026,172,012.13
税金及附加		9,174,321.30	10,948,336.80	5,493,379.80
销售费用		6,131,307.39	6,735,788.97	6,190,899.33
管理费用		130,847,440.16	100,274,150.62	77,692,865.42
研发费用		567,281,109.98	579,262,434.61	374,214,943.48
财务费用		(6,004,867.85)	(9,793,816.78)	45,589,883.49
其中：利息费用		22,048,216.11	46,675,256.48	43,212,849.27
利息收入		16,368,671.96	14,676,163.07	13,139,292.01
加：其他收益		96,467,252.17	83,693,020.67	27,658,482.93
投资收益				
(损失以“-”号填列)	十五、7	8,020,946.63	(29,584,008.32)	(14,364,872.70)
公允价值变动收益				
(损失以“-”号填列)		3,255,238.19	(14,326,938.75)	(3,356,703.72)
信用减值损失				
(损失以“-”号填列)		250,482.52	(46,510.18)	(857,667.63)
资产减值损失				
(损失以“-”号填列)		(60,907,410.50)	(94,866,786.89)	(74,146,010.80)
资产处置收益				
(损失以“-”号填列)		(9,331,721.24)	(10,824,443.33)	(3,435,758.98)
二、营业利润		1,087,732,590.47	1,089,409,103.59	587,497,821.68
加：营业外收入		1,855,163.18	277,401.74	139,118.95
减：营业外支出		866,660.78	569,796.17	15,219,445.53
三、利润总额		1,088,721,092.87	1,089,116,709.16	572,417,495.10
减：所得税费用		110,652,234.51	127,027,317.20	60,865,182.25
四、净利润		978,068,858.36	962,089,391.96	511,552,312.85
(一) 持续经营净利润		978,068,858.36	792,782,270.07	241,461,923.53
(二) 终止经营净利润		-	169,307,121.89	270,090,389.32

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

母公司利润表 (续)

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年	2019 年
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-
六、综合收益总额		978,068,858.36	962,089,391.96	511,552,312.85

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强	范富强	范富强
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

合并现金流量表

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		18,568,996,312.12	20,044,092,696.21	12,664,475,081.69
收到的税费返还		216,870,920.39	49,435,557.31	52,181,751.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、49(1)	133,177,294.02	125,680,660.03	176,299,227.21
经营活动现金流入小计		18,919,044,526.53	20,219,208,913.55	12,892,956,060.55
购买商品、接受劳务支付的现金		(15,588,212,079.83)	(16,808,844,863.80)	(11,540,341,679.20)
支付给职工以及为职工支付的现金		(943,955,825.75)	(835,839,095.53)	(648,590,951.13)
支付的各项税费		(149,423,557.25)	(215,574,629.82)	(86,625,491.54)
支付其他与经营活动有关的现金	五、49(2)	(448,580,296.95)	(486,487,856.97)	(313,051,129.33)
经营活动现金流出小计		(17,130,171,759.78)	(18,346,746,446.12)	(12,588,609,251.20)
经营活动产生的现金流量净额	五、50(1)	1,788,872,766.75	1,872,462,467.43	304,346,809.35
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产和其他长期资产收回的现金净额		30,646,038.37	21,636,660.94	23,371,013.15
收回投资收到的现金		100,000,000.00	-	2,870,359.74
收到其他与投资活动有关的现金	五、49(3)	23,444,666.64	554,962,267.31	13,270,946.59
投资活动现金流入小计		154,090,705.01	576,598,928.25	39,512,319.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(787,518,257.23)	(902,917,960.20)	(690,125,408.79)
投资支付的现金		(106,485,156.09)	(105,446,906.58)	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、49(4)	-	(5,702,400.00)	(1,955,667.97)
投资活动现金流出小计		(894,003,413.32)	(1,014,067,266.78)	(692,081,076.76)
投资活动使用的现金流量净额		(739,912,708.31)	(437,468,338.53)	(652,568,757.28)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

合并现金流量表 (续)

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2021 年	2020 年	2019 年
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	707,474,250.00	353,210,599.94
取得借款收到的现金		1,956,098,887.50	2,659,353,176.19	2,005,844,302.43
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49(5)	254,489,488.09	93,117,278.62	208,411,075.07
筹资活动现金流入小计		2,210,588,375.59	3,459,944,704.81	2,567,465,977.44
偿还债务支付的现金		(1,807,899,782.00)	(2,880,230,700.00)	(1,756,826,890.00)
分配利润支付的现金		(500,000,000.00)	(590,000,000.00)	-
偿付利息支付的现金		(29,242,779.06)	(54,464,163.33)	(43,220,474.59)
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49(6)	(808,295,532.13)	(276,990,563.29)	(100,061,714.98)
筹资活动现金流出小计		(3,145,438,093.19)	(3,801,685,426.62)	(1,900,109,079.57)
筹资活动 (使用) / 产生的现金流量净额		(934,849,717.60)	(341,740,721.81)	667,356,897.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,508,648.70	(20,495,346.39)	3,167,084.73
五、现金及现金等价物净增加额	五、50(1)	125,618,989.54	1,072,758,060.70	322,302,034.67
加：年初现金及现金等价物余额		1,460,042,818.08	387,284,757.38	64,982,722.71
六、年末现金及现金等价物余额	五、50(3)	1,585,661,807.62	1,460,042,818.08	387,284,757.38

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强	范富强	范富强
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

母公司现金流量表

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	2021 年	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	17,560,080,910.82	20,352,468,475.84	12,724,779,578.82
收到的税费返还	215,981,884.48	49,435,557.31	52,181,751.65
收到其他与经营活动有关的现金	132,340,158.95	121,227,438.38	174,897,142.42
经营活动现金流入小计	17,908,402,954.25	20,523,131,471.53	12,951,858,472.89
购买商品、接受劳务支付的现金	(15,119,702,839.71)	(17,536,081,682.55)	(11,621,230,208.78)
支付给职工以及为职工支付的现金	(910,913,609.50)	(809,328,115.50)	(602,460,455.11)
支付的各项税费	(142,558,643.70)	(210,745,998.83)	(83,840,356.61)
支付其他与经营活动有关的现金	(472,419,055.21)	(487,779,803.72)	(300,882,777.16)
经营活动现金流出小计	(16,645,594,148.12)	(19,043,935,600.60)	(12,608,413,797.66)
经营活动产生的现金流量净额	1,262,808,806.13	1,479,195,870.93	343,444,675.23
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产和其他长期资产收回的现金净额	30,882,362.59	21,267,238.50	23,371,013.15
收回投资收到的现金	101,000,000.00	-	2,870,359.74
取得投资收益收到的现金	24,030,400.00	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	17,278,671.96	552,009,655.27	13,218,836.42
投资活动现金流入小计	173,191,434.55	573,276,893.77	39,460,209.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(602,148,192.28)	(692,799,162.80)	(684,061,645.18)
投资支付的现金	(105,091,927.52)	(180,672,380.02)	(8,000,000.00)
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	(707,240,119.80)	(873,471,542.82)	(692,061,645.18)
投资活动使用的现金流量净额	(534,048,685.25)	(300,194,649.05)	(652,601,435.87)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

母公司现金流量表 (续)

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	2021 年	2020 年	2019 年
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	707,474,250.00	353,210,599.94
取得借款收到的现金	1,956,098,887.50	2,579,434,315.00	1,935,763,163.61
收到其他与筹资活动有关的现金	247,961,232.09	93,117,278.62	208,411,075.07
筹资活动现金流入小计	2,204,060,119.59	3,380,025,843.62	2,497,384,838.62
偿还债务支付的现金	(1,807,899,782.00)	(2,730,230,700.00)	(1,763,826,890.00)
分配利润支付的现金	(500,000,000.00)	(590,000,000.00)	-
偿付利息支付的现金	(15,550,580.59)	(47,806,300.39)	(43,214,614.43)
支付其他与筹资活动有关的现金	(810,299,068.55)	(274,224,885.63)	(98,456,413.80)
筹资活动现金流出小计	(3,133,749,431.14)	(3,642,261,886.02)	(1,905,497,918.23)
筹资活动 (使用) / 产生的现金流量净额	(929,689,311.55)	(262,236,042.40)	591,886,920.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(2,663,246.05)	(20,062,231.42)	2,846,523.93
五、现金及现金等价物净 (减少) / 增加额	(203,592,436.72)	896,702,948.06	285,576,683.68
加：年初现金及现金等价物余额	1,245,955,842.97	349,252,894.91	63,676,211.23
六、年末现金及现金等价物余额	1,042,363,406.25	1,245,955,842.97	349,252,894.91

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强	范富强	范富强	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

合并股东 / 所有者权益变动表

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	归属于母公司所有者权益							
		实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、2019 年 1 月 1 日余额		1,130,462,733.65	40,326,475.92	-	119,781,738.52	924,060,292.11	2,214,631,240.20	-	2,214,631,240.20
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额		-	-	320,821.20	-	509,039,202.59	509,360,023.79	-	509,360,023.79
(二) 所有者投入资本									
1.增加实收资本	五、28 (1)	353,210,599.94	-	-	-	-	353,210,599.94	-	353,210,599.94
2. 同一控制下企业合并		-	35,025,526.06	-	-	-	35,025,526.06	-	35,025,526.06
3.股份支付计入所有者权益的金额	十一	-	10,515,065.16	-	-	-	10,515,065.16	-	10,515,065.16
(三) 利润分配									
1.提取盈余公积	五、31	-	-	-	51,155,231.29	(51,155,231.29)	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转									
1.未分配利润转增实收资本	五、32	344,940,000.00	-	-	-	(344,940,000.00)	-	-	-
三、2019 年 12 月 31 日余额		1,828,613,333.59	85,867,067.14	320,821.20	170,936,969.81	1,037,004,263.41	3,122,742,455.15	-	3,122,742,455.15

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强	范富强	范富强	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

合并股东 / 所有者权益变动表 (续)

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	归属于母公司股东 / 所有者权益							股东 / 所有者权益合计
		实收资本 / 股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、2020 年 1 月 1 日余额		1,828,613,333.59	85,867,067.14	320,821.20	170,936,969.81	1,037,004,263.41	3,122,742,455.15	-	3,122,742,455.15
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额		-	-	265,221.81	-	885,746,567.48	886,011,789.29	-	886,011,789.29
(二) 股东 / 所有者投入资本									
1.增加实收资本	五、28 (2)	707,474,250.00	-	-	-	-	707,474,250.00	-	707,474,250.00
2.股份支付计入股东 / 所有者权益的金额	十一	-	14,133,632.08	-	-	-	14,133,632.08	-	14,133,632.08
(三) 利润分配									
1.提取盈余公积	五、31	-	-	-	8,220,124.50	(8,220,124.50)	-	-	-
2.对股东 / 所有者的分配	五、32	-	-	-	-	(1,090,000,000.00)	(1,090,000,000.00)	-	(1,090,000,000.00)
(四) 股东 / 所有者权益内部结转									
1.未分配利润转增实收资本	五、32	351,500,000.00	-	-	-	(351,500,000.00)	-	-	-
2.有限责任公司股份制改制	五、29	416.41	627,783,977.65	-	(170,936,969.81)	(456,847,424.25)	-	-	-
三、2020 年 12 月 31 日余额		2,887,588,000.00	727,784,676.87	586,043.01	8,220,124.50	16,183,282.14	3,640,362,126.52	-	3,640,362,126.52

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强	范富强	范富强
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

合并股东权益变动表 (续)

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	归属于母公司股东 / 所有者权益							股东 / 所有者
		实收资本 / 股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	权益合计
一、2021 年 1 月 1 日余额		2,887,588,000.00	727,784,676.87	586,043.01	8,220,124.50	16,183,282.14	3,640,362,126.52	-	3,640,362,126.52
二、本年增减变动金额									
(一) 综合收益总额		-	-	13,659,656.60	-	905,573,367.01	919,233,023.61	(129,828.58)	919,103,195.03
(二) 股东投入资本									
1.少数股东认缴出资		-	-	-	-	-	-	6,000,000.00	6,000,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额	十一	-	9,578,823.95	-	-	-	9,578,823.95	-	9,578,823.95
(三) 利润分配									
1.提取盈余公积	五、31	-	-	-	97,806,885.84	(97,806,885.84)	-	-	-
三、2021 年 12 月 31 日余额		2,887,588,000.00	737,363,500.82	14,245,699.61	106,027,010.34	823,949,763.31	4,569,173,974.08	5,870,171.42	4,575,044,145.50

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强	范富强	范富强
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

母公司股东 / 所有者权益变动表

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、2019 年 1 月 1 日余额		1,130,462,733.65	40,326,475.92	119,781,738.52	903,002,195.71	2,193,573,143.80
二、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额		-	-	-	511,552,312.85	511,552,312.85
(二) 所有者投入资本						
1.增加实收资本	五、28(1)	353,210,599.94	-	-	-	353,210,599.94
2.股份支付计入所有者权益的金额	十一	-	10,515,065.16	-	-	10,515,065.16
(三) 利润分配						
1.提取盈余公积	五、31	-	-	51,155,231.29	(51,155,231.29)	-
(四) 所有者权益内部结转						
1.未分配利润转增实收资本	五、32	344,940,000.00	-	-	(344,940,000.00)	-
三、2019 年 12 月 31 日余额		1,828,613,333.59	50,841,541.08	170,936,969.81	1,018,459,277.27	3,068,851,121.75

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强
法定代表人
(签名和盖章)

范富强
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

范富强
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

母公司股东 / 所有者权益变动表(续)

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	实收资本 / 股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东 / 所有者权益合计
一、2020 年 1 月 1 日余额		1,828,613,333.59	50,841,541.08	170,936,969.81	1,018,459,277.27	3,068,851,121.75
二、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额		-	-	-	962,089,391.96	962,089,391.96
(二) 股东 / 所有者投入资本						
1.增加实收资本	五、28(2)	707,474,250.00	-	-	-	707,474,250.00
2.股份支付计入股东 / 所有者权益的金额	十一	-	14,133,632.08	-	-	14,133,632.08
(三) 利润分配						
1.提取盈余公积	五、31	-	-	8,220,124.50	(8,220,124.50)	-
2.对股东 / 所有者的分配	五、32	-	-	-	(1,090,000,000.00)	(1,090,000,000.00)
(四) 股东 / 所有者权益内部结转						
1.未分配利润转增实收资本	五、32	351,500,000.00	-	-	(351,500,000.00)	-
2.有限责任公司股份制改制	五、29	416.41	627,783,977.65	(170,936,969.81)	(456,847,424.25)	-
三、2020 年 12 月 31 日余额		2,887,588,000.00	692,759,150.81	8,220,124.50	73,981,120.48	3,662,548,395.79

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强
法定代表人
(签名和盖章)

范富强
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

范富强
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司

母公司股东权益变动表 (续)

2019 年度、2020 年度及 2021 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	实收资本 / 股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东 / 所有者权益合计
一、2021 年 1 月 1 日余额		2,887,588,000.00	692,759,150.81	8,220,124.50	73,981,120.48	3,662,548,395.79
二、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额		-	-	-	978,068,858.36	978,068,858.36
(二) 股东投入资本						
1.股份支付计入股东权益的金额	十一	-	9,578,823.95	-	-	9,578,823.95
(三) 利润分配						
1.提取盈余公积	五、31	-	-	97,806,885.84	(97,806,885.84)	-
三、2021 年 12 月 31 日余额		2,887,588,000.00	702,337,974.76	106,027,010.34	954,243,093.00	4,650,196,078.10

此财务报表已于 2022 年 6 月 22 日获董事会批准。

王健强
法定代表人
(签名和盖章)

范富强
主管会计工作的公司负责人
(签名和盖章)

范富强
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 21 页至第 162 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

昆山丘钛微电子科技股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

昆山丘钛微电子科技股份有限公司 (曾用名：昆山丘钛微电子科技有限公司) (以下简称“本公司”）原为于中华人民共和国 (以下简称“中国”）江苏省昆山市成立的有限责任公司，于 2020 年 12 月 30 日变更为股份有限公司。本公司的母公司为 Kunshan Q Technology (Hong Kong) Limited (以下简称“香港丘钛”)，最终控股公司为 Q Technology Investment Inc.。

本公司注册资本为人民币 2,887,588,000.00 元，营业期限自 2007 年 10 月 15 日至无固定期限。

本公司及子公司 (以下简称“本集团”) 主要从事手机及其他移动通信终端的摄像头模组及指纹识别模组的研发，生产及销售。

本集团子公司的相关信息参见附注七。本报告期内，本集团增减子公司的情况参见附注六。

二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 公司重要会计政策、会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况，以及 2019 年度、2020 年度及 2021 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本财务报表仅为本公司申请首次公开发行 A 股股票之目的使用，本财务报表同时符合中国证券监督管理委员会 (以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、8 进行了折算。

5、 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业 (或一组资产或净资产) 的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额，调整资本公积中的资本溢价 / 股本溢价；资本公积中的资本溢价 / 股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

6、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利 (包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利) 。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为人民币。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算，汇兑差额计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东/所有者权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、交易性金融资产、衍生金融资产、衍生金融负债、应付款项、借款及实收资本/股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、20 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 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一部分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。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

  初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入其他综合收益。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。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

  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) 。

  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，产生的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

  初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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

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

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。本集团持有的其他以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不适用预期信用损失模型。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

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。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东/所有者权益。

10、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用分次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

11、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的资本溢价/股本溢价；资本公积中的资本溢价/股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、17。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、13 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 年	10%	4.50%
机器设备	3 年 ~ 10 年	0% ~ 10%	9.00% ~ 33.33%
运输工具	5 年	10%	18.00%
电子及其他设备	3 ~ 5 年	10%	18.00% ~ 30.00%

本集团至少在每年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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、17。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

13、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用 (参见附注三、14) 和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备 (参见附注三、17) 在资产负债表内列示。

14、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额 (包括折价或溢价的摊销)：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

15、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销 (仅限于使用寿命有限的无形资产) 及减值准备 (参见附注三、17) 后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	50 ~ 80 年
软件	5 ~ 20 年
专利使用权	5 年

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出于发生时计入当期损益。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出，在预计受益期限内分期平均摊销。

17、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见附注三、18) 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，根据资产组或者资产组组合中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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额 (如可确定的) 、该资产预计未来现金流量的现值 (如可确定的) 和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

18、 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

19、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 以权益结算的股份支付的相关会计处理

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

20、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务等。

本集团拥有的、无条件 (仅取决于时间流逝) 向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品

根据销售合同或订单约定，本集团在当商品运送至客户指定的交货地点，由客户签收或验收、领用后，即客户取得商品控制权时点，确认收入。

21、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

22、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

23、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益 (包括其他综合收益) 的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

24、 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

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

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额 (扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、17 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁 (租赁期不超过 12 个月的租赁) 和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

25、 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

26、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

27、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

28、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

29、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销 (参见附注三、12 和 15) 和各类资产减值 (参见附注五、4、5、6、7、8、9、11、12、13、14 和 53 以及附注十五、1、2、3 和 4 涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

(i) 附注五、15 - 递延所得税资产的确认；
(ii) 附注九 - 金融工具公允价值估值；及
(iii) 附注十一 - 股份支付。

30、 主要会计政策的变更

本集团于 2020 年度执行了财政部于 2020 年生效的以下企业会计准则修订：

- 《企业会计准则解释第 13 号》(财会 [2019] 21 号) (“解释第 13 号”)
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号)

本集团于 2021 年度执行了财政部于 2021 年生效的以下企业会计准则修订：

- 《企业会计准则解释第 14 号》(财会 [2021] 1 号) (“解释第 14 号”)
- 《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会 [2021] 9 号)

(a) 解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。

此外，解释第 13 号进一步明确了企业的关联方还包括企业所属企业集团的其他成员单位 (包括母公司和子公司) 的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用该解释未对本集团的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

(b) 财会 [2020] 10 号

财会 [2020] 10 号对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法，则不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

财会 [2020] 10 号自 2020 年 6 月 24 日起施行，可以对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整，采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(c) 解释第 14 号

解释第 14 号自 2021 年 1 月 26 日 (施行日) 起施行。

(i) 政府和社会资本合作项目

解释第 14 号明确了政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同的特征和条件，规定了社会资本方对 PPP 项目合同的具体会计处理和披露要求。《企业会计准则解释第 2 号》(财会 [2008] 11 号) 中关于“五、企业采用建设经营移交方式 (BOT) 参与公共基础设施建设业务应当如何处理”的内容同时废止，采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(ii) 基准利率改革

解释第 14 号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求，采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

(d) 财会 [2021] 9 号

《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会 [2020] 10 号) 对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法，结合财会 [2021] 9 号的规定，该简化方法的租金减让期间为针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%或 16% (注 1)
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
房产税	房产原值一次减除 10%至 30%后的余值	1.2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.5%、15%、25% (附注四、2)

注 1: 根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税 [2018] 32 号)，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17%税率的，税率调整为 16% 。根据《财政部、国家税务总局、海关总署于深化增值改革有关政策的公告》(财税 [2019] 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16%税率的，税率调整为 13% 。

注 2: 本公司境外子公司 Q Technology Korea Limited（“韩国丘钛”）位于韩国，增值税适用税率为 10% 。

注 3: 本公司境外子公司 Kunshan Q Tech Microelectronics (India) Private Limited（“印度丘钛”) 位于印度，货物与劳务税适用税率为 18% 。

2、 企业所得税

本公司及境内子公司的所得税法定税率为 25% 。除下述附注四、3 提及的本公司及本公司子公司的所得税优惠税率外，其他境内子公司在报告期内均适用法定税率为 25% 。

本公司境外子公司 Kunshan Q Technology International Limited（“昆山丘钛国际”）位于香港，法定税率为 16.5%，于本报告期按法定税率执行。

本公司境外子公司韩国丘钛位于韩国，法定税率为 10%，于本报告期按法定税率执行。

本公司境外子公司印度丘钛位于印度，法定税率为 25%，于本报告期按法定税率执行。

本公司境外子公司 Q Technology (Singapore) Private Limited（“新加坡丘钛”）位于新加坡，法定税率为 17%，于本报告期按法定税率执行。

3、 税收优惠

本公司分别于 2018 年 10 月 24 日和 2021 年 11 月 30 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅及国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR201832000570 和 GR202132003782 的高新技术企业证书，获主管税局机关批准分别自 2018 年度至 2020 年度以及 2021 年度至 2023 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司成都丘钛微电子科技有限公司（“成都丘钛”），2019 年度及 2020 年度的年应纳税所得额均不超过 100 万元，根据 2019 年财政部税务总局发布的财税〔2019〕13 号文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》第二条规定，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2021 年度，成都丘钛的年应纳税所得额不超过 100 万元，根据 2021 年财政部税务总局发布的财政部税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税〔2019〕13 号文第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。成都丘钛已于 2021 年 6 月 11 日注销。

本公司之子公司深圳市丘钛微电子科技有限公司（“深圳丘钛”）于 2019 年 12 月 9 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局及国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为 GR201944202440 的高新技术企业证书，获主管税局机关批准自 2019 年度至 2021 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	41,405.83	77,509.68	96,320.69
银行存款	1,585,620,401.79	1,459,965,308.40	387,188,436.69
其他货币资金	810,950,026.87	270,869,143.37	99,037,161.59
合计	2,396,611,834.49	1,730,911,961.45	486,321,918.97
其中：存放在境外的款项总额	531,704,147.40	194,967,241.58	29,538,512.15

