

深圳市科通技术股份有限公司

# 审计报告

大信审字[2022]第 5-00284 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China.100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2022]第 5-00284 号

深圳市科通技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了深圳市科通技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度、2020 年度、2019 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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

#### （一）应收账款的预期信用损失计提

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见附注三、（十），三、（十一）；附注五、（三）。

如贵公司合并财务报表附注五、（三）所述，2021 年 12 月 31 日，公司应收账款余额 1,117,538,848.59 元，信用减值准备金额 67,231,525.25 元；2020 年 12 月 31 日，公司应收





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

账款余额 875,996,457.62 元,信用减值准备金额 49,049,627.97 元;2019 年 12 月 31 日,公司应收账款余额 552,509,609.02 元,信用减值准备金额 112,322,410.56 元。

由于应收账款金额重大,应收账款预期信用损失的计提需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值,涉及管理层运用重大会计估计和判断,且应收账款对于财务报表具有重要性,因此我们将应收账款预期信用损失计提确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解及评价了公司信用政策及应收账款管理相关内部控制设计和运行的有效性,并测试了关键控制执行的有效性,包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制;

(2) 结合企业的回款模式、客户信用条款的遵守情况以及企业经营环境的变化,分析贵公司应收账款坏账准备会计估计的合理性,包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提预期信用损失的判断等;

(3) 交易记录中选取样本(包括资产负债表日前后的样本),核对其销售合同/订单、出库单、发票、客户签收确认记录等支持性文件,评价相关应收账款确认的存在性;

(4) 分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况,并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况,评价应收账款坏账准备计提的合理性;

(5) 查询公司主要客户的工商资料,并对主要客户进行访谈,并确认是否存在关联关系;

(6) 分析计算公司资产负债表日预期信用损失金额与应收账款余额之间的比率,结合合同约定的信用期限,比较前期坏账准备计提数和实际发生数,分析应收账款坏账准备计提是否充分;

(7) 计算应收账款周转率及应收账款周转天数等指标,并与贵公司以前年度指标、同行业同期相关指标对比分析,复核是否存在重大异常;

(8) 获取管理层编制的坏账准备计提表,检查账龄划分是否准确、计提方法是否按照坏账政策执行;重新计算坏账准备计提金额是否准确。

## (二) 存货的减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见附注三、(十二);附注五、(六)。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

如贵公司合并财务报表附注五、（六）所述，2021年12月31日，公司存货余额2,210,666,521.76元，跌价准备金额25,400,946.72元；2020年12月31日，公司存货余额361,045,205.11元，跌价准备金额16,914,266.06元；2019年12月31日，公司存货余额272,575,246.02元，跌价准备金额17,973,128.48元。

公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。对于库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价加上预计获得的返利后减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。对于为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

由于存货金额重大，且减值测试过程较为复杂，在确定存货可变现净值时涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

（1）了解及评价了管理层存货管理相关内部控制设计和运行的有效性，并测试了关键控制执行的有效性，包括有关识别存货跌价客观证据和计算跌价准备的控制；

（2）获取并评价了管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设，尤其是未来售价、成本确认、经营费用和相关税费等；

（3）对存货周转天数及存货结构执行了分析性程序，判断是否存在较长库龄的存货导致存货减值的风险；

（4）结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，并对长库龄存货进行重点检查，对存在减值迹象的存货分析其跌价准备计提的充分性，对于境外存放的存货，取得第三方出具的监盘报告；

（5）对发出商品执行了函证程序，并获取了大额发出商品相对应的销售合同（订单）、出库单、客户签收记录等第三方证据；

（6）对委托代管存货执行了函证程序，并获取了各月末与受托方的存货结存对账单，确认期末委托代管存货的真实性、准确性及完整性；

（7）对主要供应商实施函证程序，函证各期存货采购额，并获取主要供应商大额采购入





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

库单、采购订单等原始凭证确认存货入库价格是否准确；对存货出入库执行计价测试并执行截止测试，判断存货期末账面余额是否准确；

(8) 获取公司存货跌价准备计算表，重新计算跌价准备计提金额是否准确；

(9) 检查以前年度计提的存货跌价准备本年的变化情况，分析存货跌价准备变化的合理性。

### (三) 收入的确认

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见附注三、(二十二)，三、(二十三)；附注五、(三十)。