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团使用受限制的货币资金分别为人民币 810,950,026.87 元、人民币 270,869,143.37 元及人民币 99,037,161.59 元，系为取得借款、开具保函、应付票据而质押给银行及被冻结的银行存款，详见附注五、51。

2、 交易性金融资产

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行理财产品	51,286,991.62	100,000,000.00	-

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，银行理财产品为非保本浮动收益型的理财产品。

3、 衍生金融资产

种类	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
外汇衍生工具 - 远期合约	5,471,113.43	-	-
外汇衍生工具 - 期权合约	-	-	26,472,256.28
合计	5,471,113.43	-	26,472,256.28

详见附注五、18 - 衍生金融负债。

4、 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	37,673,523.36	638,434.59	38,659,450.07
减：坏账准备	-	-	-
合计	37,673,523.36	638,434.59	38,659,450.07

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 年末本集团已质押的应收票据：

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无受质押的应收票据。

(3) 年末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额	年末终止确认金额	年末未终止确认金额	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	155,700,121.34	-	700,074.52	264,841.78	156,401,934.60	18,301,081.84

5、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
关联方	126,757,288.45	687,760,913.28	98,176,544.60
其他客户	3,949,078,593.63	2,969,877,949.28	4,461,216,231.64
小计	4,075,835,882.08	3,657,638,862.56	4,559,392,776.24
减：坏账准备	(1,684,216.61)	(1,668,033.77)	(1,712,422.40)
合计	4,074,151,665.47	3,655,970,828.79	4,557,680,353.84

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团作为银行借款质押的应收账款金额分别为人民币 0.00 元、人民币 0.00 元及人民币 278,826,972.11 元，详见附注五、51。

(2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	4,075,246,195.02	3,656,388,831.86	4,558,222,088.38
1 年至 2 年 (含 2 年)	40,000.00	90,449.84	814,658.08
2 年至 3 年 (含 3 年)	16,102.33	803,551.08	7,240.00
3 年以上	533,584.73	356,029.78	348,789.78
小计	4,075,835,882.08	3,657,638,862.56	4,559,392,776.24
减：坏账准备	(1,684,216.61)	(1,668,033.77)	(1,712,422.40)
合计	4,074,151,665.47	3,655,970,828.79	4,557,680,353.84

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

		2021 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备	(a)	4,075,835,882.08	100%	(1,684,216.61)	0.04%	4,074,151,665.47

		2020 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备	(a)	3,657,638,862.56	100.00%	(1,668,033.77)	0.05%	3,655,970,828.79

		2019 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备	(a)	4,559,392,776.24	100.00%	(1,712,422.40)	0.04%	4,557,680,353.84

(a) 年末按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

(b) 应收账款预期信用损失的评估：

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

2021 年 12 月 31 日

	预期信用损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	0.01%	4,072,317,146.05	(610,745.45)
逾期 1 至 3 个月	15.74%	2,765,131.17	(435,231.65)
逾期 3 至 6 个月	29.62%	163,917.80	(48,552.45)
逾期 6 至 9 个月	37.27%	-	-
逾期 9 至 12 个月	100.00%	40,000.00	(40,000.00)
逾期 1 年以上	100.00%	549,687.06	(549,687.06)
合计		4,075,835,882.08	(1,684,216.61)

2020 年 12 月 31 日

	预期信用损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	0.01%	3,656,386,486.24	(417,848.26)
逾期 1 至 3 个月	6.60%	2,345.62	(154.81)
逾期 3 至 6 个月	19.92%	-	-
逾期 6 至 9 个月	35.26%	-	-
逾期 9 至 12 个月	84.70%	-	-
逾期 1 年以上	100.00%	1,250,030.70	(1,250,030.70)
合计		3,657,638,862.56	(1,668,033.77)

2019 年 12 月 31 日

	预期信用损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	0.02%	4,557,951,671.64	(1,032,319.46)
逾期 1 至 3 个月	1.51%	179,966.90	(2,717.50)
逾期 3 至 6 个月	4.03%	33,710.16	(1,358.52)
逾期 6 至 9 个月	7.24%	-	-
逾期 9 至 12 个月	17.76%	670,477.41	(119,076.79)
逾期 1 年以上	100.00%	556,950.13	(556,950.13)
合计		4,559,392,776.24	(1,712,422.40)

预期信用损失率基于过去的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备的变动情况：

	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
年初余额		1,668,033.77	1,712,422.40	795,260.72
本年计提 / (转回)	五、42	20,246.65	(32,457.96)	917,164.08
外币折算差异		(4,063.81)	(11,930.67)	(2.40)
年末余额		1,684,216.61	1,668,033.77	1,712,422.40

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

		余额		坏账准备		账面价值	
2021 年 12 月 31 日	注	金额	占比	金额	占比	金额	占比
欧珀精密	(a)	1,104,054,966.18	27.09%	(138,325.64)	8.21%	1,103,916,640.54	27.10%
维沃通信	(b)	846,427,513.26	20.77%	(85,050.08)	5.05%	846,342,463.18	20.77%
联想集团	(e)	585,218,479.25	14.36%	(242,918.32)	14.42%	584,975,560.93	14.36%
荣耀终端	(f)	326,846,130.89	8.02%	(32,684.61)	1.94%	326,813,446.28	8.02%
华为终端	(c)	306,290,842.82	7.51%	(30,629.08)	1.82%	306,260,213.74	7.52%
合计		3,168,837,932.40	77.75%	(529,607.73)	31.44%	3,168,308,324.67	77.77%

		余额		坏账准备		账面价值	
2020 年 12 月 31 日	注	金额	占比	金额	占比	金额	占比
欧珀精密	(a)	1,391,155,214.44	38.03%	(158,979.85)	9.53%	1,390,996,234.59	38.05%
维沃通信	(b)	715,174,402.69	19.55%	(81,729.43)	4.90%	715,092,673.26	19.56%
香港丘钛		643,700,209.09	17.60%	(73,561.43)	4.41%	643,626,647.66	17.60%
华为终端	(c)	635,791,765.50	17.38%	(72,657.66)	4.36%	635,719,107.84	17.39%
小米通讯	(d)	121,876,943.70	3.33%	(13,927.98)	0.83%	121,863,015.72	3.33%
合计		3,507,698,535.42	95.89%	(400,856.35)	24.03%	3,507,297,679.07	95.93%

		余额		坏账准备		账面价值	
2019 年 12 月 31 日	注	金额	占比	金额	占比	金额	占比
维沃通信	(b)	1,788,486,552.21	39.23%	(405,070.00)	23.65%	1,788,081,482.21	39.23%
华为终端	(c)	1,357,818,959.45	29.78%	(307,529.14)	17.96%	1,357,511,430.31	29.79%
欧珀精密	(a)	692,998,780.57	15.20%	(156,955.62)	9.17%	692,841,824.95	15.20%
小米通讯	(d)	447,494,016.42	9.81%	(101,351.84)	5.92%	447,392,664.58	9.82%
香港丘钛		91,733,517.65	2.01%	(20,776.50)	1.21%	91,712,741.15	2.01%
合计		4,378,531,826.30	96.03%	(991,683.10)	57.91%	4,377,540,143.20	96.05%

(a) 欧珀精密：包括 OPPO (重庆) 智能科技有限公司、OPPO 广东移动通信有限公司、东莞市欧珀精密电子有限公司、OPPO MOBILES INDIA PRIVATE LIMITED 及 STARBEAM PTE. LTD.。

(b) 维沃通信：包括维沃移动通信 (重庆) 有限公司、维沃移动通信有限公司、维沃通信科技有限公司及 VIVO MOBILE INDIA PRIVATE LIMITED。

(c) 华为终端：包括华为终端有限公司。

(d) 小米通讯：包括小米通讯技术有限公司及珠海小米通讯技术有限公司。

(e) 联想集团：包括 Motorola Mobility LLC 及摩托罗拉 (武汉) 移动技术通信有限公司。

(f) 荣耀终端：包括荣耀终端有限公司。

6、 应收款项融资

种类	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,432,867.61	75,551,050.54	37,610,377.72

7、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付供电款	11,423,455.15	7,118,152.71	7,119,943.61
预付材料款	8,318,834.00	8,213,813.71	3,789,632.52
其他	3,325,513.39	2,778,163.38	3,475,564.92
合计	23,067,802.54	18,110,129.80	14,385,141.05

(2) 账龄自预付款项确认日起开始计算。于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团预付款项的账龄均在一年以内。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

2021 年 12 月 31 日	余额	占比
国网江苏省电力有限公司昆山市供电分公司	11,410,426.44	49.47%
TOWA CORPORATION	4,025,256.51	17.45%
深圳市速位科技有限公司	3,403,000.00	14.75%
贵州茅台集团营销有限公司	454,178.76	1.97%
苏州欣卓百洋机械设备有限公司	434,443.37	1.88%
合计	19,727,305.08	85.52%

2020 年 12 月 31 日	余额	占比
国网江苏省电力有限公司昆山市供电分公司	7,118,152.71	39.30%
江苏中百机电工程有限公司	4,168,115.00	23.02%
深圳市速位科技有限公司	3,195,938.50	17.65%
昆山高新商贸物流有限公司	1,820,400.00	10.05%
苏州科宇水处理设备有限公司	684,858.00	3.78%
合计	16,987,464.21	93.80%

2019 年 12 月 31 日	余额	占比
国网江苏省电力有限公司昆山市供电分公司	7,119,943.61	49.50%
深圳市速位科技有限公司	3,381,782.80	23.51%
唯安科技有限公司	1,335,256.00	9.28%
江苏南高智能装备创新中心有限公司	219,390.57	1.53%
成都萝卜派智能科技有限公司	120,000.00	0.83%
合计	12,176,372.98	84.65%

8、 其他应收款

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联方	348,594.66	135,546.67	58,100,602.02
应收押金	17,645,060.58	7,745,615.11	8,464,337.36
外汇期权费	11,895,000.00	13,000,200.00	-
其他	6,956,376.88	2,135,149.11	2,317,419.97
小计	36,845,032.12	23,016,510.89	68,882,359.35
减：坏账准备	(170,593.97)	(150,324.40)	(57,379.67)
合计	36,674,438.15	22,866,186.49	68,824,979.68

(1) 本集团其他应收款按账龄分析如下：

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	29,082,656.26	15,173,420.05	12,449,985.33
1 年至 2 年 (含 2 年)	732,636.55	7,380,990.84	56,112,074.02
2 年至 3 年 (含 3 年)	6,589,839.30	141,800.00	320,300.00
3 年以上	439,900.01	320,300.00	-
小计	36,845,032.12	23,016,510.89	68,882,359.35
减：坏账准备	(170,593.97)	(150,324.40)	(57,379.67)
合计	36,674,438.15	22,866,186.49	68,824,979.68

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

		2021 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	(a)	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	(b)	36,845,032.12	100%	(170,593.97)	0.46%	36,674,438.15
合计		36,845,032.12	100%	(170,593.97)	0.46%	36,674,438.15

		2020 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	(a)	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	(b)	23,016,510.89	100.00%	(150,324.40)	0.65%	22,866,186.49
合计		23,016,510.89	100.00%	(150,324.40)	0.65%	22,866,186.49

		2019 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	(a)	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	(b)	68,882,359.35	100%	(57,379.67)	0.08%	68,824,979.68
合计		68,882,359.35	100%	(57,379.67)	0.08%	68,824,979.68

(a) 年末按单项计提坏账准备的其他应收款：

本集团于报告期内不存在按单项计提坏账准备的其他应收款。

(b) 年末按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

根据本集团的历史经验，不同细分款项性质发生损失的情况没有显著差异，因此在计算减值准备时未进一步区分不同的款项性质。

(3) 坏账准备的变动情况：

2021 年 12 月 31 日	附注	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 - 未发生信用减值	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 - 已发生信用减值	合计
年初余额		150,324.40	-	-	150,324.40
本年计提	五、42	20,269.57	-	-	20,269.57
年末余额		170,593.97	-	-	170,593.97

2020 年 12 月 31 日	附注	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 - 未发生信用减值	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 - 已发生信用减值	合计
年初余额		57,379.67	-	-	57,379.67
本年计提	五、42	92,944.73	-	-	92,944.73
年末余额		150,324.40	-	-	150,324.40

2019 年 12 月 31 日	附注	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 - 未发生信用减值	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 - 已发生信用减值	合计
年初余额		114,526.24	-	-	114,526.24
本年转回	五、42	(57,146.57)	-	-	(57,146.57)
年末余额		57,379.67	-	-	57,379.67

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

2021 年 12 月 31 日	款项性质	余额		坏账准备		账面价值	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
中国建设银行股份有限公司昆山分行营业部	外汇期权费	11,895,000.00	32.28%	(54,717.00)	32.07%	11,840,283.00	32.28%
ASM Pacific (Hong Kong) Ltd.	应收押金	5,967,655.20	16.20%	(27,451.21)	16.09%	5,940,203.99	16.20%
Noida Power Company Limited	应收押金	4,086,107.35	11.09%	(18,796.09)	11.02%	4,067,311.26	11.09%
Yamuna Expressway Industrial Development Authority	应收押金	3,848,588.90	10.45%	(17,703.51)	10.38%	3,830,885.39	10.45%
Praveen Sawhney	应收押金	1,402,759.43	3.81%	(6,452.69)	3.78%	1,396,306.74	3.81%
合计		27,200,110.88	73.82%	(125,120.50)	73.34%	27,074,990.38	73.83%

2020 年 12 月 31 日	款项性质	余额		坏账准备		账面价值	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
中国建设银行股份有限公司昆山分行营业部	外汇期权费	13,000,200.00	56.48%	(84,906.32)	56.48%	12,915,293.68	56.48%
Yamuna Expressway Industrial Development Authority	应收押金	4,287,485.23	18.63%	(28,002.23)	18.63%	4,259,483.00	18.63%
Praveen Sawhney	应收押金	1,458,411.50	6.34%	(9,525.11)	6.34%	1,448,886.39	6.34%
昆山好管家物业有限公司	应收押金	471,900.00	2.05%	(3,996.24)	2.66%	467,903.76	2.05%
Noida Power Company Limited	应收押金	436,607.73	1.90%	(2,851.55)	1.90%	433,756.18	1.90%
合计		19,654,604.46	85.40%	(129,281.45)	86.01%	19,525,323.01	85.40%

2019 年 12 月 31 日	款项性质	余额		坏账准备		账面价值	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
香港丘钛	应收关联方	58,100,602.02	84.35%	(48,398.36)	84.35%	58,052,203.66	84.35%
Yamuna Expressway Industrial Development Authority	应收押金	4,706,128.57	6.83%	(3,920.25)	6.83%	4,702,208.32	6.83%
Praveen Sawhney	应收押金	1,600,815.31	2.32%	(1,333.49)	2.32%	1,599,481.82	2.32%
苏州市吉锝宝电子有限公司	其他	781,849.26	1.14%	(731.12)	1.27%	781,118.14	1.13%
昆山好管家物业有限公司	应收押金	364,600.00	0.53%	(340.94)	0.59%	364,259.06	0.53%
合计		65,553,995.16	95.17%	(54,724.16)	95.36%	65,499,271.00	95.16%

9、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	944,732,789.10	(47,814,724.34)	896,918,064.76
在产品	360,369,995.77	(11,471,412.07)	348,898,583.70
低值易耗品	26,556,459.31	(805,187.73)	25,751,271.58
产成品	181,764,617.21	(25,874,662.11)	155,889,955.10
发出商品	631,285,551.29	(6,832,914.51)	624,452,636.78
合计	2,144,709,412.68	(92,798,900.76)	2,051,910,511.92

存货种类	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	722,589,162.21	(40,154,198.18)	682,434,964.03
在产品	524,368,419.74	(8,794,045.31)	515,574,374.43
低值易耗品	33,021,731.18	(1,013,951.25)	32,007,779.93
产成品	127,484,406.91	(23,786,123.18)	103,698,283.73
发出商品	324,251,924.61	(1,741,622.93)	322,510,301.68
合计	1,731,715,644.65	(75,489,940.85)	1,656,225,703.80

存货种类	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	599,519,690.16	(16,558,276.39)	582,961,413.77
在产品	639,131,943.81	(13,636,904.42)	625,495,039.39
低值易耗品	71,499,765.46	(1,647,992.48)	69,851,772.98
产成品	329,127,808.16	(30,902,259.50)	298,225,548.66
发出商品	374,464,134.28	(1,947,110.91)	372,517,023.37
合计	2,013,743,341.87	(64,692,543.70)	1,949,050,798.17

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无用于担保的存货。

(2) 存货跌价准备

存货种类	2021 年 1 月 1 日余额	本年计提	本年转销	本年转回	外币折算差异	2021 年 12 月 31 日余额
原材料	(40,154,198.18)	(37,975,185.75)	28,295,052.63	2,004,087.39	15,519.57	(47,814,724.34)
在产品	(8,794,045.31)	(9,283,912.51)	6,543,550.10	24,581.86	38,413.79	(11,471,412.07)
低值易耗品	(1,013,951.25)	(617,330.58)	826,094.10	-	-	(805,187.73)
产成品	(23,786,123.18)	(15,481,309.01)	13,169,175.24	136,896.26	86,698.58	(25,874,662.11)
发出商品	(1,741,622.93)	(6,832,914.50)	1,741,622.92	-	-	(6,832,914.51)
合计	(75,489,940.85)	(70,190,652.35)	50,575,494.99	2,165,565.51	140,631.94	(92,798,900.76)

存货种类	2020 年 1 月 1 日余额	本年计提	本年转销	本年转回	外币折算差异	2020 年 12 月 31 日余额
原材料	(16,558,276.39)	(36,415,034.72)	12,761,238.79	52,293.94	5,580.20	(40,154,198.18)
在产品	(13,636,904.42)	(8,475,989.75)	13,309,299.64	4,953.54	4,595.68	(8,794,045.31)
低值易耗品	(1,647,992.48)	(887,577.70)	1,520,623.66	439.89	555.38	(1,013,951.25)
产成品	(30,902,259.50)	(19,757,183.69)	26,849,887.05	13,018.80	10,414.16	(23,786,123.18)
发出商品	(1,947,110.91)	(1,742,279.10)	1,947,110.90	-	656.18	(1,741,622.93)
合计	(64,692,543.70)	(67,278,064.96)	56,388,160.04	70,706.17	21,801.60	(75,489,940.85)

存货种类	2019 年 1 月 1 日余额	本年计提	本年转销	本年转回	外币折算差异	2019 年 12 月 31 日余额
原材料	(3,638,676.40)	(16,164,021.24)	3,244,421.25	-	-	(16,558,276.39)
在产品	(2,994,268.98)	(13,592,898.04)	2,950,262.60	-	-	(13,636,904.42)
低值易耗品	-	(1,647,992.48)	-	-	-	(1,647,992.48)
产成品	(8,510,886.29)	(30,207,821.67)	7,816,448.46	-	-	(30,902,259.50)
发出商品	(1,092,743.27)	(1,947,110.91)	1,092,743.27	-	-	(1,947,110.91)
合计	(16,236,574.94)	(63,559,844.34)	15,103,875.58	-	-	(64,692,543.70)

10、 其他流动资产

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
印度商品及服务待抵扣增值税	73,974,892.26	59,615,491.37	14,866,989.11
其他	4,835,471.70	2,736,129.21	3,044,890.19
合计	78,810,363.96	62,351,620.58	17,911,879.30

11、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输工具	合计
原值					
2019 年 1 月 1 日余额	292,700,026.02	1,699,643,299.57	268,085,973.59	1,035,159.15	2,261,464,458.33
本年购置	12,659,986.65	879,192,978.19	38,988,955.73	185,337.17	931,027,257.74
在建工程转入	50,917,101.52	24,403,013.26	1,695,540.26	-	77,015,655.04
本年处置或报废	-	(73,099,627.97)	(32,143,001.73)	-	(105,242,629.70)
2019 年 12 月 31 日余额	356,277,114.19	2,530,139,663.05	276,627,467.85	1,220,496.32	3,164,264,741.41
本年购置	17,542,105.18	271,481,661.75	20,335,638.89	-	309,359,405.82
在建工程转入	184,267,412.20	115,599,225.14	1,563,130.30	-	301,429,767.64
本年处置或报废	(33,028,552.88)	(287,074,902.51)	(30,891,287.30)	-	(350,994,742.69)
2020 年 12 月 31 日余额	525,058,078.69	2,630,145,647.43	267,634,949.74	1,220,496.32	3,424,059,172.18
本年购置	26,864,803.31	263,666,272.95	25,635,026.24	-	316,166,102.50
在建工程转入	109,202,577.93	16,461,291.60	-	-	125,663,869.53
机器设备重分类至电子设备	-	(9,552,075.90)	9,552,075.90	-	-
电子设备重分类至机器设备	-	26,051,904.69	(26,051,904.69)	-	-
本年处置或报废	-	(73,665,294.89)	(6,918,975.27)	-	(80,584,270.16)
2021 年 12 月 31 日余额	661,125,459.93	2,853,107,745.88	269,851,171.92	1,220,496.32	3,785,304,874.05

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输工具	合计
累计折旧					
2019 年 1 月 1 日余额	(65,484,758.15)	(304,213,701.84)	(140,198,977.41)	(636,999.66)	(510,534,437.06)
本年计提	(25,634,012.33)	(187,392,841.51)	(52,451,282.73)	(96,426.62)	(265,574,563.19)
本年处置或报废	-	37,469,781.43	26,886,908.12	-	64,356,689.55
2019 年 12 月 31 日余额	(91,118,770.48)	(454,136,761.92)	(165,763,352.02)	(733,426.28)	(711,752,310.70)
本年计提	(25,812,874.60)	(264,293,849.64)	(38,553,311.42)	(95,656.05)	(328,755,691.71)
本年处置或报废	22,560,579.54	77,120,462.96	24,577,813.34	-	124,258,855.84
2020 年 12 月 31 日余额	(94,371,065.54)	(641,310,148.60)	(179,738,850.10)	(829,082.33)	(916,249,146.57)
本年计提	(38,910,349.31)	(268,666,836.59)	(33,838,360.59)	(95,655.96)	(341,511,202.45)
机器设备重分类至电子设备	-	5,957,055.78	(5,957,055.78)	-	-
电子设备重分类至机器设备	-	(23,272,030.45)	23,272,030.45	-	-
本年处置或报废	-	30,709,625.89	5,613,794.60	-	36,323,420.49
2021 年 12 月 31 日余额	(133,281,414.85)	(896,582,333.97)	(190,648,441.42)	(924,738.29)	(1,221,436,928.53)
减值准备					
2019 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-	-
本年计提	-	(10,586,166.46)	-	-	(10,586,166.46)
2019 年 12 月 31 日余额	-	(10,586,166.46)	-	-	(10,586,166.46)
本年计提	-	(28,155,015.65)	-	-	(28,155,015.65)
本年处置或报废	-	13,766,993.92	-	-	13,766,993.92
2020 年 12 月 31 日余额	-	(24,974,188.19)	-	-	(24,974,188.19)
机器设备重分类至电子设备	-	170,935.91	(170,935.91)	-	-
电子设备重分类至机器设备	-	(160,649.60)	160,649.60	-	-
本年处置或报废	-	3,442,112.65	-	-	3,442,112.65
2021 年 12 月 31 日余额	-	(21,521,789.23)	(10,286.31)	-	(21,532,075.54)
账面价值					
2019 年 12 月 31 日	265,158,343.71	2,065,416,734.67	110,864,115.83	487,070.04	2,441,926,264.25
2020 年 12 月 31 日	430,687,013.15	1,963,861,310.64	87,896,099.64	391,413.99	2,482,835,837.42
2021 年 12 月 31 日	527,844,045.08	1,935,003,622.68	79,192,444.19	295,758.03	2,542,335,869.98

由于产品更新换代，部分机器设备因跟不上生产需要而闲置，本集团每年对该部分机器设备的可收回金额进行评估，并对部分相关机器设备的账面价值减少至其可收回金额。可收回金额根据机器设备的公允价值减去处置费用后的净额确定。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团以下固定资产未办妥产权证书，相关竣工验收手续正在办理过程中：

项目	2021 年 12 月 31 日 账面价值	2020 年 12 月 31 日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
台虹路 1#厂房	15,713,662.97	16,514,193.41	15,024,585.70
台虹路 2#厂房	29,892,856.06	31,535,764.53	33,195,541.65
台虹路 3#宿舍	36,686,310.75	38,578,950.27	38,409,352.86
台虹路 3#厂房	4,861,238.54	-	-
古城路#1 厂房	50,805,132.53	53,276,733.53	-
古城路#2 厂房	41,780,052.22	-	-
古城路 3#宿舍	33,287,559.81	34,868,499.33	-
古城路#2 宿舍	24,610,461.50	22,150,765.32	-
古城路#2 仓库	2,394,256.72	2,507,519.80	-
古城路配电房	1,551,510.75	1,624,906.83	-
台虹路配电房	1,412,105.08	-	-
其他	713,985.36	747,761.28	-
合计	243,709,132.29	201,805,094.30	86,629,480.21

12、 在建工程

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
年初余额	138,749,052.35	168,618,830.75	103,794,885.86
本年增加	214,022,577.66	271,559,989.24	145,128,683.05
本年转入固定资产	(125,663,869.53)	(301,429,767.64)	(77,015,655.04)
本年转入无形资产	(9,433,962.26)	-	(3,289,083.12)
年末余额	217,673,798.22	138,749,052.35	168,618,830.75

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团在建工程无需计提减值准备。

(1) 重大在建工程变动情况

	预算数	2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年转入固定资产	本年转入无形资产	2021 年 12 月 31 日余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
台虹路 3#厂房	4,954,128.44	2,950,133.38	2,003,995.06	(4,954,128.44)	-	-	100%	已完工	-	-	-	自筹资金
古城路 2#厂房	42,578,397.17	28,916,090.73	13,662,306.44	(42,578,397.17)	-	-	100%	已完工	-	-	-	自筹资金
古城路 1#宿舍	72,286,398.17	19,997,253.12	32,988,130.24	-	-	52,985,383.36	73%	73%	-	-	-	自筹资金
古城路办公楼	37,022,339.00	5,150,116.10	18,879,249.87	-	-	24,029,365.97	65%	65%	-	-	-	自筹资金
印度二期厂房	188,006,535.82	62,219,975.15	47,041,955.58	-	-	109,261,930.73	58%	58%	-	-	-	自筹资金
其他	-	19,515,483.87	99,446,940.47	(78,131,343.92)	(9,433,962.26)	31,397,118.16			-	-	-	自筹资金
合计	344,847,798.60	138,749,052.35	214,022,577.66	(125,663,869.53)	(9,433,962.26)	217,673,798.22			-	-	-	自筹资金

	预算数	2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年转入固定资产	本年转入无形资产	2020 年 12 月 31 日余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
台虹路 1#厂房	25,777,598.72	11,035,117.36	132,110.09	(11,167,227.45)	-	-	100%	已完工	-	-	-	自筹资金
台虹路 3#厂房	4,954,128.44	-	2,950,133.38	-	-	2,950,133.38	60%	60%	-	-	-	自筹资金
古城路#1 厂房	91,711,335.71	62,442,282.60	29,269,053.11	(91,711,335.71)	-	-	100%	已完工	-	-	-	自筹资金
古城路#2 宿舍	22,426,395.88	21,234,543.96	1,191,851.92	(22,426,395.88)	-	-	100%	已完工	-	-	-	自筹资金
古城路 2#厂房	39,871,559.63	9,855,917.37	19,060,173.36	-	-	28,916,090.73	73%	73%	-	-	-	自筹资金
古城路 3#宿舍	31,673,273.65	12,198,606.25	19,474,667.40	(31,673,273.65)	-	-	100%	已完工	-	-	-	自筹资金
古城路 1#宿舍	72,286,398.17	-	19,997,253.12	-	-	19,997,253.12	28%	28%	-	-	-	自筹资金
古城路办公楼	22,759,473.39	-	5,150,116.10	-	-	5,150,116.10	23%	23%	-	-	-	自筹资金
印度二期厂房	88,006,535.82	-	62,219,975.15	-	-	62,219,975.15	71%	71%	-	-	-	自筹资金
其他	-	51,852,363.21	112,114,655.61	(144,451,534.95)	-	19,515,483.87	-	-	-	-	-	自筹资金
合计	399,466,699.41	168,618,830.75	271,559,989.24	(301,429,767.64)	-	138,749,052.35	-	-	-	-	-	自筹资金

	预算数	2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年转入固定资产	本年转入无形资产	2019 年 12 月 31 日余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
台虹路 1#厂房	25,777,598.72	11,870,628.57	13,774,860.06	(14,610,371.27)	-	11,035,117.36	99%	99%	-	-	-	自筹资金
台虹路 3#宿舍	36,306,730.25	35,652,919.05	653,811.20	(36,306,730.25)	-	-	100%	已完工	-	-	-	自筹资金
古城路#1 厂房	91,711,335.71	26,900,906.42	35,541,376.18	-	-	62,442,282.60	68%	68%	-	-	-	自筹资金
古城路#2 宿舍	22,426,395.88	6,812,799.42	14,421,744.54	-	-	21,234,543.96	95%	95%	-	-	-	自筹资金
古城路 2#厂房	39,871,559.63	-	9,855,917.37	-	-	9,855,917.37	25%	25%	-	-	-	自筹资金
古城路 3#宿舍	31,673,273.65	35,643.40	12,162,962.85	-	-	12,198,606.25	39%	39%	-	-	-	自筹资金
其他	-	22,521,989.00	58,718,010.85	(26,098,553.52)	(3,289,083.12)	51,852,363.21	-	-	-	-	-	自筹资金
合计	247,766,893.84	103,794,885.86	145,128,683.05	(77,015,655.04)	(3,289,083.12)	168,618,830.75	-	-	-	-	-	自筹资金

13、 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利使用权	合计
账面原值				
2019 年 1 月 1 日余额	57,028,681.77	2,056,407.18	-	59,085,088.95
本年购置	-	711,788.46	-	711,788.46
本年在建工程转入	-	3,289,083.12	-	3,289,083.12
2019 年 12 月 31 日余额	57,028,681.77	6,057,278.76	-	63,085,960.53
本年购置	48,995,454.77	-	-	48,995,454.77
2020 年 12 月 31 日余额	106,024,136.54	6,057,278.76	-	112,081,415.30
本年购置	-	1,855,769.38	5,525,807.39	7,381,576.77
本年在建工程转入	-	9,433,962.26	-	9,433,962.26
2021 年 12 月 31 日余额	106,024,136.54	17,347,010.40	5,525,807.39	128,896,954.33
累计摊销				
2019 年 1 月 1 日余额	(5,238,326.83)	(629,509.92)	-	(5,867,836.75)
本年计提	(1,140,573.58)	(547,456.76)	-	(1,688,030.34)
2019 年 12 月 31 日余额	(6,378,900.41)	(1,176,966.68)	-	(7,555,867.09)
本年计提	(1,295,296.06)	(604,939.44)	-	(1,900,235.50)
2020 年 12 月 31 日余额	(7,674,196.47)	(1,781,906.12)	-	(9,456,102.59)
本年计提	(1,729,943.01)	(871,890.56)	(92,096.80)	(2,693,930.37)
2021 年 12 月 31 日余额	(9,404,139.48)	(2,653,796.68)	(92,096.80)	(12,150,032.96)
账面价值				
2021 年 12 月 31 日	96,619,997.06	14,693,213.72	5,433,710.59	116,746,921.37
2020 年 12 月 31 日	98,349,940.07	4,275,372.64	-	102,625,312.71
2019 年 12 月 31 日	50,649,781.36	4,880,312.08	-	55,530,093.44

本集团无通过内部研发形成的无形资产。

14、 长期待摊费用

项目	经营租入固定资产改良支出
2019 年 1 月 1 日余额	36,788,947.26
本年增加	30,969,875.04
本年摊销	(9,595,108.13)
2019 年 12 月 31 日余额	58,163,714.17
本年增加	15,691,719.97
本年摊销	(13,334,762.02)
2020 年 12 月 31 日余额	60,520,672.12
本年增加	11,684,939.18
本年摊销	(35,578,887.23)
2021 年 12 月 31 日余额	36,626,724.07

15、 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

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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 / (负债)	可抵扣 / (应纳税)暂时性差异	递延所得税资产 / (负债)
递延所得税资产:						
资产减值准备	114,330,976.30	17,851,170.12	100,464,129.04	15,116,997.95	75,278,710.16	11,291,806.53
坏账准备	1,854,810.58	284,865.35	1,818,358.17	274,303.76	1,769,802.07	265,705.06
递延收益	197,257,911.94	29,588,686.79	164,548,276.93	24,682,241.55	129,654,617.27	19,448,147.59
固定资产折旧	2,947,170.52	442,075.58	3,559,129.39	533,869.41	2,934,968.48	440,245.27
使用权资产	(6,789,228.39)	(1,018,384.26)	(2,272,282.65)	(340,842.40)	(4,366,606.35)	(654,990.95)
租赁负债	4,557,817.78	683,672.67	2,423,892.48	363,583.87	4,454,771.13	668,215.67
衍生金融工具公允价值变动	(1,968,246.57)	(295,236.99)	23,172,474.15	3,475,871.12	8,845,535.40	1,326,830.31
累计可抵扣亏损	207,452,574.74	51,931,739.04	52,506,256.42	13,126,564.11	5,812,274.80	1,453,068.70
未实现内部损益	1,245,551.60	311,387.90	47,960,974.15	12,171,817.41	775,838.52	193,959.63
合计	520,889,338.50	99,779,976.20	394,181,208.08	69,404,406.78	225,159,911.48	34,432,987.81

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	12,068,647.35	9,795,631.80	1,575,270.72

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损到期情况

年份	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
2024 年	-	1,575,270.72	1,575,270.72
2025 年	7,861,542.94	8,220,361.08	-
2026 年	4,207,104.41	-	-
合计	12,068,647.35	9,795,631.80	1,575,270.72

16、 其他非流动资产

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付长期资产款项	98,851,213.84	26,954,932.19	43,335,300.25
预付关联方股权款	16,393,164.75	-	-
产能及竣工履约金	9,550,000.00	9,550,000.00	9,550,000.00
应收少数股东认缴资本款	6,000,000.00	-	-
合计	130,794,378.59	36,504,932.19	52,885,300.25

17、 短期借款

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
质押借款	794,077,330.00	261,151,590.48	334,095,260.33
信用借款	442,978,655.16	232,149,366.01	958,593,250.35
保证借款	-	301,314,782.00	-
合计	1,237,055,985.16	794,615,738.49	1,292,688,510.68

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无已逾期未偿还的借款。

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团质押借款为银行存款、应收账款质押形成的借款，详见附注五、51。

18、 衍生金融负债

种类	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
外汇衍生工具 - 远期合约	-	974,801.14	5,288,151.68
外汇衍生工具 - 期权合约	15,397,866.86	35,197,873.01	-
合计	15,397,866.86	36,172,674.15	5,288,151.68

远期合约、期权合约主要是为降低外币借款、贸易往来款项的汇率波动风险而和银行交易的外汇远期合约、向银行卖出的外币看涨期权或买入的外币看跌期权。

美元名义合同金额	2021 年 12 月 31 日 美元	2020 年 12 月 31 日 美元	2019 年 12 月 31 日 美元
美元兑人民币	163,952,669.67	42,000,000.00	104,200,000.00
美元兑港币	35,499,413.02	40,924,776.13	-
合计	199,452,082.69	82,924,776.13	104,200,000.00
合同约定执行汇率			
- 美元兑人民币	6.3630 - 6.7332	7.4000 - 7.5000	6.0000 - 7.5000
- 美元兑港币	7.7516	7.7655 - 7.7717	-
合同到期日	2022 年 1 月 5 日至 2022 年 12 月 30 日	2021 年 1 月 6 日至 2021 年 6 月 3 日	2020 年 1 月 6 日至 2020 年 12 月 4 日

19、 应付票据

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,000,830,045.38	912,778,460.47	753,763,193.45

上述金额均为一年内到期的应付票据。于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无已到期未支付的应付票据。

20、 应付账款

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付关联方	143,903,751.05	1,277,560,878.31	1,469,568,062.73
应付第三方	3,972,492,944.28	1,946,827,033.58	2,202,249,689.94
合计	4,116,396,695.33	3,224,387,911.89	3,671,817,752.67

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过一年的重要应付账款。

21、 合同负债

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收商品销售款	10,146,133.96	7,639,570.90	1,361,364.37

合同负债主要涉及本集团从第三方客户的商品销售合同中收取的预收款。该预收款在合同签订时收取，该合同的相关收入将在本集团履行履约义务后确认。

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过一年的重要预收商品销售款。

22、 应付职工薪酬

	注	2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	(1)	140,565,991.77	932,367,115.78	(909,983,759.58)	162,949,347.97
离职后福利 - 设定提存计划	(2)	1,847,769.00	32,124,297.17	(33,972,066.17)	-
合计		142,413,760.77	964,491,412.95	(943,955,825.75)	162,949,347.97

	注	2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	(1)	107,706,998.40	854,944,749.85	(822,085,756.48)	140,565,991.77
离职后福利 - 设定提存计划	(2)	1,219,721.26	15,443,933.29	(14,815,885.55)	1,847,769.00
合计		108,926,719.66	870,388,683.14	(836,901,642.03)	142,413,760.77

	注	2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日余额
短期薪酬	(1)	60,340,386.99	686,473,453.41	(639,106,842.00)	107,706,998.40
离职后福利 - 设定提存计划	(2)	911,390.26	12,181,467.16	(11,873,136.16)	1,219,721.26
合计		61,251,777.25	698,654,920.57	(650,979,978.16)	108,926,719.66

(1) 短期薪酬

	2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	138,973,207.73	892,400,077.91	(869,710,791.00)	161,662,494.64
职工福利费	497,650.70	619,494.88	-	1,117,145.58
社会保险费				
医疗保险费	845,520.75	14,497,132.91	(15,313,627.67)	29,025.99
工伤保险费	61,579.00	1,285,903.19	(1,347,482.19)	-
生育保险费	89,547.00	1,543,381.31	(1,632,928.31)	-
住房公积金	98,486.59	22,021,125.58	(21,978,930.41)	140,681.76
合计	140,565,991.77	932,367,115.78	(909,983,759.58)	162,949,347.97

	2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	106,351,717.33	831,328,205.94	(798,706,715.54)	138,973,207.73
职工福利费	497,650.70	-	-	497,650.70
社会保险费				
医疗保险费	529,210.67	7,479,867.44	(7,163,557.36)	845,520.75
工伤保险费	40,648.02	514,202.27	(493,271.29)	61,579.00
生育保险费	59,155.03	885,868.22	(855,476.25)	89,547.00
住房公积金	228,616.65	14,736,605.98	(14,866,736.04)	98,486.59
合计	107,706,998.40	854,944,749.85	(822,085,756.48)	140,565,991.77

	2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	59,176,790.73	671,508,531.39	(624,333,604.79)	106,351,717.33
职工福利费	497,650.70	-	-	497,650.70
社会保险费				
医疗保险费	373,899.68	5,315,383.38	(5,160,072.39)	529,210.67
工伤保险费	51,417.08	489,255.93	(500,024.99)	40,648.02
生育保险费	37,397.80	563,418.06	(541,660.83)	59,155.03
住房公积金	203,231.00	8,596,864.65	(8,571,479.00)	228,616.65
合计	60,340,386.99	686,473,453.41	(639,106,842.00)	107,706,998.40

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

	2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日余额
基本养老保险	1,791,776.00	31,152,804.79	(32,944,580.79)	-
失业保险费	55,993.00	971,492.38	(1,027,485.38)	-
合计	1,847,769.00	32,124,297.17	(33,972,066.17)	-

	2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日余额
基本养老保险	1,182,755.53	14,976,118.51	(14,367,098.04)	1,791,776.00
失业保险费	36,965.73	467,814.78	(448,787.51)	55,993.00
合计	1,219,721.26	15,443,933.29	(14,815,885.55)	1,847,769.00

	2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日余额
基本养老保险	888,011.74	11,829,622.71	(11,534,878.92)	1,182,755.53
失业保险费	23,378.52	351,844.45	(338,257.24)	36,965.73
合计	911,390.26	12,181,467.16	(11,873,136.16)	1,219,721.26

23、 应交税费

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
增值税	160,321,685.62	97,609,331.22	124,360,744.34
企业所得税	48,884,255.41	69,496,975.10	48,516,180.23
个人所得税	1,636,550.11	1,411,291.71	756,993.66
其他	3,787,781.35	2,059,350.54	1,077,460.56
合计	214,630,272.49	170,576,948.57	174,711,378.79

24、 其他应付款

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
关联方款项	30,401,945.63	574,768,912.09	232,109,870.29
客户备料款	160,530,000.00	68,919,764.99	79,686,600.00
外汇期权费	-	-	42,003,200.00
第三方工程及设备款	83,672,713.57	164,204,724.16	344,917,178.96
其他	77,017,904.25	61,199,774.07	48,446,372.03
合计	351,622,563.45	869,093,175.31	747,163,221.28

长期应付款

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
专利使用权		4,359,054.29	-	-
减：一年内到期的长期应付款	五、25	1,318,387.39	-	-
合计		3,040,666.90	-	-

25、 一年内到期的非流动负债

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	五、26	20,000,000.00	150,000,000.00	-
一年内到期的长期应付款	五、24	1,318,387.39	-	-
一年内到期的租赁负债	五、53	7,823,500.97	4,760,499.88	6,662,765.45
合计		29,141,888.36	154,760,499.88	6,662,765.45

26、 长期借款

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款		20,000,000.00	250,000,000.00	-
减：一年内到期的长期借款	五、25	20,000,000.00	150,000,000.00	-
合计		-	100,000,000.00	-

2020 年，本集团增加对交通银行股份有限公司昆山分行的信用贷款人民币 100,000,000.00 元(借款年利率为 3.85%) 及对中国进出口银行江苏省分行的信用贷款人民币 150,000,000.00 元(借款年利率为 3.50%) 。于 2020 年 12 月 31 日，本集团对中国进出口银行江苏省分行的信用贷款将于一年内到期。

2021 年，本集团提前偿还对交通银行股份有限公司昆山分行的信用贷款人民币 80,000,000.00 元。于 2021 年 12 月 31 日，本集团对中国进出口银行江苏省分行的信用贷款已偿还。对交通银行股份有限公司昆山分行的信用贷款将于一年内到期。

27、 递延收益

项目	2021 年 1 月 1 日余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额 附注五、39	2021 年 12 月 31 日余额
政府补助 - 与资产相关				
科技成果转化专项补助	36,648,337.26	20,000,000.00	(8,378,868.41)	48,269,468.85
进口设备投资	82,765,251.66	2,969,500.00	(18,428,130.11)	67,306,621.55
节能转型相关设备和厂房建设	45,134,688.01	45,412,100.16	(8,864,966.63)	81,681,821.54
合计	164,548,276.93	68,381,600.16	(35,671,965.15)	197,257,911.94

项目	2020 年 1 月 1 日余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额 附注五、39	2020 年 12 月 31 日余额
政府补助 - 与资产相关				
科技成果转化专项补助	28,312,712.14	12,280,000.00	(3,944,374.88)	36,648,337.26
进口设备投资	91,755,114.24	2,168,100.00	(11,157,962.58)	82,765,251.66
节能转型相关设备和厂房建设	9,586,790.89	37,000,000.00	(1,452,102.88)	45,134,688.01
合计	129,654,617.27	51,448,100.00	(16,554,440.34)	164,548,276.93

项目	2019 年 1 月 1 日余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额 附注五、39	2019 年 12 月 31 日余额
政府补助 - 与资产相关				
科技成果转化专项补助	23,292,943.99	8,007,200.00	(2,987,431.85)	28,312,712.14
进口设备投资	42,355,072.06	55,280,000.00	(5,879,957.82)	91,755,114.24
节能转型相关设备和厂房建设	-	10,529,000.00	(942,209.11)	9,586,790.89
合计	65,648,016.05	73,816,200.00	(9,809,598.78)	129,654,617.27

28、 股本 / 实收资本

	2021 年 1 月 1 日余额	本年变动增减				2021 年 12 月 31 日余额
		货币增资	未分配利润转增实收资本	有限责任公司股份制改制股本溢价	小计	
股本	2,887,588,000.00	-	-	-	-	2,887,588,000.00

	注	2020 年 1 月 1 日余额	本年变动增减				2020 年 12 月 31 日余额
			货币增资	未分配利润转增实收资本	有限责任公司股份制改制股本溢价	小计	
实收资本 / 股本	(2)(3)	1,828,613,333.59	707,474,250.00	351,500,000.00	416.41	1,058,974,666.41	2,887,588,000.00

	注	2019 年 1 月 1 日余额	本年变动增减				2019 年 12 月 31 日余额
			货币增资	未分配利润转增实收资本	有限责任公司股份制改制股本溢价	小计	
实收资本	(1)	1,130,462,733.65	353,210,599.94	344,940,000.00	-	698,150,599.94	1,828,613,333.59

(1) 本公司股东大会于 2019 年 5 月 22 日决议增加注册资本 200,000,000.00 美元，即由 175,000,000.00 美元增至 375,000,000.00 美元。2019 年 6 月 10 日，本公司的母公司香港丘钛以利润分配转增资本方式出资 50,000,000.00 美元，折合人民币 344,940,000.00 元。同时，本公司于 2019 年 10 月 16 日至 2019 年 11 月 1 日期间累计收到母公司香港丘钛货币出资的 50,000,000.00 美元，共折合人民币 353,210,599.94 元。

(2) 本公司股东大会于 2020 年 4 月 28 日决议增加注册资本 350,000,000.00 美元，即由 375,000,000.00 美元增至 725,000,000.00 美元。2020 年 5 月 8 日，本公司的母公司香港丘钛以利润分配转增资本方式出资 50,000,000.00 美元，折合人民币 351,500,000.00 元。

本公司董事会于 2020 年 11 月 11 日决议减少注册资本 300,000,000.00 美元，即由 725,000,000.00 美元减至 425,500,000.00 美元，其中香港丘钛认缴注册资本为 425,000,000.00 美元，昆山丘钛致远投资有限公司（“丘钛致远”）认缴注册资本为美元 500,000.00 元。截止 2020 年 11 月 13 日止，本公司已收齐香港丘钛货币出资的 100,000,000.00 美元，折合人民币 704,160,000.00 元及丘钛致远货币出资的人民币 3,314,250.00 元，折合 500,000.00 美元。