如贵公司合并财务报表附注五、(三十)所述，公司2021年度营业收入为7,620,838,211.35元、2020年度营业收入为4,221,490,797.16元、2019年度营业收入为3,899,522,455.12元。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，且对公司总体财务报表影响重大，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

(1) 访谈管理层，了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试了关键控制执行的有效性；了解收入分类标准及依据，并评价其合理性；

(2) 执行分析性复核程序，对比分析收入的月份、年度、分产品、分客户的变化，分析主要产品的售价、成本及毛利变动；

(3) 获取公司主要客户的销售合同/订单，对合同/订单关键条款进行核实，如：发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等，评价贵公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

(4) 查询公司主要客户的工商资料，并对主要客户实施访谈；

(5) 实施细节测试：对于销售商品业务，选取主要客户，检查销售合同、出库单、签收单、销售发票等原始单据是否完整、一致并与财务账面记录相吻合；对于提供劳务业务，检查销售订单、验收记录，获取劳务成本支出相关的支持性证据，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；

(6) 执行函证程序，对样本客户应收账款期末余额及本期销售额进行函证；

(7) 关注销售期后回款情况，检查销售回款的真实性；

(8) 检查期末发出商品的支持性材料，如出库单、签收记录，判断该部分产品是否确未





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

达到收入确认条件，并选取部分对客户进行函证；

(9) 实施截止测试，对资产负债表日前后记录的收入交易进行抽查，核对出库单、验收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 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：

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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



大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年六月六日



# 合并资产负债表

编制单位：深圳市科通技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	五、（一）	457,442,183.85	401,220,518.35	213,274,855.97
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	五、（二）	9,027,365.08	9,922,057.68	7,880,151.66
应收账款	五、（三）	1,050,307,323.34	826,946,829.65	440,187,198.46
应收款项融资				-
预付款项	五、（四）	78,056,058.36	43,199,027.99	58,655,412.01
其他应收款	五、（五）	2,272,390.13	2,354,087.62	4,097,521.08
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五、（六）	2,185,265,575.04	344,130,939.05	254,602,117.54
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、（七）	297,621,935.49	221,102,916.47	164,585,813.10
流动资产合计		4,079,992,831.31	1,848,876,376.81	1,143,283,069.82
<b>非流动资产：</b>				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	五、（八）	196,461.00	479,189.13	-
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五、（九）	2,105,420.21	1,185,014.31	1,108,816.19
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	五、（十）	9,511,816.34		
无形资产	五、（十一）	272,316.43		
开发支出				
商誉	五、（十二）	55,392,038.01		
长期待摊费用	五、（十三）	35,693.11	126,062.18	264,227.71
递延所得税资产	五、（十四）	23,958,618.46	22,278,392.73	9,357,949.34
其他非流动资产				
非流动资产合计		91,472,363.56	24,068,658.35	10,730,993.24
资产总计		4,171,465,194.87	1,872,945,035.16	1,154,014,063.06

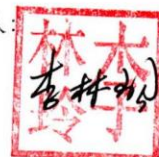
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市科通技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	五、（十五）	408,709,638.73	158,797,337.89	172,258,705.25
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	五、（十六）	2,552,343,053.90	1,140,715,970.50	1,034,625,259.21
预收款项				27,283,220.98
合同负债	五、（十七）	161,957,327.89	62,225,857.89	
应付职工薪酬	五、（十八）	19,880,185.73	3,347,326.40	217,326.51
应交税费	五、（十九）	61,389,896.62	40,243,039.82	21,688,516.52
其他应付款	五、（二十一）	25,381,619.20	22,679,598.73	21,088,444.16
其中：应付利息				
应付股利		22,892,800.00		
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五、（二十二）	7,152,258.86		
其他流动负债	五、（二十三）	3,473,330.07	2,196,970.75	1,977,955.96
流动负债合计		3,240,279,301.00	1,430,206,101.99	1,279,139,428.58
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	五、（二十四）	2,128,717.95		
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,128,717.95		
负债合计		3,242,408,018.95	1,430,206,101.99	1,279,139,428.58
<b>股东权益：</b>				
股本	五、（二十五）	105,172,413.00	5,827,679.95	3,825,800.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、（二十六）	554,290,784.40	381,218,327.64	10,751,890.74
减：库存股				
其他综合收益	五、（二十七）	46,604,065.41	36,034,860.69	-133,040.61
专项储备				
盈余公积	五、（二十八）	17,001,607.32	10,605,380.06	10,605,380.06
未分配利润	五、（二十九）	193,746,146.32	9,052,684.83	-150,175,395.72
归属于母公司股东权益合计		916,815,016.45	442,738,933.17	-125,125,365.53
少数股东权益		12,242,159.47		
股东权益合计		929,057,175.92	442,738,933.17	-125,125,365.53
负债和股东权益总计		4,171,465,194.87	1,872,945,035.16	1,154,014,063.05