(3) 2020 年 12 月 29 日，昆山丘钛微电子科技有限公司全体股东共同签署《昆山丘钛微电子科技股份有限公司发起人协议》。根据该协议，以昆山丘钛微电子科技有限公司截至 2020 年 11 月 30 日止的经审计的净资产人民币 3,577,879,435.25 元为基础，将公司形式整体变更为股份有限公司，总股本为 2,887,588,000 股，均为每股面值 1 元的人民币普通股，折合人民币 2,887,588,000.00 元，净资产超过股本部分人民币 690,291,435.25 元计入本公司的资本公积，其中由未分配利润转入资本公积的为人民币 456,847,424.25 元，由盈余公积转入资本公积的为人民币 170,936,969.81 元。

29、 资本公积

项目	附注	2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日余额
同一控制下企业合并		35,025,526.06	-	-	35,025,526.06
有限责任公司股份制改制		627,783,977.65	-	-	627,783,977.65
以权益结算的股份支付	十一	64,975,173.16	9,578,823.95	-	74,553,997.11
合计		727,784,676.87	9,578,823.95	-	737,363,500.82

项目	附注	2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日余额
同一控制下企业合并		35,025,526.06	-	-	35,025,526.06
有限责任公司股份制改制	五、28(3)	-	690,291,435.25	(62,507,457.60)	627,783,977.65
以权益结算的股份支付	十一	50,841,541.08	14,133,632.08	-	64,975,173.16
合计		85,867,067.14	704,425,067.33	(62,507,457.60)	727,784,676.87

项目	附注	2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日余额
同一控制下企业合并		-	35,025,526.06	-	35,025,526.06
以权益结算的股份支付	十一	40,326,475.92	10,515,065.16	-	50,841,541.08
合计		40,326,475.92	45,540,591.22	-	85,867,067.14

30、 其他综合收益

2021 年 12 月 31 日	归属于母公司股东的其他综合收益年初余额	本年税后归属于母公司发生额	归属于母公司股东的其他综合收益年末余额
将重分类进损益的其他综合收益			
外币财务报表折算差额	586,043.01	13,659,656.60	14,245,699.61
合计	586,043.01	13,659,656.60	14,245,699.61

2020 年 12 月 31 日	归属于母公司股东的其他综合收益年初余额	本年税后归属于母公司发生额	归属于母公司股东的其他综合收益年末余额
将重分类进损益的其他综合收益			
外币财务报表折算差额	320,821.20	265,221.81	586,043.01
合计	320,821.20	265,221.81	586,043.01

2019 年 12 月 31 日	归属于母公司股东的其他综合收益年初余额	本年税后归属于母公司发生额	归属于母公司股东的其他综合收益年末余额
将重分类进损益的其他综合收益			
外币财务报表折算差额	-	320,821.20	320,821.20
合计	-	320,821.20	320,821.20

31、 盈余公积

项目	附注	法定盈余公积
2019 年 1 月 1 日余额		119,781,738.52
本年计提	五、32	51,155,231.29
2019 年 12 月 31 日余额		170,936,969.81
有限责任公司股份制改制	五、28(3)	(170,936,969.81)
本年计提	五、32	8,220,124.50
2020 年 12 月 31 日余额		8,220,124.50
本年计提	五、32	97,806,885.84
2021 年 12 月 31 日		106,027,010.34

32、 未分配利润

项目	附注 / 注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
年初未分配利润		16,183,282.14	1,037,004,263.41	924,060,292.11
加：本年归属于母公司股东的净利润		905,573,367.01	885,746,567.48	509,039,202.59
减：提取盈余公积	五、31	97,806,885.84	8,220,124.50	51,155,231.29
对股东 / 所有者分配利润	(1)	-	1,090,000,000.00	-
未分配利润转增股本 / 实收资本	(1)	-	351,500,000.00	344,940,000.00
有限责任公司股份制改制	五、28(3)	-	456,847,424.25	-
年末未分配利润	(2)	823,949,763.31	16,183,282.14	1,037,004,263.41

(1) 对股东 / 所有者分配利润

根据 2020 年 11 月 30 日董事会的批准，本公司分别于 2021 年 1 月 14 日及 2021 年 2 月 20 日以现金向股东香港丘钛及丘钛致远分配利润人民币 499,412,500.00 元及人民币 587,500.00 元。

根据 2020 年 11 月 6 日董事会的批准，本公司分别于 2020 年 11 月 13 日及 2020 年 11 月 26 日以现金向股东香港丘钛分配利润人民币 300,000,000.00 元及人民币 200,000,000.00 元。

根据 2020 年 4 月 28 日董事会的批准，本公司于 2020 年 5 月 8 日向股东香港丘钛分配利润人民币 351,500,000.00 元，用于转增本公司的实收资本。

根据 2020 年 4 月 23 日董事会的批准，本公司分别于 2020 年 4 月 27 日及 2020 年 6 月 4 日以现金向股东香港丘钛分配利润人民币 4,500,000.00 元及人民币 85,500,000.00 元。

根据 2019 年 5 月 22 日董事会的批准，本公司于 2019 年 6 月 10 日向股东香港丘钛分配利润人民币 344,940,000.00 元，用于转增本公司的实收资本。

根据 2018 年 6 月 7 日董事会的批准，本公司于 2018 年 6 月 19 日以现金向股东香港丘钛分配利润人民币 79,532,439.21 元。

(2) 年末未分配利润的说明

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积分别为人民币 1,672,365.01 元、人民币 4,211,530.54 元及人民币 3,794,342.66 元。

33、 营业收入、营业成本

项目	2021 年		2020 年		2019 年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务						
销售商品	16,956,888,669.18	15,221,561,024.16	16,970,761,780.26	15,212,157,630.73	13,108,635,458.75	11,944,578,599.81
- 摄像头模组	16,875,564,691.52	15,143,026,172.38	15,180,537,553.16	13,611,241,265.27	10,383,026,756.68	9,523,895,572.66
- 指纹识别模组	81,323,977.66	78,534,851.78	1,790,224,227.10	1,600,916,365.46	2,725,608,702.07	2,420,683,027.15
其他业务						
- 材料销售	110,674,211.29	79,332,982.12	87,460,901.03	66,281,580.41	33,778,110.33	21,641,295.75
- 其他	10,789,962.77	9,842,340.23	1,888,899.35	1,936,252.35	10,210,957.00	8,586,864.97
合计	17,078,352,843.24	15,310,736,346.51	17,060,111,580.64	15,280,375,463.49	13,152,624,526.08	11,974,806,760.53

本集团营业收入按主要的商品类型、经地区分解后信息及其与每一报告分部的收入之间关系参见附注十四。

34、 税金及附加

项目	2021 年	2020 年	2019 年
印花税	6,041,549.80	7,111,105.47	3,845,153.85
房产税	4,340,463.08	2,320,901.60	1,895,620.78
城市维护建设税	236,396.65	2,044,694.45	148,272.12
其他	2,218,925.21	2,505,135.72	913,530.67
合计	12,837,334.74	13,981,837.24	6,802,577.42

35、 销售费用

项目	2021 年	2020 年	2019 年
人工费用	7,561,460.84	6,067,189.27	6,166,371.81
以权益结算的股份支付费用	903,775.71	1,299,909.91	992,228.87
其他	7,201,115.84	2,227,419.12	1,914,927.57
合计	15,666,352.39	9,594,518.30	9,073,528.25

36、 管理费用

项目	2021 年	2020 年	2019 年
人工费用	67,044,469.51	47,419,270.66	27,455,881.61
办公费、水电及维修费	11,625,663.74	16,541,965.62	10,697,408.08
招聘费	11,503,169.90	13,075,315.77	16,236,589.98
折旧及摊销	32,723,448.43	9,092,946.31	8,757,947.83
中介服务费	18,167,932.23	5,723,565.48	4,890,413.79
交际应酬及差旅费	4,712,228.88	3,646,043.92	3,714,891.77
交通及车辆费	2,229,506.59	2,350,221.55	1,736,341.62
以权益结算的股份支付费用	1,308,303.27	1,261,759.70	551,888.39
其他	12,715,991.54	11,603,509.83	9,816,252.42
合计	162,030,714.09	110,714,598.84	83,857,615.49

37、 研发费用

项目	2021 年	2020 年	2019 年
研发材料	377,630,876.50	411,334,511.58	245,385,287.65
人工费用	162,307,059.35	142,048,512.65	99,468,217.14
折旧及摊销费用	23,959,858.23	21,905,444.71	22,894,919.14
以权益结算的股份支付费用	2,405,796.55	3,914,302.25	3,954,711.48
其他	15,550,157.68	15,956,649.21	9,785,922.21
合计	581,853,748.31	595,159,420.40	381,489,057.62

38、 财务费用

项目	2021 年	2020 年	2019 年
借款利息支出	23,389,584.24	52,938,574.20	42,914,471.84
租赁负债的利息支出	697,563.45	830,882.35	624,766.69
利息收入	(16,832,266.70)	(15,673,107.14)	(13,191,402.17)
净汇兑亏损 / (收益)	404,021.48	(45,643,100.42)	9,805,497.56
其他财务费用	2,958,522.70	4,386,091.91	5,827,263.45
合计	10,617,425.17	(3,160,659.10)	45,980,597.37

39、 其他收益

项目	附注	2021 年	2020 年	2019 年
与资产相关的政府补助	五、27	35,671,965.15	16,554,440.34	9,809,598.78
与收益相关的政府补助		62,929,545.16	69,270,079.04	19,250,688.94
合计		98,601,510.31	85,824,519.38	29,060,287.72

(1) 与资产相关的政府补助

本集团与资产相关的政府补助如下：

项目	2021 年 1 月 1 日 递延收益余额	本年新增 补助金额	本年计入 其他收益金额	2021 年 12 月 31 日 递延收益余额
2014 年电力二期扩容项目	670,886.08	-	(50,632.91)	620,253.17
2015 年手机摄像头模组生产线技术改造项目	1,279,969.18	-	(417,766.46)	862,202.72
2016 年昆山市经信委市级技改项目	4,084,936.31	-	(1,371,701.51)	2,713,234.80
2017 年江苏省科技成果转化专项项目	3,158,852.32	-	(563,131.07)	2,595,721.25
2018 年昆山高新区招商局 - 重大设备项目	27,417,633.38	-	(7,041,341.17)	20,376,292.21
2018 年江苏省经信委 - 工业技术改造奖补项目	9,187,809.90	-	(1,777,814.02)	7,409,995.88
2018 年江苏省商务局 - 进口设备投资项目	3,591,986.89	-	(816,916.30)	2,775,070.59
2019 年昆山高新区管委会 - 重大设备奖励项目	44,472,360.56	-	(7,347,011.66)	37,125,348.90
2019 年昆山高新区管委会 - 工业技术改造项目	8,137,374.12	-	(1,400,577.14)	6,736,796.98
2019 年昆山市工信局 - 技术设备补贴项目	6,999,799.97	-	(1,663,879.47)	5,335,920.50
2019 年昆山市商务局 - 进口设备贴息项目	4,542,498.02	-	(903,335.33)	3,639,162.69
2019 年昆山市工信局 - 节能转型设备项目	387,350.05	-	(156,078.91)	231,271.14
2020 年昆山高新区招商局 – 土地资金扶持	24,955,595.03	-	(574,204.95)	24,381,390.08
2020 年昆山市高新区管委会 - 厂房建设补助	9,654,368.81	-	(3,775,964.74)	5,878,404.07
2020 年昆山市工信局 - 技术改造奖补项目	9,904,744.53	-	(1,572,837.71)	8,331,906.82
2020 年昆山市产业转型升级专项资金补助	2,032,225.05	-	(479,751.29)	1,552,473.76
2020 年昆山市商务局 - 进口设备贴息项目	2,069,886.73	-	(503,332.95)	1,566,553.78
2020 年昆山高新区招商局 - 增资扩产奖励	2,000,000.00	-	(45,936.40)	1,954,063.60
2021 年昆山招商局财政补助--增资扩产奖励	-	42,462,100.16	(3,425,733.82)	39,036,366.34
2021 年昆山工信局-综合节能技术改造项目奖补	-	2,950,000.00	(356,663.62)	2,593,336.38
2021 年昆山市商务局-进口设备贴息项目	-	2,969,500.00	(152,313.25)	2,817,186.75
2021 年昆山高新区经济发展局-智能技攻项目	-	20,000,000.00	(1,275,040.47)	18,724,959.53
合计	164,548,276.93	68,381,600.16	(35,671,965.15)	197,257,911.94

项目	2020 年 1 月 1 日 递延收益余额	本年新增 补助金额	本年计入 其他收益金额	2020 年 12 月 31 日 递延收益余额
2014 年电力二期扩容项目	721,518.99	-	(50,632.91)	670,886.08
2015 年手机摄像头模组生产线技术改造项目	1,697,735.64	-	(417,766.46)	1,279,969.18
2016 年昆山市经信委市级技改项目	4,683,921.78	-	(598,985.47)	4,084,936.31
2017 年江苏省科技成果转化专项项目	3,629,752.33	-	(470,900.01)	3,158,852.32
2018 年昆山高新区招商局 - 重大设备项目	32,122,744.69	-	(4,705,111.31)	27,417,633.38
2018 年江苏省经信委 - 工业技术改造奖补项目	10,371,594.70	-	(1,183,784.80)	9,187,809.90
2018 年江苏省商务局 - 进口设备投资项目	4,160,749.00	-	(568,762.11)	3,591,986.89
2019 年昆山高新区管委会 - 重大设备奖励项目	49,575,514.88	-	(5,103,154.32)	44,472,360.56
2019 年昆山高新区管委会 - 工业技术改造项目	9,068,687.04	-	(931,312.92)	8,137,374.12
2019 年昆山市工信局 - 技术设备补贴项目	7,929,707.69	-	(929,907.72)	6,999,799.97
2019 年昆山市商务局 - 进口设备贴息项目	5,174,586.68	-	(632,088.66)	4,542,498.02
2019 年昆山市工信局 - 节能转型设备项目	518,103.85	-	(130,753.80)	387,350.05
2020 年昆山高新区招商局 – 土地资金扶持	-	25,000,000.00	(44,404.97)	24,955,595.03
2020 年昆山市高新区管委会 - 厂房建设补助	-	10,000,000.00	(345,631.19)	9,654,368.81
2020 年昆山市工信局 - 技术改造奖补项目	-	10,000,000.00	(95,255.47)	9,904,744.53
2020 年昆山市产业转型升级专项资金补助	-	2,280,000.00	(247,774.95)	2,032,225.05
2020 年昆山市商务局 - 进口设备贴息项目	-	2,168,100.00	(98,213.27)	2,069,886.73
2020 年昆山高新区招商局 - 增资扩产奖励	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
合计	129,654,617.27	51,448,100.00	(16,554,440.34)	164,548,276.93

项目	2019 年 1 月 1 日 递延收益余额	本年新增 补助金额	本年计入 其他收益金额	2019 年 12 月 31 日 递延收益余额
2014 年电力二期扩容项目	772,151.90	-	(50,632.91)	721,518.99
2015 年手机摄像头模组生产线技术改造项目	2,135,309.57	-	(437,573.93)	1,697,735.64
2016 年昆山市经信委市级技改项目	5,438,422.00	-	(754,500.22)	4,683,921.78
2017 年江苏省科技成果转化专项项目	4,153,100.69	-	(523,348.36)	3,629,752.33
2018 年昆山高新区招商局 - 重大设备项目	36,848,982.91	-	(4,726,238.22)	32,122,744.69
2018 年江苏省经信委 - 工业技术改造奖补项目	11,566,111.73	-	(1,194,517.03)	10,371,594.70
2018 年江苏省商务局 - 进口设备投资项目	4,733,937.25	-	(573,188.25)	4,160,749.00
2019 年昆山高新区管委会 - 重大设备奖励项目	-	50,000,000.00	(424,485.12)	49,575,514.88
2019 年昆山高新区管委会 - 工业技术改造项目	-	10,000,000.00	(931,312.96)	9,068,687.04
2019 年昆山市工信局 - 技术设备补贴项目	-	8,007,200.00	(77,492.31)	7,929,707.69
2019 年昆山市商务局 - 进口设备贴息项目	-	5,280,000.00	(105,413.32)	5,174,586.68
2019 年昆山市工信局 - 节能转型设备项目	-	529,000.00	(10,896.15)	518,103.85
合计	65,648,016.05	73,816,200.00	(9,809,598.78)	129,654,617.27

(2) 与收益相关的政府补助

项目	2021 年	2020 年	2019 年
增资、营收相关补助	55,144,125.00	56,000,000.00	10,000,000.00
转型升级、创新发展相关补助	-	-	2,828,500.00
跨国企业扶持补助	-	5,470,200.00	1,662,000.00
高质量企业奖励	-	1,000,000.00	1,000,000.00
增值税即征即退	1,831,688.07	1,736,771.15	1,382,099.78
其他	5,953,732.09	5,063,107.89	2,378,089.16
合计	62,929,545.16	69,270,079.04	19,250,688.94

40、 投资(损失) / 收益

项目	2021 年	2020 年	2019 年
处置衍生金融工具产生的投资损失	(20,000,937.17)	(50,853,020.00)	(14,364,872.70)
处置银行理财产品取得的投资收益	3,991,419.98	-	-
转让指纹识别模组业务取得的投资收益	-	21,269,011.68	-
合计	(16,009,517.19)	(29,584,008.32)	(14,364,872.70)

41、 公允价值变动收益 / (损失)

项目	2021 年	2020 年	2019 年
衍生金融工具公允价值变动收益/（损失）	1,968,246.57	(14,326,938.75)	(3,356,703.72)
理财产品公允价值变动收益	1,286,991.62	-	-
公允价值变动收益 / (损失)	3,255,238.19	(14,326,938.75)	(3,356,703.72)

42、 信用减值 (转回) / 损失

项目	2021 年	2020 年	2019 年
应收账款	20,246.65	(32,457.96)	917,164.08
其他应收款	20,269.57	92,944.73	(57,146.57)
合计	40,516.22	60,486.77	860,017.51

43、 资产减值损失

项目	2021 年	2020 年	2019 年
存货	68,025,086.84	67,207,358.79	63,559,844.34
固定资产	-	28,155,015.65	10,586,166.46
合计	68,025,086.84	95,362,374.44	74,146,010.80

44、 资产处置损失

项目	2021 年	2020 年	2019 年
固定资产	(9,331,721.24)	(10,824,443.33)	(3,435,758.98)

45、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	2021 年	2021 年计入非经常性损益的金额	2020 年	2020 年计入非经常性损益的金额	2019 年	2019 年计入非经常性损益的金额
其他	1,866,148.70	1,866,148.70	279,543.74	279,543.74	139,398.95	139,398.95

(2) 营业外支出分项目情况如下：

项目	2021 年	2021 年计入非经常性损益的金额	2020 年	2020 年计入非经常性损益的金额	2019 年	2019 年计入非经常性损益的金额
长期资产报废损失	840,977.48	840,977.48	465,641.66	465,641.66	14,079,168.02	14,079,168.02
滞纳金及罚款	14,541.26	14,541.26	41,183.85	41,183.85	965,805.03	965,805.03
其他	25,683.30	25,683.30	104,528.81	104,528.81	189,296.91	189,296.91
合计	881,202.04	881,202.04	611,354.32	611,354.32	15,234,269.96	15,234,269.96

46、 所得税费用

项目	注	2021 年	2020 年	2019 年
按税法及相关规定计算的当年所得税		121,139,395.23	139,092,612.98	80,605,833.82
汇算清缴差异调整		(889,035.91)	(408,873.56)	(36,601.30)
递延所得税的变动	(1)	(31,648,122.05)	(35,649,448.24)	(21,191,992.71)
合计		88,602,237.27	103,034,291.18	59,377,239.81

(1) 递延所得税的变动分析如下：

项目	2021 年	2020 年	2019 年
资产减值准备	2,769,330.15	3,830,641.82	8,856,320.29
坏账准备	21,187.95	8,804.62	129,237.62
递延收益	4,906,445.24	5,234,093.96	9,600,945.18
固定资产折旧	(91,793.83)	93,624.14	440,245.27
使用权资产	(677,541.86)	314,148.55	(654,990.95)
租赁负债	320,088.80	(304,631.80)	668,215.67
衍生金融工具公允价值变动	(3,771,108.11)	2,149,040.81	503,505.56
累计可抵扣亏损	40,031,943.22	12,345,868.36	1,454,554.44
未实现内部损益	(11,860,429.51)	11,977,857.78	193,959.63
合计	31,648,122.05	35,649,448.24	21,191,992.71

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	2021 年	2020 年	2019 年
税前利润	994,045,775.70	988,780,858.66	568,416,442.40
按法定税率计算的所得税	250,755,630.26	247,090,362.56	142,104,110.60
汇算清缴差异调整	(889,035.91)	(408,873.56)	(36,601.30)
高新技术企业优惠税率的影响	(110,501,899.61)	(109,423,902.34)	(58,063,819.55)
研发费用加计扣除的影响	(51,087,221.15)	(38,628,488.71)	(26,343,615.66)
非应税收入的影响	(3,604,560.00)	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,354,122.57	2,753,461.47	1,323,348.04
本年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,031,692.35	1,651,731.76	393,817.68
本年利用以前年度可抵扣亏损的影响	(456,491.24)	-	-
本年所得税费用	88,602,237.27	103,034,291.18	59,377,239.81

47、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2021 年	2020 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	905,573,367.01	885,746,567.48
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,887,588,000.00	2,887,588,000.00
基本每股收益 (人民币元 / 股)	0.31	0.31

普通股的加权平均数计算过程如下：

	2021 年	2020 年
年初 / 股改日发行的普通股股数 (附注五、28(3))	2,887,588,000.00	2,887,588,000.00
年后发行普通股的影响	-	-
年末普通股的加权平均数	2,887,588,000.00	2,887,588,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。本公司于本财务报表列报期间不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(3) 本公司于 2020 年 12 月完成了股份制改制，因此于 2020 年度开始列报每股收益。2019 年度不列报每股收益。

48、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

项目	附注	2021 年	2020 年	2019 年
营业收入		17,078,352,843.24	17,060,111,580.64	13,152,624,526.08
减：产成品、发出商品及在产品的变动		(197,315,413.01)	366,619,134.99	(877,355,668.86)
耗用的原材料、低值易耗品		14,426,868,905.61	14,065,561,041.14	11,704,517,151.43
职工薪酬费用		964,491,412.95	870,388,683.14	698,654,920.57
以权益结算的股份支付费用	十一	9,578,823.95	14,133,632.08	10,515,065.16
折旧和摊销费用		388,510,872.12	356,038,861.69	283,534,612.50
资产减值损失		68,025,086.84	95,362,374.44	74,146,010.80
信用减值损失		40,516.22	60,486.77	860,017.51
财务费用		10,617,425.17	(3,160,659.10)	45,980,597.37
税金及附加		12,837,334.74	13,981,837.24	6,802,577.42
水电费		130,876,666.99	120,564,857.22	104,069,259.31
委托加工费		65,678,424.44	108,347,586.56	155,430,717.16
投资损失		16,009,517.19	29,584,008.32	14,364,872.70
公允价值变动(收益) / 损失		(3,255,238.19)	14,326,938.75	3,356,703.72
资产处置损失		9,331,721.24	10,824,443.33	3,435,758.98
其他收益		(98,601,510.31)	(85,824,519.38)	(29,060,287.72)
其他费用		281,597,468.25	94,190,204.21	369,860,904.62
营业利润		993,060,829.04	989,112,669.24	583,511,313.41

49、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年	2019 年
收回质押开票保证金	-	-	83,092,939.32
收回冻结货款保证金	-	3,964,215.00	-
收到政府补助	131,311,145.32	120,718,179.04	93,066,888.94
其他	1,866,148.70	998,265.99	139,398.95
合计	133,177,294.02	125,680,660.03	176,299,227.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年	2019 年
研发费用相关投入	391,126,034.18	427,436,360.79	255,519,401.61
支付押金及保证金	19,010,995.03	216,000.00	9,464,449.28
支付招聘费及劳务费	15,437,507.55	20,977,029.88	16,944,564.34
支付差旅费及交际应酬费	5,403,233.44	4,227,360.44	4,695,089.86
其他	17,602,526.75	33,631,105.86	26,427,624.24
合计	448,580,296.95	486,487,856.97	313,051,129.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年	2019 年
收到存款利息	17,742,266.64	15,673,107.14	13,191,402.07
收回工程保函保证金	5,702,400.00	1,955,667.97	79,544.52
收到指纹识别模组业务转让价款	-	537,333,492.20	-
合计	23,444,666.64	554,962,267.31	13,270,946.59

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年	2019 年
支付工程保函保证金	-	5,702,400.00	1,955,667.97

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年	2019 年
收回质押借款保证金	254,489,488.09	93,117,278.62	208,411,075.07

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年	2020 年	2019 年
支付的租金	10,472,760.54	11,823,819.92	6,944,436.36
支付质押借款保证金	797,822,771.59	265,166,743.37	93,117,278.62
合计	808,295,532.13	276,990,563.29	100,061,714.98

50、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

a. 将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	2021 年	2020 年	2019 年
净利润	905,443,538.43	885,746,567.48	509,039,202.59
加：资产减值损失	68,025,086.84	95,362,374.44	74,146,010.80
信用减值损失	40,516.22	60,486.77	860,017.51
固定资产折旧	341,511,202.45	328,755,691.71	265,574,563.19
使用权资产折旧	8,726,852.07	12,048,172.46	6,676,910.84
无形资产摊销	2,693,930.37	1,900,235.50	1,688,030.34
长期待摊费用摊销	35,578,887.23	13,334,762.02	9,595,108.13
资产处置损失	9,331,721.24	10,824,443.33	3,435,758.98
长期资产报废损失	840,977.48	465,641.66	14,079,168.02
递延收益摊销	(35,671,965.15)	(16,554,440.34)	(9,809,598.78)
以权益结算的股份支付费用	9,578,823.95	14,133,632.08	10,515,065.16
财务净 (收益) / 损失	(4,075,919.41)	(663,284.42)	53,056,767.73
投资损失	16,009,517.19	29,584,008.32	14,364,872.70
公允价值变动(收益) / 损失	(3,255,238.19)	14,326,938.75	3,356,703.72
受限制银行存款的(增加) / 减少	(2,450,000.00)	3,964,215.00	79,128,724.32
存货的增加	(463,709,894.96)	(103,586,732.64)	(1,322,982,866.88)
递延所得税资产增加	(30,375,569.42)	(34,971,418.97)	(21,190,506.37)
经营性应收项目的 (增加) / 减少	(455,273,458.85)	847,781,636.45	(2,213,034,744.86)
经营性应付项目的增加 / (减少)	1,385,903,759.26	(230,050,462.17)	2,825,847,622.21
经营活动产生的现金流量净额	1,788,872,766.75	1,872,462,467.43	304,346,809.35

b. 现金及现金等价物净变动情况：

项目	2021 年	2020 年	2019 年
现金及现金等价物的年末余额	1,585,661,807.62	1,460,042,818.08	387,284,757.38
减：现金及现金等价物的年初余额	1,460,042,818.08	387,284,757.38	64,982,722.71
现金及现金等价物净增加额	125,618,989.54	1,072,758,060.70	322,302,034.67

(2) 不涉及现金收支的重大筹资活动

项目	2021 年	2020 年	2019 年
银行承兑汇票背书到期减少短期借款	264,841.78	1,075,818.23	1,991,762.57
由银行通过进口贸易贷款直接结算贸易应付款	54,254,078.44	-	-
合计	54,518,920.22	1,075,818.23	1,991,762.57

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2021 年	2020 年	2019 年
库存现金	41,405.83	77,509.68	96,320.69
可随时用于支付的银行存款	1,585,620,401.79	1,459,965,308.40	387,188,436.69
年末现金及现金等价物余额	1,585,661,807.62	1,460,042,818.08	387,284,757.38

本集团年末现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金。

51、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日余额	受限原因
货币资金	270,869,143.37	810,950,026.87	(270,869,143.37)	810,950,026.87	质押借款、冻结存款

项目	2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日余额	受限原因
货币资金	99,037,161.59	270,869,143.37	(99,037,161.59)	270,869,143.37	质押借款、开具保函、冻结存款
应收账款	278,826,972.11	-	(278,826,972.11)	-	质押借款
合计	377,864,133.70	270,869,143.37	(377,864,133.70)	270,869,143.37	

项目	2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日余额	受限原因
货币资金	291,583,558.91	99,037,161.59	(291,583,558.91)	99,037,161.59	质押借款、开立汇票、冻结存款、开具保函
应收票据	26,046,647.54	-	(26,046,647.54)	-	开立汇票
应收账款	147,824,865.02	278,826,972.11	(147,824,865.02)	278,826,972.11	质押借款
合计	465,455,071.47	377,864,133.70	(465,455,071.47)	377,864,133.70	

52、 外币折算

本集团部分子公司从事境外经营，包括印度丘钛、韩国丘钛、新加坡丘钛和昆山丘钛国际，经营地分别为印度、韩国、新加坡和香港，记账本位币包括印度卢比、韩币和美元。上述子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

53、 租赁

使用权资产

项目	附注	房屋及建筑物	机器设备	合计
原值				
2019 年 1 月 1 日余额		6,253,026.58	-	6,253,026.58
本年增加		10,354,298.90	3,174,267.69	13,528,566.59
2019 年 12 月 31 日余额		16,607,325.48	3,174,267.69	19,781,593.17
本年增加		8,684,183.37	3,547,710.95	12,231,894.32
本年减少		(11,629,402.16)	-	(11,629,402.16)
2020 年 12 月 31 日余额		13,662,106.69	6,721,978.64	20,384,085.33
本年增加		10,450,390.36	2,680,339.27	13,130,729.63
本年减少		(1,386,879.12)	(6,910,898.89)	(8,297,778.01)
2021 年 12 月 31 日余额		22,725,617.93	2,491,419.02	25,217,036.95
累计折旧				
2019 年 1 月 1 日余额		-	-	-
本年计提		(4,669,653.33)	(2,007,257.51)	(6,676,910.84)
2019 年 12 月 31 日余额		(4,669,653.33)	(2,007,257.51)	(6,676,910.84)
本年计提		(8,802,942.15)	(3,245,230.31)	(12,048,172.46)
本年减少		7,498,596.10	-	7,498,596.10
2020 年 12 月 31 日余额		(5,973,999.38)	(5,252,487.82)	(11,226,487.20)
本年计提		(5,704,639.13)	(3,022,212.94)	(8,726,852.07)
本年减少		1,069,819.14	6,904,060.84	7,973,879.98
2021 年 12 月 31 日余额		(10,608,819.37)	(1,370,639.92)	(11,979,459.29)
账面价值				
2021 年 12 月 31 日		12,116,798.56	1,120,779.10	13,237,577.66
2020 年 12 月 31 日		7,688,107.31	1,469,490.82	9,157,598.13
2019 年 12 月 31 日		11,937,672.15	1,167,010.18	13,104,682.33

租赁负债

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
长期租赁负债		11,596,336.31	9,835,083.74	13,461,663.08
减：一年内到期的租赁负债	五、25	7,823,500.97	4,760,499.88	6,662,765.45
合计		3,772,835.34	5,074,583.86	6,798,897.63

项目	2021 年	2020 年	2019 年
选择简化处理方法的短期租赁费用	3,071,487.53	9,625,612.68	3,890,908.42
与租赁相关的总现金流出	12,092,900.62	11,823,819.92	6,944,436.36

本集团租用房屋及建筑物作为自用厂房、办公场所及员工宿舍，并且租入机器设备用于生产。厂房、办公场所及员工宿舍的租赁期通常为一至五年及机器设备的租赁期通常为一至三年。对于部分租赁期短于一年的员工宿舍，本集团已将这些租赁作为短期租赁，选择对其不确认使用权资产和租赁负债。

六、 合并范围的变更

1、 同一控制下企业合并

(1) 业绩期间发生的同一控制下企业合并

被合并方	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	自年初至合并日 收入	自年初至合并日 净亏损	自年初至合并日 净现金流出	2019 年 收入	2019 年 净亏损
韩国丘钛	100%	参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的	2020 年 10 月 21 日	公司对其实施控制日	-	(981,808.80)	-	不适用	不适用
印度丘钛	100%	参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的	2020 年 12 月 30 日	公司对其实施控制日	605,802,912.15	(37,422,016.43)	(124,911,581.41)	19,949,664.47	(4,365,425.77)

韩国丘钛于 2020 年 2 月 6 日成立，注册地点和主要经营地点在韩国，主要从事手机及其他移动通信终端的摄像头模组的销售。2020 年 10 月 21 日，本公司与香港丘钛签署《股权转让协议》，受让香港丘钛所持的韩国丘钛 100%股权并于同日获得对韩国丘钛的控制权，转让价款 17.17 万美元。截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司已全额支付转让价款并完成相关变更事项。

印度丘钛于 2019 年 1 月 10 日成立，注册地点和主要经营地点在印度，主要从事手机及其他移动通信终端的摄像头模组及指纹识别模组的生产及销售。2020 年 12 月 30 日，新加坡丘钛及昆山丘钛国际分别与香港丘钛及 Q Technology (Great China) Inc.（“丘钛 BVI”）签订关于印度丘钛的《股权转让框架协议》；同日，新加坡丘钛、昆山丘钛国际、香港丘钛及丘钛 BVI 签订了不可撤销的《委托经营管理契约》。通过上述协议，在股权转让获得印度外商投资审批并完成交割前，香港丘钛、丘钛 BVI 同意新加坡丘钛、昆山丘钛国际以委托经营的方式获得对印度丘钛的业务运营的控制权，并享有印度丘钛股权相关的收益权和经营损益。因此，本公司自 2020 年 12 月 30 日起以委托经营的方式获得对印度丘钛的控制权。

(2) 合并成本

合并成本	韩国丘钛	印度丘钛
现金	1,154,373.44	32,197,977.90

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	韩国丘钛	印度丘钛	
			2019 年
	合并日	合并日	12 月 31 日
资产:			
货币资金	257,448.59	154,450,093.56	29,538,512.15
应收款项	-	155,003,788.15	23,472,488.70
预付款项	-	336,333.30	1,743,164.92
其他应收款	-	6,661,034.85	7,496,983.63
存货	-	185,160,443.58	8,293,231.49
其他流动资产	-	59,653,358.87	14,866,989.11
固定资产	111,722.09	120,162,361.51	20,452,371.15
在建工程	-	63,809,162.75	21,352,945.25
使用权资产	-	6,477,677.23	8,136,467.28
无形资产	-	48,840,732.29	-
长期待摊费用	-	34,984,224.40	25,939,702.18
递延所得税资产	-	13,248,885.69	1,453,655.57
负债:			
应付账款	-	809,442,026.69	26,604,635.24
合同负债	-	8,102.31	-
应付职工薪酬	60,030.82	1,735,857.16	498,110.27
应交税费	(6,970.77)	486,559.16	-
其他应付款	134,847.17	37,679,929.38	96,271,703.23
一年内到期的非流动负债	-	2,202,920.62	1,934,373.52
租赁负债	-	4,783,518.69	6,456,767.69
取得的净资产 / (负债)	181,263.46	(7,550,817.83)	30,980,921.48

2、 其他原因的合并范围变动

本报告期内新设子公司信息如下:

子公司名称	主要经营地及注册地	成立日期	子公司类型	是否自成立日期纳入合并范围
昆山丘钛光电科技有限公司（“丘钛光电”）	江苏	2020 年 1 月 3 日	全资子公司	出资设立
昆山丘钛国际	香港	2020 年 11 月 4 日	全资子公司	出资设立
新加坡丘钛	新加坡	2020 年 11 月 24 日	全资子公司	出资设立
深圳市德庞精密自动化有限公司（“深圳德庞”）	深圳	2021 年 12 月 8 日	控股子公司	出资设立

本报告期内，通过同一控制下企业合并增加的主要子公司详见附注六、1(1) 。

子公司成都丘钛于 2021 年 6 月 11 日注销，不再纳入合并范围。

七、 在子公司中的权益

子公司名称	附注	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
						直接	间接	
成都丘钛	六、2	四川	四川	研发	人民币 1,000,000.00	100	-	出资设立
深圳丘钛		广东	广东	研发	人民币 5,000,000.00	100	-	出资设立
珠海丘钛		广东	广东	研发	人民币 5,000,000.00	100	-	出资设立
丘钛光电		江苏	江苏	研发	人民币 100,000,000.00	100	-	出资设立
昆山丘钛国际		香港	香港	贸易	美元 10,000,000.00	100	-	出资设立
新加坡丘钛		新加坡	新加坡	贸易	美元 500,000.00	100	-	出资设立
韩国丘钛	六、1(1)	韩国	韩国	贸易	韩币 200,000,000.00	100	-	同一控制下企业合并
印度丘钛	六、1(1)	印度	印度	生产及销售	印度卢比 361,369,000.00	-	100	同一控制下企业合并
深圳德庞		深圳	深圳	生产及销售	人民币 27,000,000.00	-	77.78	出资设立

八、 与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本报告期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本报告期发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收账款等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产 (包括衍生金融工具) 的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

(1) 应收账款

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的比例分别为 77.75%、95.89%及 96.03% 。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录 (如有可能) 。有关的应收账款自发票日起 30 至 90 天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款的具体信息，请参见附注五、5 的相关披露。

(2) 衍生工具

本集团与银行和金融机构等交易对手方签订衍生工具合同，交易对方须有良好的信用评级。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

2、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求 (如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准) 。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按期 / 年末的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2021 年 12 月 31 日未折现的合同现金流量				
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	合计	资产负债表日账面价值
短期借款	1,247,861,727.14	-	-	1,247,861,727.14	1,237,055,985.16
衍生金融负债	15,397,866.86	-	-	15,397,866.86	15,397,866.86
应付票据	1,000,830,045.38	-	-	1,000,830,045.38	1,000,830,045.38
应付账款	4,116,396,695.33	-	-	4,116,396,695.33	4,116,396,695.33
其他应付款	351,622,563.45	-	-	351,622,563.45	351,622,563.45
长期应付款	-	1,270,169.26	2,386,413.86	3,656,583.12	3,040,666.90
一年内到期的非流动负债	29,336,675.86	-	-	29,336,675.86	29,141,888.36
租赁负债	-	3,317,826.97	756,785.15	4,074,612.12	3,772,835.34
合计	6,761,445,574.02	4,587,996.23	3,143,199.01	6,769,176,769.26	6,757,258,546.78

	2020 年 12 月 31 日未折现的合同现金流量				
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	合计	资产负债表日账面价值
短期借款	800,530,124.01	-	-	800,530,124.01	794,615,738.49
衍生金融负债	36,172,674.15	-	-	36,172,674.15	36,172,674.15
应付票据	912,778,460.47	-	-	912,778,460.47	912,778,460.47
应付账款	3,224,387,911.89	-	-	3,224,387,911.89	3,224,387,911.89
其他应付款	869,093,175.31	-	-	869,093,175.31	869,093,175.31
一年内到期的非流动负债	159,370,585.15	-	-	159,370,585.15	154,760,499.88
长期借款	3,850,000.00	103,786,712.33	-	107,636,712.33	100,000,000.00
租赁负债	-	2,635,751.22	2,981,265.09	5,617,016.31	5,074,583.86
合计	6,006,182,930.98	106,422,463.55	2,981,265.09	6,115,586,659.62	6,096,883,044.05

	2019 年未折现的合同现金流量				
项目	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	合计	资产负债表日账面价值
短期借款	1,338,315,302.13	-	-	1,338,315,302.13	1,292,688,510.68
衍生金融负债	5,288,151.68	-	-	5,288,151.68	5,288,151.68
应付票据	753,763,193.45	-	-	753,763,193.45	753,763,193.45
应付账款	3,671,817,752.67	-	-	3,671,817,752.67	3,671,817,752.67
其他应付款	747,163,221.28	-	-	747,163,221.28	747,163,221.28
一年内到期的非流动负债	6,831,308.66	-	-	6,831,308.66	6,662,765.45
租赁负债	-	2,451,601.02	5,264,693.45	7,716,294.47	6,798,897.63
合计	6,523,178,929.87	2,451,601.02	5,264,693.45	6,530,895,224.34	6,484,182,492.84

3、 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(1) 本集团于年末持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
项目	实际利率	金额	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产						
- 货币资金	0.74175% ~ 4.0000%	810,950,026.87	1.9389% ~ 4.0000%	270,869,143.37	3.4957%	92,646,600.00
金融负债						
- 短期借款	0.48675%~3.1000%	(1,237,055,985.16)	0.8401% ~ 3.0000%	(479,619,914.45)	2.4954% ~ 4.3500%	(1,129,212,110.68)
- 一年内到期的非流动负债	3.8500% ~ 4.7500%	(29,141,888.36)	3. 8500% ~ 4.7500%	(154,760,499.88)	4.3500% ~ 4.7500%	(6,662,765.45)
- 长期借款	-	-	3.8500%	(100,000,000.00)	-	-
- 租赁负债	4.3500% ~ 4.7500%	(3,772,835.34)	4.3500% ~ 4.7500%	(5,074,583.86)	4.3500% ~ 4.7500%	(6,798,897.63)
合计		(459,020,681.99)		(468,585,854.82)		(1,050,027,173.76)

浮动利率金融工具：

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产						
- 货币资金	0.0001% ~ 0.3000%	1,585,620,401.79	0.0001% ~ 0.3000%	1,459,965,308.40	0.0001% ~ 0.3000%	393,578,998.28
金融负债						
- 短期借款	-	-	1.0940% ~ 3.0000%	(314,995,824.04)	2.5446% ~ 4.3500%	(163,476,400.00)
合计		1,585,620,401.79		1,144,969,484.36		230,102,598.28

(2) 敏感性分析

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东 / 所有者权益分别增加人民币 13,477,773.42 元、增加人民币 9,732,240.62 元及增加人民币 1,955,872.09 元，净利润分别增加人民币 13,488,712.84 元、增加人民币 9,732,240.62 元及增加人民币 1,955,872.09 元。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东 / 所有者权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东 / 所有者权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

4、 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本集团于期 / 年末的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2021 年 12 月 31 日													
	美元项目		港币项目		欧元项目		日元项目		新加坡元项目		韩元项目		印度卢比项目	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金	168,335,156.55	1,073,254,457.62	272,715,463.73	222,972,163.15	6,000.11	43,318.99	1,309,177.00	72,528.41	9,462.27	44,642.04	21,098,858.00	113,933.83	423,629,224.47	36,305,024.54
应收账款	109,596,965.07	698,757,370.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,078,087,772.25	92,392,122.08
预付款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,456,589.55	981,829.72
其他应收款	959,609.59	6,118,182.86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	148,678,545.39	12,741,751.34
短期借款	(155,420,601.57)	(990,915,129.43)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	(374,542,512.10)	(2,387,970,694.40)	-	-	-	-	(156,600,000.00)	(8,675,640.00)	-	-	-	-	(4,507,956.50)	(386,331.87)
合同负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(90,935.00)	(7,793.13)
其他应付款	(24,444.06)	(155,847.99)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(58,366.87)	(5,002.04)
资产负债表敞口总额	(251,095,826.52)	(1,600,911,661.14)	272,715,463.73	222,972,163.15	6,000.11	43,318.99	(155,290,823.00)	(8,603,111.59)	9,462.27	44,642.04	21,098,858.00	113,933.83	1,657,194,873.29	142,021,600.64
用于套期保值的外汇衍生工具														
- 远期合约	139,452,082.69	888,309,766.76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 期权合约	60,000,000.00	382,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资产负债表敞口净额	(51,643,743.83)	(330,401,894.38)	272,715,463.73	222,972,163.15	6,000.11	43,318.99	(155,290,823.00)	(8,603,111.59)	9,462.27	44,642.04	21,098,858.00	113,933.83	1,657,194,873.29	142,021,600.64

	2020 年 12 月 31 日									
	美元项目		港币项目		日元项目		韩元项目		印度卢比项目	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金	35,896,507.11	234,221,119.24	5,088.88	4,282.80	-	-	8,957,238.00	53,743.43	1,668,772,239.06	148,687,606.50
应收账款	20,705,725.90	135,102,790.90	-	-	-	-	-	-	1,667,510,362.28	148,575,173.28
预付款项	-	-	-	-	-	-	-	-	3,774,784.46	336,333.30
其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	75,576,454.99	6,733,862.14
短期借款	(60,322,651.74)	(393,599,270.34)	-	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	(141,977,660.26)	(926,390,035.46)	-	-	(74,053,523.42)	(4,680,182.68)	-	-	(3,901,048.07)	(347,583.38)
合同负债	-	-	-	-	-	-	-	-	(90,935.00)	(8,102.31)
其他应付款	-	-	-	-	-	-	-	-	(427,984,856.23)	(38,133,450.69)
资产负债表敞口总额	(145,698,078.99)	(950,665,395.66)	5,088.88	4,282.80	(74,053,523.42)	(4,680,182.68)	8,957,238.00	53,743.43	2,983,657,001.49	265,843,838.84
用于套期保值的外汇衍生工具										
- 远期合约	40,924,776.13	267,030,071.80	-	-	-	-	-	-	-	-
- 期权合约	42,000,000.00	274,045,800.00	-	-	-	-	-	-	-	-
资产负债表敞口净额	(62,773,302.86)	(409,589,523.86)	5,088.88	4,282.80	(74,053,523.42)	(4,680,182.68)	8,957,238.00	53,743.43	2,983,657,001.49	265,843,838.84

	2019 年 12 月 31 日							
	美元项目		欧元项目		日元项目		印度卢比项目	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金	177,648.04	1,239,308.26	0.01	0.08	-	-	281,644,053.56	27,549,148.16
应收账款	13,149,496.52	91,733,517.65	-	-	-	-	240,028,999.82	23,478,551.72
预付款项	-	-	-	-	-	-	17,823,772.18	1,743,440.82
其他应收款	-	-	-	-	-	-	76,656,274.29	7,498,170.23
短期借款	(61,088,514.73)	(426,165,696.46)	-	-	-	-	-	-
应付账款	(206,967,369.08)	(1,443,845,760.20)	(218,000.00)	(1,703,779.00)	(21,020,000.00)	(1,347,087.72)	-	-
其他应付款	-	-	-	-	-	-	(984,371,543.67)	(96,286,774.58)
资产负债表敞口总额	(254,728,739.25)	(1,777,038,630.75)	(217,999.99)	(1,703,778.92)	(21,020,000.00)	(1,347,087.72)	(368,218,443.82)	(36,017,463.65)
用于套期保值的外汇衍生工具								
- 远期合约	20,000,000.00	139,524,000.00	-	-	-	-	-	-
- 期权合约	84,200,000.00	587,396,040.00	-	-	-	-	-	-
资产负债表敞口净额	(150,528,739.25)	(1,050,118,590.75)	(217,999.99)	(1,703,778.92)	(21,020,000.00)	(1,347,087.72)	(368,218,443.82)	(36,017,463.65)

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率			报告日中间汇率		
	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
美元	6.4512	6.8996	6.8967	6.3757	6.5249	6.9762
港币	0.8300	0.8895	N/A	0.8176	0.8416	N/A
日元	0.0588	0.0646	0.0633	0.0554	0.0632	0.0641
韩元	0.0056	0.0059	N/A	0.0054	0.0060	N/A
印度卢比	0.0873	0.0932	0.0979	0.0857	0.0891	0.0978
欧元	7.6369	N/A	7.7245	7.2197	N/A	7.8155
新加坡元	4.8028	N/A	N/A	4.7179	N/A	N/A

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日对美元、港币、日元、韩元、印度卢比、欧元和新加坡元的汇率变动使人民币升值 5%，将导致股东/所有者权益和净利润的增加 / (减少) 情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益 / 净利润
2021 年 12 月 31 日	
美元	13,160,888.81
港币	(9,475,423.10)
日元	359,179.91
韩元	(5,127.02)
印度卢比	(5,325,810.02)
欧元	(1,808.57)
新加坡元	(1,852.64)
合计	(1,289,952.63)

	股东 / 所有者权益 / 净利润
2020 年 12 月 31 日	
美元	14,423,013.72
港币	(178.87)
日元	198,907.76
韩元	(2,418.45)
印度卢比	(9,969,143.96)
合计	4,650,180.20

	股东 / 所有者权益 / 净利润
2019 年 12 月 31 日	
美元	44,497,016.93
欧元	72,410.60
日元	57,251.23
印度卢比	1,350,654.89
合计	45,977,333.65

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、港币、日元、韩元、印度卢比、欧元和新加坡元的汇率变动使人民币贬值 5%，将导致股东 / 所有者权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差额。

九、 公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值： 在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值： 除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值： 相关资产或负债的不可观察输入值。

1、 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	附注	2021 年 12 月 31 日 第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、2	-	51,286,991.62	-	51,286,991.62
衍生金融资产	五、3	-	5,471,113.43	-	5,471,113.43
衍生金融负债	五、18	-	15,397,866.86	-	15,397,866.86
应收款项融资	五、6	-	-	4,432,867.61	4,432,867.61

项目	附注	2020 年 12 月 31 日 第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、2	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
衍生金融负债	五、18	-	36,172,674.15	-	36,172,674.15
应收款项融资	五、6	-	-	75,551,050.54	75,551,050.54

项目	附注	2019 年 12 月 31 日 第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量					
衍生金融资产	五、3	-	26,472,256.28	-	26,472,256.28
衍生金融负债	五、18	-	5,288,151.68	-	5,288,151.68
应收款项融资	五、6	-	-	37,610,377.72	37,610,377.72

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

远期外汇合约的公允价值是采用对远期外汇合约的行权价格与市场远期价格之差折现的方法来确定。期权外汇合约的公允价值采用布莱克-舒尔斯-莫顿模型计量，模型采用的主要参数包括估值日即期汇率、行权汇率、远期汇率、外汇汇率的隐含波动率以及无风险利率。

交易性金融资产为非保本浮动收益型的银行理财产品，交易性金融资产的公允价值根据贴现现金流量来计量，未来现金流量根据合同利率估计。

3、 持续第三层次公允价值计量项目，不可观察参数敏感性分析

应收款项融资为本集团持有的应收票据，应收款项融资根据贴现现金流量来计量，未来现金流量根据合同利率估计。

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

2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团上述持续以公允价值计量的资产和负债各层次之间没有发生转换。本集团是在发生转换当年的报告期末确认各层次之间的转换。

5、 本年内发生的估值技术变更及变更原因

2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团上述持续和非持续公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

6、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股及表决权比例 (%)			本公司最终控制方
				2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	
香港丘钛	香港	摄像头及指纹识别模组境外销售及采购平台、对外投资平台	港元 10,000	99.88%	99.88%	100.00%	何宁宁先生

本公司的母公司和最终控制方均不对外提供财务报表，本公司的母公司之上与其最相近的对外提供财务报表的间接控股股东为 Q Technology (Group) Company Limited（“丘钛科技”）。

2、 本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注七。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
丘钛科技	受同一最终控制方控制
丘钛 BVI	受同一最终控制方控制
台湾丘钛科技有限公司（“台湾丘钛”）	受同一最终控制方控制
昆山丘钛生物识别科技有限公司（“丘钛生物”）	受同一最终控制方控制
西可通信技术设备 (河源) 有限公司	受同一最终控制方控制
唯安科技有限公司	受同一最终控制方控制
西普电子 (河源) 有限公司	受同一最终控制方控制
CK Telecom Asia Pacific Ltd.	受同一最终控制方控制
成都西可科技有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市西可德信通信技术设备有限公司	受同一最终控制方控制
黄石西普电子科技有限公司	受同一最终控制方控制
昆山惠乐精密工业有限公司	受同一最终控制方控制
河源友华微机电科技有限公司	受同一最终控制方控制
杭州锐颖科技有限公司	由本公司关键管理人员任职
东莞新旭光学有限公司	本公司间接控股母公司的联营公司

4、 关联交易情况

(1) 采购商品 / 接受劳务 (不含关键管理人员薪酬)

本集团

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年	2019 年
香港丘钛	代理采购原材料、设备	2,197,083,692.14	8,862,462,646.93	6,975,201,829.85
丘钛生物	采购原材料	192,707.32	-	-
河源友华微机电科技有限公司	采购原材料	79,911,014.42	124,006,901.10	110,749,413.38
黄石西普电子科技有限公司	采购原材料	81,925,254.07	129,240,496.42	101,962,015.74
东莞新旭光学有限公司	采购原材料	55,407,748.48	71,070,170.86	39,876,643.86
杭州锐颖科技有限公司	采购设备	27,079.65	3,539.82	38,938.06
昆山惠乐精密工业有限公司	采购原材料	-	-	82,417.45
合计		2,414,547,496.08	9,186,783,755.13	7,227,911,258.34

本公司

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年	2019 年
香港丘钛	代理采购原材料、设备	4,426,499.47	8,190,178,454.38	6,974,508,239.09
河源友华微机电科技有限公司	采购原材料	79,911,014.42	124,006,901.10	110,749,413.38
黄石西普电子科技有限公司	采购原材料	81,925,254.07	129,240,496.42	101,962,015.74
东莞新旭光学有限公司	采购原材料	55,407,748.48	71,070,170.86	39,876,643.86
杭州锐颖科技有限公司	采购设备	27,079.65	3,539.82	38,938.06
昆山惠乐精密工业有限公司	采购原材料	-	-	82,417.45
昆山丘钛国际	代理采购原材料、设备	9,980,021,893.02	673,551,555.05	-
深圳丘钛	委托开发服务	19,167,021.10	10,922,447.58	13,244,895.74
珠海丘钛	委托开发服务	8,568,893.90	5,216,123.92	1,557,902.66
丘钛光电	委托开发服务	12,000,000.00	188,679.24	-
成都丘钛	委托开发服务	-	-	995,752.20
合计		10,241,455,404.11	9,204,378,368.37	7,243,016,218.18

(2) 出售商品 / 提供劳务

本集团

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年	2019 年
香港丘钛	销售佣金	9,559.98	20,315,704.74	10,293,540.84
西可通信技术设备 (河源) 有限公司	销售商品	2,237,047.17	2,835,191.31	11,092,516.92
丘钛生物	受托加工	9,902,178.85	1,759,807.28	-
合计		12,148,786.00	24,910,703.33	21,386,057.76

本公司

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年	2019 年
香港丘钛	销售佣金	9,559.98	20,315,704.74	10,293,540.84
西可通信技术设备 (河源) 有限公司	销售商品	2,237,047.17	2,835,191.31	11,092,516.92
丘钛生物	受托加工	9,902,178.85	1,759,807.28	-
印度丘钛	销售商品	840,985,767.06	776,420,420.74	58,679,474.62
昆山丘钛国际	销售佣金	62,976,963.81	3,143,732.75	-
印度丘钛	出售设备	7,301,255.21	-	-
丘钛光电	出售设备	-	1,231,075.69	-
合计		923,412,772.08	805,705,932.51	80,065,532.38

本集团及本公司通过关联方香港丘钛及昆山丘钛国际进行境外销售并结算销售佣金。

2019 年、2020 年及 2021 年，本集团通过关联方香港丘钛进行境外销售至终端第三方 (扣除销售佣金) 的金额分别为人民币 408,168,003.90 元、人民币 838,431,589.18 元及人民币 620,015,822.43 元。

2019 年、2020 年及 2021 年，本公司通过关联方香港丘钛进行境外销售至终端第三方 (扣除销售佣金) 的金额分别为人民币 408,168,003.90 元、人民币 709,378,385.65 元及人民币 331,901.84 元。

2020 年及 2021 年，本公司通过子公司昆山丘钛国际进行境外销售至终端第三方 (扣除销售佣金) 的金额为人民币 126,772,140.39 元及人民币 1,493,680,049.57 元。

(3) 关联租赁

(a) 出租：

本集团及本公司

承租方名称	租赁资产种类	2021 年 确认的租赁收入	2020 年 确认的租赁收入	2019 年 确认的租赁收入
丘钛生物	厂房	893,714.28	129,092.07	-

(b) 承租：

本集团

出租方名称	租赁资产种类	2021 年 确认的租赁费用	2020 年 确认的租赁费用	2019 年 确认的租赁费用
丘钛生物	厂房	275,229.36	-	-
唯安科技有限公司	厂房及宿舍	-	4,657,619.05	3,191,428.64
成都西可科技有限公司	办公室	-	-	54,857.16
合计		275,229.36	4,657,619.05	3,246,285.80

本公司

出租方名称	租赁资产种类	2021 年 确认的租赁费用	2020 年 确认的租赁费用	2019 年 确认的租赁费用
丘钛生物	厂房	275,229.36	-	-
唯安科技有限公司	厂房及宿舍	-	4,657,619.05	3,191,428.64
合计		275,229.36	4,657,619.05	3,191,428.64

2021 年 11 月，本公司向河源友华免费借用 2 台设备用于对向河源友华采购的音圈马达进行 IQC 测试。截至 2022 年 3 月 31 日，本公司已向河源友华归还该设备。

(4) 关联担保

本集团作为担保方

被担保方	担保金额及事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
香港丘钛	自 2016 年 3 月 1 日起，对与时毅电子有限公司订立的所有采购订单的应付货款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金、为实现债权而产生的费用提供连带责任担保。于 2018 年 12 月 31 日，担保总额为 4,900,229.47 美元，担保余额为 2,129,416.98 美元。	2016 年 3 月 1 日	自债务人依具体采购订单约定的债务履行期届满之日起 2 年	已终止。于 2021 年 4 月 25 日，本公司、香港丘钛与时毅电子有限公司通过签订有关终止担保函协议的方式解除该担保。
香港丘钛	自 2019 年 10 月 1 日起，对与时毅电子有限公司订立的所有采购订单的应付货款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金、为实现债权而产生的费用提供连带责任担保。于 2019 年 12 月 31 日，担保总额为 6,190,850.40 美元，担保余额为 3,490,079.50 美元；于 2020 年 12 月 31 日，担保总额为 25,206,318.42 美元，担保余额为 15,183,706.60 美元。	2019 年 10 月 1 日	自债务人依具体采购订单约定的债务履行期届满之日起 2 年	已终止。于 2021 年 4 月 19 日，本公司、香港丘钛与时毅电子有限公司通过签订有关终止担保函协议的方式解除该担保。
香港丘钛	自 2019 年 1 月 11 起，对与大联大关联企业的所有应付账款(包括主债权及未及时支付部分债权的利息和法律规定的保证担保范围)承担连带清偿责任，最高担保限额为 80,000,000.00 美元。于 2019 年 12 月 31 日，担保总额为 49,336,042.62 美元，担保余额为 14,764,016.79 美元；于 2020 年 12 月 31 日，担保总额为 48,393,934.80 美元，12 月 31 日担保余额为 25,573,840.31 美元。	2019 年 1 月 11 日	2021 年 1 月 10 日	担保已履行完毕
香港丘钛	对与恒生银行签订的授信协议而产生的借款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金、为实现债权而产生的费用提供连带责任保证。	2013 年 9 月 3 日	担保合同未约定到期日	已终止。于 2021 年 5 月 13 日，本公司、香港丘钛与恒生银行通过签订补充协议的方式解除该担保。

* 大联大关联企业：世平兴业股份有限公司、世平国际（香港）有限公司、龙临实业股份有限公司、隆昕国际股份有限公司、隆昕国际（香港）有限公司、世捷资讯通路有限公司、品佳股份有限公司、凯悌股份有限公司、光勤股份有限公司、诠鼎科技股份有限公司、昱博科技股份有限公司、振远科技股份有限公司、恒伸股份有限公司、AIT ジャパン株式会社、友尚香港有限公司、友尚股份有限公司、富威国际股份有限公司、大联大商贸有限公司、大联大商贸（深圳）有限公司及其最终母公司（大联大投资控股股份有限公司）旗下之所有关联企业

本公司作为担保方

被担保方	担保金额及事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
香港丘钛	自 2016 年 3 月 1 日起，对与时毅电子有限公司订立的所有采购订单的应付货款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金、为实现债权而产生的费用提供连带责任担保。	2016 年 3 月 1 日	自债务人依具体采购订单约定的债务履行期届满之日起 2 年	已终止。于 2021 年 4 月 25 日，本公司、香港丘钛与时毅电子有限公司通过签订有关终止担保函协议的方式解除该担保。
香港丘钛	自 2019 年 10 月 1 日起，对与时毅电子有限公司订立的所有采购订单的应付货款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金、为实现债权而产生的费用提供连带责任担保。于 2019 年 12 月 31 日，担保总额为 6,190,850.40 美元，担保余额为 3,490,079.50 美元；于 2020 年 12 月 31 日，担保总额为 25,206,318.42 美元，担保余额为 15,183,706.60 美元。	2019 年 10 月 1 日	自债务人依具体采购订单约定的债务履行期届满之日起 2 年	已终止。于 2021 年 4 月 19 日，本公司、香港丘钛与时毅电子有限公司通过签订有关终止担保函协议的方式解除该担保。
香港丘钛	自 2019 年 1 月 11 起，对与大联大关联企业的所有应付账款(包括主债权及未及时支付部分债权的利息和法律规定的保证担保范围)承担连带清偿责任，最高担保限额为 80,000,000.00 美元。于 2019 年 12 月 31 日，担保总额为 49,336,042.62 美元，担保余额为 14,764,016.79 美元；于 2020 年 12 月 31 日，担保总额为 48,393,934.80 美元，12 月 31 日担保余额为 25,573,840.31 美元。	2019 年 1 月 11 日	2021 年 1 月 10 日	担保已履行完毕
香港丘钛	对与恒生银行签订的授信协议而产生的借款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金、为实现债权而产生的费用提供连带责任保证。	2013 年 9 月 3 日	担保合同未约定到期日	已终止。于 2021 年 5 月 13 日，本公司、香港丘钛与恒生银行通过签订补充协议的方式解除该担保。
丘钛国际	自 2021 年 1 月 1 日起，对与文晔科技 (香港) 有限公司所有无争议的 “订单/采购订单"的应付货款、应付货款逾期利息及其他应付费用、违约金、赔偿金，承担无条件的不可撤销的连带责任保证，保证金额额度不超过 7,000,000.00 美元。于 2021 年 12 月 31 日，担保总额为 109,132.50 美元，担保余额为 76,967.50 美元。	2021 年 1 月 1 日	2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日期间，自债务人依具体采购订单约定的债务履行期届满之日起 2 年	担保尚未履行完毕

被担保方	担保金额及事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丘钛国际	自 2021 年 1 月 1 日起，对与 SERIAL MICROELETRONICS (HK) LIMITED 的所有无争议的“订单/采购订单"的应付货款、应付货款逾期利息及其他应付费用、违约金、赔偿金，承担一般保证责任，保证金额额度不超过 1,000,000.00 美元。于 2021 年 12 月 3 日，担保总额为 208,280.00 美元，担保余额为 58,000.00 美元。	2021 年 1 月 1 日	2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日期间，任何一笔主债权履行期届满之日起 6 个月内	担保尚未履行完毕
丘钛国际	自 2021 年 5 月 1 日起，对与品佳股份有限公司之间的所有无争议的“订单/采购订单"的应付货款、应付货款逾期利息及其他应付费用、违约金、赔偿金，承担一般保证责任，保证金额额度不超过 1,000,000.00 美元。于 2021 年 12 月 31 日，担保总额为 5,600.00 美元，担保余额为 0.00 美元。	2021 年 5 月 1 日	2021 年 5 月 1 日至 2022 年 5 月 1 日期间，任何一笔主债权履行期届满之日起 9 个月内	担保尚未履行完毕
丘钛国际	自 2021 年 1 月 1 日起，对与超联科技集团有限公司之间的所有无争议的“订单/采购订单"的应付货款、应付货款逾期利息及其他应付费用、违约金、赔偿金，承担一般保证责任，保证金额额度不超过 20,000,000.00 美元。于 2021 年 12 月 31 日，担保总额为 12,116,649.17 美元，担保余额为 4,087,383.19 美元。	2021 年 1 月 1 日	2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日期间，自债务人依具体采购订单约定的债务履行期届满之日起 2 年	担保尚未履行完毕
丘钛国际	自 2021 年 1 月 1 日起，对世平国际 (香港) 有限公司的所有无争议的“订单/采购订单"的应付货款、应付货款逾期利息及其他应付费用、违约金、赔偿金，承担一般保证责任，保证金额额度不超过 50,000,000.00 美元。于 2021 年 12 月 31 日，担保总额为 169,822,986.81 美元，担保余额为 62,227,981.14 美元。	2021 年 1 月 1 日	2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日期间，任何一笔主债权履行期届满之日起 9 个月	担保尚未履行完毕
丘钛国际	自 2021 年 1 月 1 日起，对与翊力 (香港) 有限公司之间的所有无争议的“订单/采购订单"的应付货款、应付货款逾期利息及其他应付费用、违约金、赔偿金，承担一般保证责任，保证金额额度不超过 20,000,000.00 美元。于 2021 年 12 月 31 日，担保总额为 22,693,112.16 美元，担保余额为 6,920,516.00 美元。	2021 年 1 月 1 日	2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日期间，自债务人依具体采购订单约定的债务履行期届满之日起 2 年	担保尚未履行完毕
丘钛国际	对违反与 STARBEAM PTE. LTD.主合同约定的违约金及给 STARBEAM PTE. LTD.造成的损失，承担一般保证责任，保证额度不得超过 1,000,000.00 美元。于 2021 年 12 月 31 日，担保总额为 14,255,454.84 美元，担保余额为 0.00 美元。	2021 年 5 月 14 日	至双方合作终止	担保尚未履行完毕

被担保方	担保金额及事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丘钛国际	自 2021 年 3 月 21 日起，对与联想(香港)有限公司之间的所有采购订单的应付货款、应付货款逾期利息及其他应付费用、逾期利息、其他应付费用、违约金、赔偿金提供连带责任担保，于 2021 年 12 月 31 日，担保总额为 1,094,492.25 美元，担保余额为 0.00 美元。	2021 年 3 月 21 日	至双方合作终止	担保尚未履行完毕
丘钛国际	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，对泽英有限公司与债务人之间的所有订单/采购订单的应付货款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金承担一般保证责任，保证金额额度不超过 3,000,000.00 美元。于 2021 年 12 月 31 日，担保总额为 84,277.50 元，担保余额为 0 美元。	2021 年 1 月 1 日	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，主债务履行期届满之日起六个月。	担保尚未履行完毕
丘钛国际	对与恒生银行签订的授信协议而产生的借款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金、为实现债权而产生的费用提供连带责任保证，担保额度为无限额担保。	2021 年 5 月 13 日	至双方合作终止	担保尚未履行完毕
丘钛国际	对与汇丰银行签订的授信协议而产生的借款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金、为实现债权而产生的费用提供一般保证责任，保证金额额度不得超过 30,000,000.00 美元。	2021 年 4 月 15 日	至双方合作终止	担保尚未履行完毕
丘钛国际	对与渣打银行签订的授信协议而产生的借款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金、为实现债权而产生的费用提供连带责任保证。最高保证金额不得超过 11,000,000.00 美元。	2021 年 5 月 4 日	对 2021 年 5 月 4 日至 2026 年 5 月 3 日期间发生的债务，自债务履行届满之日起 3 年	担保尚未履行完毕
丘钛国际	对与渣打银行签订的授信协议而产生的借款、逾期利息、其他应付费用、应承担的违约金、赔偿金、为实现债权而产生的费用提供连带责任保证。最高保证金额不得超过 3,000,000.00 美元。	2021 年 5 月 17 日	对 2021 年 5 月 17 日至 2026 年 5 月 16 日期间发生的债务，自债务履行届满之日起 2 年	担保尚未履行完毕

本集团及本公司作为被担保方

担保方	担保金额及事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丘钛科技	对与国家开发银行苏州分行签订的主合同下借款人应偿付的全部贷款本金、利息、罚息、复利、补偿金、违约金、生效法律文书迟延履行期间的双倍利息、贷款人实现债权的费用，及借款人根据主合同约定应支付的任何其他款项和费用，提供连带责任保证。主合同借款为人民币 300,000,000.00 元。	2020 年 5 月 28 日	2024 年 5 月 28 日	于 2021 年 5 月 28 日已提前还款，解除该担保。

(5) 关联方资金往来

本集团

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年	2019 年
香港丘钛	接受关联方资金	-	203,494,000.00	139,760,400.00
香港丘钛	偿还关联方资金	-	286,254,400.00	157,000,000.00
香港丘钛	偿还关联方资金利息	-	6,400,168.28	-
香港丘钛	从关联方收回资金	-	57,379,673.42	5,261,672.44

本公司

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年	2019 年
香港丘钛	接受关联方资金	-	100,000,000.00	57,000,000.00
香港丘钛	偿还关联方资金	-	100,000,000.00	157,000,000.00
香港丘钛	从关联方收回资金	-	57,379,673.42	5,261,672.44
成都丘钛	接受关联方资金	-	7,000,000.00	-
成都丘钛	偿还关联方资金	-	7,000,000.00	7,000,000.00

(6) 关联方资产转让、重组

本集团及本公司

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年	2019 年
丘钛生物	出售指纹识别模组业务	-	601,854,607.12	-
香港丘钛*	向关联方收购股权	-	1,154,373.44	-
香港丘钛及丘钛 BVI*	受托经营管理业务	-	(7,550,817.83)	-

* 本集团及本公司于 2020 年发生同一控制的企业合并，其中，以委托经营的方式获得对印度丘钛的控制权，具体信息详见附注六、1。

(7) 关键管理人员报酬

本集团

项目	2021 年	2020 年	2019 年
工资薪酬	6,813,680.96	7,416,585.35	4,767,576.52
股份支付	1,597,662.71	1,410,103.67	878,620.87
关键管理人员报酬	8,411,343.67	8,826,689.02	5,646,197.39

本公司

项目	2021 年	2020 年	2019 年
工资薪酬	296,242.56	2,019,760.91	3,799,193.79
股份支付	-	1,410,103.67	878,620.87
关键管理人员报酬	296,242.56	3,429,864.58	4,677,814.66

(8) 其他关联交易

本集团

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年	2019 年
丘钛生物	代关联方采购	148,924,259.15	37,231,974.80	-
丘钛生物	代关联方销售	1,056,454,465.26	309,752,462.78	-
丘钛生物	代收政府补助款	33,037,899.86	-	-
香港丘钛	返还关联方代收税款		2,130,327.50	-
香港丘钛	关联方代垫设备调试费	2,271,790.08	100,459.69	-
香港丘钛	关联方代垫开办费	-	38,941.34	279,015.00
香港丘钛	关联方代垫租赁费	-	-	400,613.04
丘钛科技	关联方代垫员工薪资	-	852,888.00	2,171,635.59
台湾丘钛	关联方代垫员工薪资	-	209,658.50	217,391.44

本公司

关联方	关联交易内容	2021 年	2020 年	2019 年
丘钛生物	代关联方采购	148,924,259.15	37,231,974.80	-
丘钛生物	代关联方销售	1,056,454,465.26	309,752,462.78	-
丘钛生物	代收政府补助款	33,037,899.86	-	-
香港丘钛	返还关联方代收税款	-	2,130,327.50	-
珠海丘钛	代垫关联方员工社保	-	-	66,951.54
丘钛科技	关联方代垫员工薪资	-	852,888.00	2,171,635.59
台湾丘钛	关联方代垫员工薪资	-	209,658.50	217,391.44

5、 应收关联方款项

应收账款

本集团

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
关联方	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
丘钛生物	1,318,338.09	(131.83)	44,060,704.19	(4,406.07)	-	-
香港丘钛	125,201,027.73	(12,520.11)	643,700,209.09	(73,561.43)	91,733,517.65	(20,776.50)
西可通信技术设备 (河源) 有限公司	237,922.63	(23.79)	-	-	6,443,026.95	(644.30)
合计	126,757,288.45	(12,675.73)	687,760,913.28	(77,967.50)	98,176,544.60	(21,420.80)

本公司

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
关联方	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
昆山丘钛国际	1,577,802,583.69	(81,012.64)	184,101,170.03	(18,410.12)	-	-
丘钛生物	1,318,338.09	(131.83)	44,060,704.19	(4,406.07)	-	-
西可通信技术设备 (河源) 有限公司	237,922.63	(23.79)	-	-	6,443,026.95	(644.30)
香港丘钛	-	-	508,600,541.47	(58,122.37)	91,733,517.65	(20,776.50)
合计	1,579,358,844.41	(81,168.26)	736,762,415.69	(80,938.56)	98,176,544.60	(21,420.80)

其他应收款

本集团

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
关联方	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
香港丘钛	-	-	-	-	58,100,602.02	(48,398.36)
丘钛生物	348,594.66	(2,893.34)	135,546.67	(677.73)	-	-
合计	348,594.66	(2,893.34)	135,546.67	(677.73)	58,100,602.02	(48,398.36)

本公司

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
关联方	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
丘钛光电	-	-	1,454,205.02	-	-	-
珠海丘钛	97,770.54	(811.50)	66,951.54	-	66,951.54	-
香港丘钛	-	-	-	-	58,100,602.02	(48,398.36)
丘钛生物	348,594.66	(2,893.34)	135,546.67	(677.73)	-	-
合计	446,365.20	(3,704.84)	1,656,703.23	(677.73)	58,167,553.56	(48,398.36)

预付款项

本集团及本公司

关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
唯安科技有限公司	-	-	1,335,256.00

其他非流动资产

本集团及本公司

关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
香港丘钛	14,753,848.29	-	-
丘钛 BVI	1,639,316.46	-	-
合计	16,393,164.75	-	-

6、 应付关联方款项

应付账款

本集团

关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
丘钛生物	105,405,334.95	331,761,155.36	-
香港丘钛	12,179,390.43	923,208,386.54	1,445,192,847.87
黄石西普电子科技有限公司	9,839,042.45	4,078,814.01	3,794,341.37
河源友华微机电科技有限公司	11,907,906.88	1,739,377.26	12,567,288.32
东莞新旭光学有限公司	4,572,076.34	16,769,145.14	8,005,585.17
杭州锐颖科技有限公司	-	4,000.00	8,000.00
合计	143,903,751.05	1,277,560,878.31	1,469,568,062.73

本公司

关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
丘钛生物	105,405,334.95	331,761,155.36	-
黄石西普电子科技有限公司	9,839,042.45	4,078,814.01	3,794,341.37
河源友华微机电科技有限公司	11,907,906.88	1,739,377.26	12,567,288.32
东莞新旭光学有限公司	4,572,076.34	16,769,145.14	8,005,585.17
杭州锐颖科技有限公司	-	4,000.00	8,000.00
香港丘钛	-	4,680,182.68	1,418,588,212.68
昆山丘钛国际	1,562,894,773.99	211,968,023.73	-
深圳丘钛	10,539,493.52	11,984,760.00	10,810,800.00
珠海丘钛	6,512,500.00	4,154,650.00	1,760,430.00
丘钛光电	5,000,000.00	200,000.00	-
成都丘钛	-	-	15,095,740.00
合计	1,716,671,128.13	587,340,108.18	1,470,630,397.54

其他应付款

本集团

关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
香港丘钛	401,945.63	569,835,717.13	228,826,721.83
丘钛生物	30,000,000.00	-	-
丘钛科技	-	3,749,743.04	2,896,855.04
台湾丘钛	-	595,951.92	386,293.42
丘钛致远	-	587,500.00	-
合计	30,401,945.63	574,768,912.09	232,109,870.29

本公司

关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
丘钛科技	-	3,749,743.04	2,896,855.04
香港丘钛	-	539,995,805.67	132,736,038.90
台湾丘钛	-	595,951.92	386,293.42
丘钛致远	-	587,500.00	-
丘钛生物	30,000,000.00	-	-
丘钛光电	80,000,000.00	95,000,000.00	-
昆山丘钛国际	280,812,180.90	-	-
合计	390,812,180.90	639,929,000.63	136,019,187.36

租赁负债

本集团

关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
深圳市西可德信通信技术设备有限公司	780,617.69	-	-
唯安科技有限公司	-	-	3,103,586.38
合计	780,617.69	-	3,103,586.38

本公司

关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
唯安科技有限公司	-	-	3,103,586.38

十一、 股份支付

1、 以权益结算的股份支付总体情况

本集团的间接控股股东丘钛科技在 2016 年至 2020 年期间分批次授予本集团职工一定数量的期权，根据期权的相关安排，这些期权本集团没有结算义务，而是由丘钛科技以其自身股份进行结算。每一份期权可在行权条件达成后，按照约定的行权价在约定的期权有效期内认购丘钛科技一股普通股。

于 2016 年 10 月 26 日，丘钛科技向 165 名符合资格的参与者 (以下简称“承授人”) 授出购股权（“二零一六年购股权计划”），用于认购丘钛科技股本中每股面值 0.01 港元合计共 39,425,000 股的普通股，承授人在丘钛科技 2017、2018 及 2019 年度的相关收入增长目标达到行使条件后方可行权。其中，授予时归属于本集团为 163 名承授人，共计 36,613,000 股。

本集团于 2019 年末发行在外的二零一六年购股权计划的股票期权行权价格和合同剩余期限为： 4.13 港元 / 股及 1 年。

	数量	金额
本集团 2016 年被授予的各项权益工具	36,613,000.00	35,935,313.24
本集团 2019 年初的各项权益工具	18,804,000.00	20,183,657.77
本集团 2019 年行权的各项权益工具	8,964,600.00	9,002,070.14
本集团 2019 年失效的各项权益工具	1,066,800.00	1,158,356.19
本集团 2019 年末的各项权益工具	8,772,600.00	10,023,231.44
本集团 2020 年行权的各项权益工具	8,651,880.00	9,885,301.46
本集团 2020 年失效的各项权益工具	120,720.00	137,929.98
本集团 2020 年末的各项权益工具	-	-

于 2017 年 6 月 9 日，丘钛科技向 48 名承授人授出认购股权（“二零一七年购股权计划 I”及“二零一七年购股权计划 II”），用于认购丘钛科技股本中每股面值 0.01 港元合计共 8,083,000 股的普通股，承授人在丘钛科技 2017、2018、2019 及 2020 年度的相关收入增长目标达到行使条件后方可行权。其中，授予时归属于本集团为 47 名承授人，共计 7,783,000 股。

本集团于 2019 年末发行在外的二零一七年购股权计划 I 的股票期权行权价格和合同剩余期限为： 6.22 港元 / 股及 1 年。

	数量	金额
本集团 2017 年被授予的各项权益工具 I	4,538,000.00	5,825,370.34
本集团 2019 年初的各项权益工具 I	1,711,200.00	2,511,902.58
本集团 2019 年行权的各项权益工具 I	855,600.00	1,163,237.66
本集团 2019 年失效的各项权益工具 I	-	-
本集团 2019 年末的各项权益工具 I	855,600.00	1,348,664.92
本集团 2020 年行权的各项权益工具 I	855,600.00	1,348,664.92
本集团 2020 年失效的各项权益工具 I	-	-
本集团 2020 年末的各项权益工具 I	-	-

	数量	金额
本集团 2017 年被授予的各项权益工具 II	3,245,000.00	5,063,903.60
本集团 2019 年初的各项权益工具 II	400,000.00	624,209.99
本集团 2019 年行权的各项权益工具 II	-	-
本集团 2019 年失效的各项权益工具 II	400,000.00	624,209.99
本集团 2019 年末的各项权益工具 II	-	-

于 2018 年 12 月 7 日，丘钛科技向 83 名承授人授出购股权（“二零一八年购股权计划”），用于认购丘钛科技股本中每股面值 0.01 港元合计共 12,720,000 股的普通股，承授人在丘钛科技 2019、2020 及 2021 年度的相关收入增长目标达到行使条件后方可行权。其中，授予时归属于本集团为 78 名承授人，共计 11,628,000 股；2020 年因本集团指纹业务剥离转出 3 名承授人，共计 179,400 股。

本集团于 2019 年末、2020 年末及、2021 年末发行在外的二零一八年购股权计划的股票期权行权价格和合同剩余期限分别为： 4.65 港元 / 股及 1.9 年、4.65 港元 / 股及 1.5 年、4.65 港元 / 股及 1.0 年。

	数量	金额
本集团 2018 年被授予的及 2018 年末的各项权益工具	11,628,000.00	13,393,343.74
本集团 2019 年行权的各项权益工具	-	-
本集团 2019 年失效的各项权益工具	1,624,000.00	1,870,553.00
本集团 2019 年末的各项权益工具	10,004,000.00	11,522,790.74
本集团 2020 年行权的各项权益工具	3,896,800.00	3,927,666.21
本集团 2020 年失效的各项权益工具	572,800.00	689,577.10
本集团 2020 年业务剥离转出的各项权益工具	179,400.00	223,846.34
本集团 2020 年末的各项权益工具	5,355,000.00	6,681,701.09
本集团 2021 年行权的各项权益工具	2,670,300.00	3,108,541.61
本集团 2021 年失效的各项权益工具	278,700.00	369,852.11
本集团 2021 年末的各项权益工具	2,406,000.00	3,203,307.37

于 2019 年 6 月 21 日，丘钛科技向 68 名承授人授出购股权（“二零一九年购股权计划”），用于认购丘钛科技股本中每股面值 0.01 港元，合计共 11,454,000 股的普通股，承授人在丘钛科技 2020、2021 及 2022 年度的相关收入增长目标达到行使条件后方可行权。其中，授予时归属于本集团为 67 名承授人，共计 8,454,000 股；2020 年因本集团指纹业务剥离转出 2 名承授人，共计 70,000 股。

本集团于 2019 年末、2020 年末、2021 年末发行在外的二零一九年购股权计划的股票期权行权价格和合同剩余期限分别为：6.02 港元 / 股及 2.9 年、6.02 港元 / 股及 1.9 年、6.02 港元 / 股及 1.5 年。

	数量	金额
本集团 2019 年被授予的各项权益工具	8,454,000.00	15,656,023.47
本集团 2019 年失效的各项权益工具	1,680,000.00	3,111,204.10
本集团 2019 年末各项权益工具	6,774,000.00	12,544,819.37
本集团 2020 年失效的各项权益工具	2,266,000.00	4,196,421.72
本集团 2020 年业务剥离转出的各项权益工具	70,000.00	129,633.50
本集团 2020 年末的各项权益工具	4,438,000.00	8,218,764.15
本集团 2021 年行权的各项权益工具	1,715,200.00	2,616,913.22
本集团 2021 年失效的各项权益工具	258,000.00	501,277.61
本集团 2021 年末的各项权益工具	2,464,800.00	5,100,573.32

于 2020 年 9 月 16 日，丘钛科技向 119 名承授人授出购股权（“二零二零年购股权计划 I”及“二零二零年购股权计划 II”），用于认购丘钛科技股本中每股面值 0.01 港元，合计共 17,879,600 股的普通股，承授人在丘钛科技 2021、2022、2023 及 2024 年度的相关收入增长目标达到行使条件后方可行权。其中，授予时归属于本集团为 116 名承授人，共计 16,319,600 股；2020 年因本集团指纹业务剥离转出 11 名承授人，共计 1,657,200 股；2020 年因本集团指纹业务剥离转入 2 名承授人，共计 1,380,000 股。因丘钛科技 2021 年度的相关收入增长目标未达到行使条件，95 名承授人自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间（包括首尾两日）可予行使的购股权失效，共计 4,730,320 股。

本集团于 2020 年末、2021 年末发行在外的二零二零年购股权计划 I 的股票期权行权价格和合同剩余期限为：9.22 港元 / 股及 1.9 年、9.22 港元 / 股及 1.5 年。

本集团于 2020 年末、2021 年末发行在外的二零二零年购股权计划 II 的股票期权行权价格和合同剩余期限为：9.22 港元 / 股及 2.9 年、9.22 港元 / 股及 1.9 年。

	数量	金额
本集团 2020 年被授予的各项权益工具 I	11,059,600.00	26,800,928.20
本集团 2020 年失效的各项权益工具 I	140,000.00	339,264.53
本集团 2020 年业务剥离转出的各项权益工具 I	1,433,200.00	3,473,099.41
本集团 2020 年管理职位变更转入的各项权益工具 I	1,380,000.00	3,344,178.90
本集团 2020 年末的各项权益工具 I	10,866,400.00	26,332,743.16
本集团 2021 年行权的各项权益工具 I	4,324,280.00	8,514,983.00
本集团 2021 年失效的各项权益工具 I	3,510,200.00	8,955,353.70
本集团 2021 年末的各项权益工具 I	3,031,920.00	8,862,406.46

	数量	金额
本集团 2020 年被授予的各项权益工具 II	5,260,000.00	15,209,440.65
本集团 2020 年失效的各项权益工具 II	350,000.00	1,012,035.02
本集团 2020 年业务剥离转出的各项权益工具 II	224,000.00	647,702.42
本集团 2020 年末的各项权益工具金额 II	4,686,000.00	13,549,703.21
本集团 2021 年失效的各项权益工具 II	2,138,400.00	5,567,886.94
本集团 2021 年末的各项权益工具 II	2,547,600.00	7,981,816.27

截止 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额分别为人民币 74,553,997.11 元、人民币 64,975,173.16 元 (其中 2020 年因有限责任公司股份制改制转出至资本溢价的金额为人民币 62,507,457.60 元) 及人民币 50,841,541.08 元。

2021 年度、2020 年度及 2019 年度以权益结算的股份支付确认的费用总额分别为人民币 9,578,823.95 元、人民币 14,133,632.08 元及人民币 10,515,065.16 元。

2021 年度、2020 年度及 2019 年度行权的股份期权在行权日的加权平均每股行权价格分别为港币 7.19 元 / 股、港币 4.41 元 / 股及港币 4.31 元 / 股。

报告期内发生的股份支付费用如下：

项目	附注	2021 年	2020 年	2019 年
以权益结算的股份支付	五、29	9,578,823.95	14,133,632.08	10,515,065.16

2、 以权益结算的股份支付的计量

(1) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

股份期权的公允价值使用二项式点阵模型进行估计。二项式点阵模型也包含提早行使期权的预测。

股份期权的公允价值及输入模型的数据如下：

二零一六年购股权计划

	二零一六年购股权计划		
预期行权起始日	01/04/2018	01/04/2019	01/04/2020
预期行权到期日	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
于计量日的公允价值	HKD0.97	HKD1.15	HKD1.31
股价	HKD4.13	HKD4.13	HKD4.13
行权价	HKD4.13	HKD4.13	HKD4.13
预期股价波动率	40.86%	40.64%	40.63%
无风险利率	0.47%	0.51%	0.58%
预期股息收益率	0.49%	0.49%	0.49%

二零一七年购股权计划 I

	二零一七年购股权计划 I		
预期行权起始日	01/04/2018	01/04/2019	01/04/2020
预期行权到期日	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
于计量日的公允价值	HKD1.16	HKD1.56	HKD1.81
股价	HKD6.22	HKD6.22	HKD6.22
行权价	HKD6.22	HKD6.22	HKD6.22
预期股价波动率	37.86%	40.07%	39.51%
无风险利率	0.57%	0.71%	0.80%
预期股息收益率	0.41%	0.41%	0.41%

二零一七年购股权计划 II

	二零一七年购股权计划 II		
预期行权起始日	01/04/2019	01/04/2020	01/04/2021
预期行权到期日	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
于计量日的公允价值	HKD1.56	HKD1.81	HKD2.08
股价	HKD6.22	HKD6.22	HKD6.22
行权价	HKD6.22	HKD6.22	HKD6.22
预期股价波动率	40.07%	39.51%	40.39%
无风险利率	0.71%	0.80%	0.90%
预期股息收益率	0.41%	0.41%	0.41%

二零一八年购股权计划

	二零一八年购股权计划		
预期行权起始日	01/04/2020	01/04/2021	01/04/2022
预期行权到期日	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
于计量日的公允价值	HKD1.15	HKD1.32	HKD1.51
股价	HKD4.42	HKD4.42	HKD4.42
行权价	HKD4.65	HKD4.65	HKD4.65
预期股价波动率	50.96%	48.60%	48.92%
无风险利率	1.99%	2.02%	2.05%
预期股息收益率	1.76%	1.76%	1.76%

二零一九年购股权计划

	二零一九年购股权计划		
预期行权起始日	01/04/2021	01/04/2022	01/04/2023
预期行权到期日	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
于计量日的公允价值	HKD1.74	HKD2.23	HKD2.49
股价	HKD6.02	HKD6.02	HKD6.02
行权价	HKD6.02	HKD6.02	HKD6.02
预期股价波动率	48.22%	54.12%	55.03%
无风险利率	1.56%	1.47%	1.41%
预期股息收益率	1.47%	1.47%	1.47%

二零二零年购股权计划 I

	二零二零年购股权计划 I		
预期行权起始日	01/04/2021	01/04/2022	01/04/2023
预期行权到期日	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
于计量日的公允价值	HKD2.25	HKD2.89	HKD3.34
股价	HKD9.22	HKD9.22	HKD9.22
行权价	HKD9.22	HKD9.22	HKD9.22
预期股价波动率	56.02%	54.90%	54.00%
无风险利率	0.14%	0.24%	0.28%
预期股息收益率	0.81%	0.81%	0.81%

二零二零年购股权计划 II

	二零二零年购股权计划 II		
预期行权起始日	01/04/2022	01/04/2023	01/04/2024
预期行权到期日	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
于计量日的公允价值	HKD2.89	HKD3.34	HKD3.82
股价	HKD9.22	HKD9.22	HKD9.22
行权价	HKD9.22	HKD9.22	HKD9.22
预期股价波动率	54.90%	54.00%	55.17%
无风险利率	0.24%	0.28%	0.33%
预期股息收益率	0.81%	0.81%	0.81%

(2) 对可行权权益工具数量的确定依据：

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动以及丘钛科技的预计业绩条件达成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

3、 以股份支付换取服务

本集团 2021 年度、2020 年度及 2019 年度，以股份支付换取的职工服务总额分别为人民币 9,578,823.95 元、人民币 14,133,632.08 元及人民币 10,515,065.16 元。

十二、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团通过经调整的债务资本率来监管集团的资本结构。经调整的债务包括短期借款、长期借款以及租赁负债。

经调整的净债务资本率如下：

	本集团			本公司		
	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动负债						
短期借款	1,237,055,985.16	794,615,738.49	1,292,688,510.68	1,182,728,397.76	794,615,738.49	1,292,688,510.68
一年内到期非流动负债	29,141,888.36	154,760,499.88	6,662,765.45	24,212,364.93	152,132,827.31	4,413,220.32
非流动负债						
长期借款	-	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-
租赁负债	3,772,835.34	5,074,583.86	6,798,897.63	345,452.85	291,065.17	41,550.80
总债务合计	1,269,970,708.86	1,054,450,822.23	1,306,150,173.76	1,207,286,215.54	1,047,039,630.97	1,297,143,281.80
股东 / 所有者权益	4,575,044,145.50	3,640,362,126.52	3,122,742,455.15	4,650,196,078.10	3,662,548,395.79	3,068,851,121.75
经调整的净债务资本率	27.76%	28.97%	41.83%	25.96%	28.59%	42.27%

本公司或本公司的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十三、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2021 年	2020 年	2019 年
已签订正在或准备履行的固定资产购买合同	338,981,073.26	232,695,634.98	385,442,050.93

十四、 其他重要事项

1、 终止经营

由于长远战略规划，本集团已于 2020 年 11 月 29 日将指纹识别模组业务进行整体处置。该已处置部分的终止经营损益分析如下：

	指纹识别模组	
	2020 年	2019 年
收入	1,757,776,369.20	2,725,617,066.50
减：费用	1,606,815,465.27	2,443,833,442.39
经营活动损益小计	150,960,903.93	281,783,624.11
加：资产减值损失	(2,922,793.72)	(9,025,151.61)
报废固定资产损失	-	(2,668,083.18)
处置损益总额	21,269,011.68	-
利润总额	169,307,121.89	270,090,389.32
归属于母公司股东的终止经营损益	169,307,121.89	270,090,389.32

2021 年度无新增的终止经营事项。

2、 分部报告

本集团拥有摄像头模组和指纹识别模组共两个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。

摄像头模组：设计、制造和销售摄像头模组。

指纹识别模组：设计、制造和销售指纹识别模组。

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括货币资金、衍生金融资产、无形资产、递延所得税资产及其他未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款项，但不包括短期借款、衍生金融负债、递延收益及其他未分配的总部负债。本集团于 2020 年基本完成业务重组与指纹识别模组业务剥离，因此，于 2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团的资产与负债主要与摄像头模组有关。

分部经营成果是指各个分部产生的收入、成本及归属于各个分部的资产发生的处置收益，扣除各个分部发生的研发费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销、减值损失及报废损失后的净额。本集团并没有将除上述损益类项目外的包括其他期间费用、其他收益、衍生金融工具产生的投资收益及公允价值变动损益等项目分配给各分部。

2021 年 12 月 31 日	摄像头模组	指纹识别模组	未分配部分	合计
主营业务收入	16,875,564,691.52	81,323,977.66	-	16,956,888,669.18
主营业务成本	15,143,026,172.38	78,534,851.78	-	15,221,561,024.16
利润总额	1,027,959,932.56	2,788,352.96	(36,702,509.82)	994,045,775.70
资产总额	11,742,452,925.94	174,833,432.70	-	11,917,286,358.64
负债总额	7,224,675,567.07	117,566,646.07	-	7,342,242,213.14

2020 年 12 月 31 日	摄像头模组	指纹识别模组	未分配部分	合计
主营业务收入	15,180,537,553.16	1,790,224,227.10	-	16,970,761,780.26
主营业务成本	13,611,241,265.27	1,600,916,365.46	-	15,212,157,630.73
利润总额	912,625,001.65	177,387,406.97	(101,231,549.96)	988,780,858.66
资产总额	9,580,965,211.78	641,458,515.96	-	10,222,423,727.74
负债总额	5,933,384,425.02	648,677,176.20	-	6,582,061,601.22

2019 年 12 月 31 日	摄像头模组	指纹识别模组	未分配部分	合计
主营业务收入	10,383,026,756.68	2,725,608,702.07	-	13,108,635,458.75
主营业务成本	9,523,895,572.66	2,420,683,027.15	-	11,944,578,599.81
利润总额	425,747,467.59	270,090,389.32	(127,421,414.51)	568,416,442.40
资产总额	8,161,703,103.23	1,160,831,809.37	699,044,115.48	10,021,579,028.08
负债总额	4,225,669,271.86	632,675,715.21	2,040,491,585.86	6,898,836,572.93

(2) 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产 (不包括递延所得税资产，下同) 的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分的。非流动资产是按照资产实物所在地 (对于固定资产而言) 或被分配到相关业务的所在地 (对无形资产而言) 进行划分的。

	对外交易收入总额			非流动资产总额		
国家或地区	2021 年	2020 年	2019 年	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中国大陆	13,933,625,604.22	15,622,656,456.24	12,724,506,857.89	2,658,124,828.61	2,555,905,622.82	2,714,347,399.33
中国保税区	1,607,164,730.95	707,085,711.92	313,020,881.35	-	-	-
中国香港	25,167,859.47	22,867,811.19	60,570,324.31	64,902,594.29	-	-
中国台湾	2,291,840.41	2,309,193.95	825,446.89	-	-	-
印度	974,388,897.63	598,963,130.20	19,949,664.47	313,450,561.23	274,274,158.17	75,881,485.86
韩国	82,829.93	45,858,585.68	29,449,421.21	183,437.47	213,623.93	-
越南	501,398,793.42	30,587,033.58	-	-	-	-
巴西	24,625,620.41	29,714,886.42	4,301,929.96	-	-	-
美国	9,517,843.46	59,768.68	-	-	-	-
以色列	4,666.15	9,002.78	-	-	-	-
瑞士	33,760.42	-	-	-	-	-
新加坡	50,396.77	-	-	-	-	-
合计	17,078,352,843.24	17,060,111,580.64	13,152,624,526.08	3,036,661,421.60	2,830,393,404.92	2,790,228,885.19

(3) 主要客户

2021 年、2020 年及 2019 年本集团来源于单一客户收入占本集团总收入 10%或以上的客户分别为 2 个、3 个及 3 个，约占本集团总收入比例分别为 70.32%、87.65%及 82.17% 。来自该等客户的收入金额列示如下：

	2021 年		
客户	摄像头模组	指纹识别模组	合计
维沃通信	5,463,813,645.73	40,617,544.76	5,504,431,190.49
欧珀精密	6,466,965,847.87	38,744,669.07	6,505,710,516.94

	2020 年		
客户	摄像头模组	指纹识别模组	合计
维沃通信	4,721,371,077.84	400,064,331.56	5,121,435,409.40
欧珀精密	4,749,212,023.19	346,106,648.01	5,095,318,671.20
华为终端	3,785,329,157.79	951,765,781.18	4,737,094,938.97

	2019 年		
客户	摄像头模组	指纹识别模组	合计
维沃通信	3,863,888,492.16	928,072,745.60	4,791,961,237.76
华为终端	2,756,394,866.37	1,006,124,622.47	3,762,519,488.84
欧珀精密	1,878,345,033.20	375,168,757.09	2,253,513,790.29

3、 或有事项

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团没有重要或有事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	37,673,523.36	638,434.59	38,659,450.07
减：坏账准备	-	-	-
合计	37,673,523.36	638,434.59	38,659,450.07

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 年末本公司已质押的应收票据：

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司无受质押的应收票据。

(3) 年末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额	年末终止确认金额	年末未终止确认金额	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	155,700,121.34	-	700,074.52	264,841.78	156,401,934.60	18,301,081.84

2、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
关联方	1,579,358,844.41	736,762,415.69	98,176,544.60
其他客户	3,218,321,217.29	2,821,302,776.00	4,437,741,395.46
小计	4,797,680,061.70	3,558,065,191.69	4,535,917,940.06
减：坏账准备	(1,381,781.28)	(1,652,533.37)	(1,710,074.92)
合计	4,796,298,280.42	3,556,412,658.32	4,534,207,865.14

于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司作为银行借款质押的应收账款金额分别为人民币 0.00 元、人民币 0.00 元及人民币 278,826,972.11 元。

(2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	4,797,090,374.64	3,556,815,160.99	4,534,747,252.20
1 年至 2 年 (含 2 年)	40,000.00	90,449.84	814,658.08
2 年至 3 年 (含 3 年)	16,102.33	803,551.08	7,240.00
3 年以上	533,584.73	356,029.78	348,789.78
小计	4,797,680,061.70	3,558,065,191.69	4,535,917,940.06
减：坏账准备	(1,381,781.28)	(1,652,533.37)	(1,710,074.92)
合计	4,796,298,280.42	3,556,412,658.32	4,534,207,865.14

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

		2021 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备	(a)	4,797,680,061.70	100%	(1,381,781.28)	0.03%	4,796,298,280.42

		2020 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备	(a)	3,558,065,191.69	100.00%	(1,652,533.37)	0.05%	3,556,412,658.32

		2019 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备	(a)	4,535,917,940.06	100.00%	(1,710,074.92)	0.04%	4,534,207,865.14

(a) 年末按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

(b) 应收账款预期信用损失的评估：

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

2021 年 12 月 31 日

	预期信用损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	0.01%	4,794,195,009.07	(313,611.89)
逾期 1 至 3 个月	15.74%	2,731,447.77	(429,929.88)
逾期 3 至 6 个月	29.62%	163,917.80	(48,552.45)
逾期 6 至 9 个月	37.27%	-	-
逾期 9 至 12 个月	100.00%	40,000.00	(40,000.00)
逾期 1 年以上	100.00%	549,687.06	(549,687.06)
合计		4,797,680,061.70	(1,381,781.28)

2020 年 12 月 31 日

	预期信用损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	0.01%	3,556,812,815.37	(402,347.86)
逾期 1 至 3 个月	6.60%	2,345.62	(154.81)
逾期 3 至 6 个月	19.92%	-	-
逾期 6 至 9 个月	35.26%	-	-
逾期 9 至 12 个月	84.70%	-	-
逾期 1 年以上	100.00%	1,250,030.70	(1,250,030.70)
合计		3,558,065,191.69	(1,652,533.37)

2019 年 12 月 31 日

	预期信用损失率	年末账面余额	年末减值准备
未逾期	0.02%	4,534,476,835.46	(1,029,971.98)
逾期 1 至 3 个月	1.51%	179,966.90	(2,717.50)
逾期 3 至 6 个月	4.03%	33,710.16	(1,358.52)
逾期 6 至 9 个月	7.24%	-	-
逾期 9 至 12 个月	17.76%	670,477.41	(119,076.79)
逾期 1 年以上	100.00%	556,950.13	(556,950.13)
合计		4,535,917,940.06	(1,710,074.92)

预期信用损失率分别基于过去的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备的变动情况：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
年初余额	1,652,533.37	1,710,074.92	795,260.72
本年 (转回) / 计提	(270,752.09)	(57,541.55)	914,814.20
年末余额	1,381,781.28	1,652,533.37	1,710,074.92

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2021 年 12 月 31 日	余额		坏账准备		账面价值	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
丘钛国际	1,577,802,583.69	32.89%	(81,012.64)	5.86%	1,577,721,571.05	32.89%
欧珀精密	972,175,754.23	20.26%	(97,217.58)	7.04%	972,078,536.65	20.27%
维沃通信	843,925,465.25	17.59%	(84,392.54)	6.11%	843,841,072.71	17.59%
荣耀终端	326,846,130.89	6.81%	(32,684.61)	2.37%	326,813,446.28	6.81%
华为终端	306,290,842.82	6.38%	(30,629.08)	2.22%	306,260,213.74	6.39%
合计	4,027,040,776.88	83.93%	(325,936.45)	23.60%	4,026,714,840.43	83.95%

2020 年 12 月 31 日	余额		坏账准备		账面价值	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
欧珀精密	1,297,854,710.51	36.48%	(148,317.56)	8.98%	1,297,706,392.95	36.49%
维沃通信	659,899,733.34	18.55%	(75,412.69)	4.56%	659,824,320.65	18.55%
华为终端	635,791,765.50	17.87%	(72,657.66)	4.40%	635,719,107.84	17.88%
香港丘钛	508,600,541.47	14.29%	(58,122.37)	3.52%	508,542,419.10	14.30%
小米通讯	121,876,943.70	3.43%	(13,927.98)	0.84%	121,863,015.72	3.43%
合计	3,224,023,694.52	90.62%	(368,438.26)	22.30%	3,223,655,256.26	90.65%

2019 年 12 月 31 日	余额		坏账准备		账面价值	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
维沃通信	1,765,011,716.03	38.91%	(399,753.24)	23.38%	1,764,611,962.79	38.92%
华为终端	1,357,818,959.45	29.93%	(307,529.14)	17.98%	1,357,511,430.31	29.94%
欧珀精密	692,998,780.57	15.28%	(156,955.62)	9.18%	692,841,824.95	15.28%
小米通讯	447,494,016.42	9.87%	(101,351.84)	5.93%	447,392,664.58	9.87%
香港丘钛	91,733,517.65	2.02%	(20,776.50)	1.21%	91,712,741.15	2.02%
合计	4,355,056,990.12	96.01%	(986,366.34)	57.68%	4,354,070,623.78	96.03%

3、 应收款项融资

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,432,867.61	75,551,050.54	37,610,377.72

4、 其他应收款

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联方	446,365.20	1,656,703.23	58,167,553.56
应收押金	1,536,496.00	1,146,826.00	980,020.00
外汇期权费	11,895,000.00	13,000,200.00	-
其他	6,638,382.61	1,947,469.60	2,213,611.22
小计	20,516,243.81	17,751,198.83	61,361,184.78
减：坏账准备	(170,593.97)	(150,324.40)	(57,379.67)
合计	20,345,649.84	17,600,874.43	61,303,805.11

(1) 本公司其他应收款按账龄分析如下：

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	19,055,863.50	16,317,308.38	4,928,810.76
1 年至 2 年 (含 2 年)	548,060.30	971,790.45	56,112,074.02
2 年至 3 年 (含 3 年)	472,420.00	141,800.00	320,300.00
3 年以上	439,900.01	320,300.00	-
小计	20,516,243.81	17,751,198.83	61,361,184.78
减：坏账准备	(170,593.97)	(150,324.40)	(57,379.67)
合计	20,345,649.84	17,600,874.43	61,303,805.11

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

		2021 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	(a)	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	(b)	20,516,243.81	100%	(170,593.97)	0.83%	20,345,649.84
合计		20,516,243.81	100%	(170,593.97)	0.83%	20,345,649.84

		2020 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	(a)	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	(b)	17,751,198.83	100.00%	(150,324.40)	0.85%	17,600,874.43
合计		17,751,198.83	100.00%	(150,324.40)	0.85%	17,600,874.43

		2019 年 12 月 31 日				
		账面余额		坏账准备		
类别	注	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	(a)	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	(b)	61,361,184.78	100%	(57,379.67)	0.09%	61,303,805.11
合计		61,361,184.78	100%	(57,379.67)	0.09%	61,303,805.11

(a) 年末按单项计提坏账准备的其他应收款：

本公司于报告期内不存在按单项计提坏账准备的其他应收款。

(b) 年末按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

根据本公司的历史经验，不同细分款项性质发生损失的情况没有显著差异，因此在计算减值准备时未进一步区分不同的款项性质。

(3) 坏账准备的变动情况：

2021 年 12 月 31 日	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	
年初余额	150,324.40	-	-	150,324.40
本年计提	20,269.57	-	-	20,269.57
年末余额	170,593.97	-	-	170,593.97

2020 年 12 月 31 日	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	
年初余额	57,379.67	-	-	57,379.67
本年计提	92,944.73	-	-	92,944.73
年末余额	150,324.40	-	-	150,324.40

2019 年 12 月 31 日	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	
年初余额	114,526.24	-	-	114,526.24
本年计提	(57,146.57)	-	-	(57,146.57)
年末余额	57,379.67	-	-	57,379.67

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

2021 年 12 月 31 日	款项性质	余额		坏账准备		账面价值	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
中国建设银行股份有限公司昆山分行营业部	外汇期权费	11,895,000.00	57.98%	(54,717.00)	32.07%	11,840,283.00	58.20%
昆山好管家物业有限公司	应收押金	471,900.00	2.30%	(3,923.88)	2.30%	467,976.12	2.30%
昆山高新商贸物流有限公司	应收押金	316,300.00	1.54%	(2,630.06)	1.54%	313,669.94	1.54%
江苏中科智盛建设科技有限公司	应收押金	275,450.00	1.34%	(2,290.39)	1.34%	273,159.61	1.34%
贵州茅台集团营销有限公司	应收押金	170,000.00	0.83%	(1,413.56)	0.83%	168,586.44	0.83%
合计		13,128,650.00	63.99%	(64,974.89)	38.08%	13,063,675.11	64.21%

2020 年 12 月 31 日	款项性质	余额		坏账准备		账面价值	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
中国建设银行股份有限公司							
昆山分行营业部	外汇期权费	13,000,200.00	73.24%	(84,906.32)	56.48%	12,915,293.68	73.38%
丘钛光电	处置设备款及其他	1,454,205.02	8.19%	-	0.00%	1,454,205.02	8.26%
昆山好管家物业有限公司	应收押金	471,900.00	2.66%	(3,996.24)	2.66%	467,903.76	2.66%
昆山高新商贸物流有限公司	应收押金	286,300.00	1.61%	(2,424.51)	1.61%	283,875.49	1.61%
彭强	其他	220,000.00	1.24%	(1,863.05)	1.24%	218,136.95	1.24%
合计		15,432,605.02	86.94%	(93,190.12)	61.99%	15,339,414.90	87.15%

2019 年 12 月 31 日	款项性质	余额		坏账准备		账面价值	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比
香港丘钛	应收关联方	58,100,602.02	94.69%	(48,398.36)	84.35%	58,052,203.66	94.70%
苏州市吉锡宝电子有限公司	其他	781,849.26	1.27%	(731.12)	1.27%	781,118.14	1.27%
昆山好管家物业有限公司	应收押金	364,600.00	0.59%	(340.94)	0.59%	364,259.06	0.59%
昆山高新商贸物流有限公司	应收押金	286,300.00	0.47%	(267.72)	0.47%	286,032.28	0.47%
众感维视电子科技有限公司	其他	150,324.40	0.24%	(140.57)	0.24%	150,183.83	0.24%
合计		59,683,675.68	97.26%	(49,878.71)	86.92%	59,633,796.97	97.27%

5、 长期股权投资

单位名称	2021 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日余额	本年计提减值准备	2021 年 12 月 31 日减值准备余额
成都丘钛	1,000,000.00	-	(1,000,000.00)	-	-	-
深圳丘钛	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
珠海丘钛	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
丘钛光电	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
韩国丘钛	1,154,373.44	-	-	1,154,373.44	-	-
昆山丘钛国际	65,782,000.00	-	-	65,782,000.00	-	-
新加坡丘钛	3,289,100.00	-	-	3,289,100.00	-	-
合计	181,225,473.44	-	(1,000,000.00)	180,225,473.44	-	-

单位名称	2020 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日余额	本年计提减值准备	2020 年 12 月 31 日减值准备余额
成都丘钛	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
深圳丘钛	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
珠海丘钛	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
丘钛光电	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
韩国丘钛	-	1,154,373.44	-	1,154,373.44	-	-
昆山丘钛国际	-	65,782,000.00	-	65,782,000.00	-	-
新加坡丘钛	-	3,289,100.00	-	3,289,100.00	-	-
合计	11,000,000.00	170,225,473.44	-	181,225,473.44	-	-

单位名称	2019 年 1 月 1 日余额	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日余额	本年计提减值准备	2019 年 12 月 31 日减值准备余额
成都丘钛	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
深圳丘钛	2,000,000.00	3,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
珠海丘钛	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
合计	8,000,000.00	3,000,000.00	-	11,000,000.00	-	-

本公司子公司的相关信息参见附注七。

6、 营业收入、营业成本

项目	2021 年		2020 年		2019 年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务						
销售商品	16,680,568,044.14	14,953,414,938.36	16,962,181,836.47	15,149,737,934.21	13,088,693,379.72	11,938,040,217.48
- 摄像头模组	16,680,568,044.14	14,953,414,938.36	15,202,859,760.37	13,571,632,911.07	10,363,084,677.65	9,514,322,646.22
- 指纹识别模组	-	-	1,759,322,076.10	1,578,105,023.14	2,725,608,702.07	2,423,717,571.26
其他业务						
- 材料销售	167,126,916.34	137,826,461.34	330,361,958.25	299,966,842.90	92,449,999.51	79,544,929.68
- 其他	10,795,893.13	9,842,340.23	1,888,899.35	1,936,252.35	10,210,957.00	8,586,864.97
合计	16,858,490,853.61	15,101,083,739.93	17,294,432,694.07	15,451,641,029.46	13,191,354,336.23	12,026,172,012.13

7、 投资收益 / (损失)

项目	2021 年	2020 年	2019 年
处置衍生金融工具取得的投资损失	(20,000,937.17)	(50,853,020.00)	(14,364,872.70)
处置银行理财产品取得的投资收益	3,991,419.98	-	-
取得来自子公司分配的股息收入	22,860,000.00	-	-
注销子公司净收益	1,170,463.82	-	-
转让指纹识别模组业务取得的投资收益	-	21,269,011.68	-
合计	8,020,946.63	(29,584,008.32)	(14,364,872.70)

十六、 非经常性损益明细表

项目		2021 年	2020 年	2019 年
(1)	非流动资产处置损失	(9,331,721.24)	(10,824,443.33)	(3,435,758.98)
(2)	非流动资产报废损失	(840,977.48)	(465,641.66)	(14,079,168.02)
(3)	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)	96,610,955.18	83,943,795.02	27,520,120.74
(4)	同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损失	-	(38,403,825.23)	(4,365,425.77)
(5)	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、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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资损益	(12,754,279.00)	(65,179,958.75)	(17,721,576.42)
(6)	其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	21,269,011.68	-
(7)	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,825,924.14	133,831.08	(1,015,702.99)
	小计	75,509,901.60	(9,527,231.19)	(13,097,511.44)
	所得税影响额	(11,326,485.24)	1,429,084.50	1,964,626.72
	少数股东权益影响额 (税后)	-	-	-
	合计	64,183,416.36	(8,098,146.69)	(11,132,884.72)

注： 上述第 (1) - (7) 项各非经常性损益项目按税前金额列示。上述第 (6) 项为本集团处置指纹识别模组业务实现的净收益，具体信息详见附注十四、1。

十七、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

2021 年	加权平均净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.12%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.56%	0.29	0.29

2020 年	加权平均净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.62%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.83%	0.31	0.31

2019 年	加权平均净资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.17%	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	20.61%	不适用	不适用

1、 每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程详见附注五、47。

扣除非经常性损益后的基本每股收益以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2021 年	2020 年	2019 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	905,573,367.01	885,746,567.48	不适用
归属于本公司普通股股东的非经常性损益	64,183,416.36	(8,098,145.49)	不适用
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润	841,389,950.65	893,844,712.97	不适用
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,887,588,000.00	2,887,588,000.00	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（人民币元 / 股）	0.29	0.31	不适用

本公司无稀释性潜在普通股。

2、 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	2021 年	2020 年	2019 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润	905,573,367.01	885,746,567.48	509,039,202.59
归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	4,093,148,810.03	3,916,057,955.14	2,523,323,474.82
加权平均净资产收益率	22.12%	22.62%	20.17%

属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算过程如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
年初归属于本公司普通股股东的合并净资产	3,640,362,126.52	3,122,742,455.15	2,214,631,240.20
本年归属于本公司普通股股东的合并净利润的影响	905,573,367.01	885,746,567.48	509,039,202.59
年末归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	4,093,148,810.03	3,916,057,955.14	2,523,323,474.82

(2) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	2021 年	2020 年	2019 年
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润	841,389,950.65	893,844,712.97	520,172,087.31
归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	4,093,148,810.03	3,916,057,955.14	2,523,323,474.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	20.56%	22.83%	20.61%

统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

（副 本）(3-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邹俊

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年07月10日

合伙期限　2012年07月10日至 长期

主要经营场所　北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

登记机关　北京市市场监督管理局

2021 年 01 月 11 日

本文件仅用出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途。

3-2-1-172

证书序号：NO.000421

会计师事务所

执业证书

名　　称：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邹俊

主任会计师：

办公场所：北京市东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

组织形式：特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号：11000241

注册资本(出资额)：人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号：财会函〔2012〕31号

批准设立日期：二〇一二年七月五日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

二〇一五年　一月　一日

中华人民共和国财政部制

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效

中华人民共和国财政部
Ministry of Finance of the People' s Republic of China

会计司

2021年03月11日 星期四 | 请输入关键字 | 会计司 | 搜索 | 返回主站

当前位置：首页>工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

（截至2020年10月10日）

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YB00G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	天华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085906760500	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020-11-02

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name	王洁
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1978-03-01
工作单位 Working unit	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所
身份证号码 Identity card No.	41070319780301152?

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
1101030036203

本文件仅用于报告目的使用，不得做任何其他用途

证书编号：
No. of Certificate

110002410146

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

年 /y 2007 月 /m 06 日 /d 13

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

广东省注册会计师协会 CPA 年度注册 2014年04月

广东省注册会计师协会 CPA 年度注册 2015年05月

年 /y 月 /m 日 /d

5

本文件仅用出具业务报告目的使用，不得做任何其他用途

本文件仅用出具业务报告目的使用任何其他用途

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年 4月 06日

王洁(110002410146)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2017〕54号。

110002410146

年度检验登记
Annual Renewal Registration

王洁(110002410146)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕58号。

王洁(110002410146)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协（2019）94号。

110002410146

3-2-1-177

3-2-1-178

年度检验登记
Annual Renewal Registration

王洁(110002410146)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2020〕132号。

年 /y　月 /m　日 /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y　月 /m　日 /d

9

本文件仅用出具业务报告的使用，不得做任何其他用途

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名 Full name 吴惠煌

性　　别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1985-08-07

工作单位 Working unit 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

身份证号码 Identity card No. 350521198508071594

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) 1101030036203

毕马威华振会计师

本文件仅用出具业务报告目的使用，不得用于其他用途

证书编号：
No. of Certificate
110002411685

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
深圳市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
年 /y 2018 月 /m 06 日 /d 25

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

吴惠煜
110002411685
深圳市注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

5

本文件仅用出具业务报告目的使用，不得做任何其他用途