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司资产负债表

编制单位：深圳市科通技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金		164,817,008.66	137,192,327.50	77,749,637.65
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		5,826,727.87	7,738,185.05	3,952,365.96
应收账款	十三、（一）	476,185,620.83	361,652,442.33	100,186,231.71
应收款项融资				
预付款项		149,801,180.61	16,615,726.80	41,762,540.51
其他应收款	十三、（二）	975,396,843.09	750,080,292.52	575,185,692.60
其中：应收利息				
应收股利				
存货		15,914,925.55	17,691,127.07	4,806,992.24
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		11,820,244.90	11,281,240.42	8,344,100.47
流动资产合计		1,799,762,551.51	1,302,251,341.69	811,987,561.14
<b>非流动资产：</b>				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十三、（三）	5,004,801.00	5,004,801.00	2,004,801.00
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		1,489,252.09	607,539.17	145,335.09
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		3,941,108.82		
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		18,705.18	56,115.90	93,526.62
递延所得税资产		1,359,556.12	3,040,782.20	1,596,987.86
其他非流动资产				
非流动资产合计		11,813,423.21	8,709,238.27	3,840,650.57
资产总计		1,811,575,974.72	1,310,960,579.96	815,828,211.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市科通技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款		32,109,301.73	68,209.71	949,650.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		279,651,393.62	40,557,917.64	67,580,307.47
预收款项				559,734.48
合同负债		27,309,396.66	12,793,169.25	
应付职工薪酬		2,465,385.98		
应交税费		20,731,012.63	8,855,786.88	10,303,134.80
其他应付款		746,573,351.62	764,434,983.07	615,214,106.19
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		2,823,226.06		
其他流动负债		2,332,066.47	1,796,098.75	957,955.96
流动负债合计		1,113,995,137.77	828,506,165.30	695,564,888.89
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		1,164,172.69		
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		1,164,172.69		
负债合计		1,115,159,310.46	828,506,165.30	695,564,888.89
<b>股东权益：</b>				
股本		105,172,413.00	5,827,679.95	3,825,800.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		553,726,465.57	380,850,159.16	10,383,722.26
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		17,001,607.32	10,605,380.06	10,605,380.06
未分配利润		20,516,178.37	85,171,195.49	95,448,420.50
股东权益合计		696,416,664.26	482,454,414.66	120,263,322.82
负债和股东权益总计		1,811,575,974.72	1,310,960,579.96	815,828,211.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并利润表

编制单位：深圳市科通技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	五、(三十一) 7,620,838,211.35	4,221,490,797.16	3,899,522,455.12
减：营业成本	五、(三十) 3,033,513,251.30	3,835,452,236.65	3,602,755,764.20
税金及附加	五、(三十一) 5,066,617.29	2,272,870.41	2,471,493.34
销售费用	五、(三十二) 112,029,035.21	106,791,049.59	70,312,154.84
管理费用	五、(三十三) 43,165,891.65	24,977,262.71	39,652,811.82
研发费用	五、(三十四) 45,619,566.15	28,251,139.97	19,064,612.36
财务费用	五、(三十五) 18,373,399.95	26,451,790.68	43,723,141.70
其中：利息费用	7,429,013.04	11,563,166.97	43,098,066.47
利息收入	7,711,829.56	5,442,648.32	8,313,805.10
加：其他收益	五、(三十六) 2,586,983.66	1,441,626.54	3,065,018.08
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十七) -185,127.50	-17,862.46	3,489,222.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十八) -15,284,994.24	-25,783,236.84	-10,088,193.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十九) -12,689,546.63	-13,136,805.17	-9,207,148.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	337,497,765.09	159,798,169.22	108,801,375.63
加：营业外收入	五、(四十) 5,652,335.42	2,353,573.36	304,657.21
减：营业外支出	五、(四十一) 3,196,277.77	90,234.62	322,038.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	339,953,822.74	162,061,507.96	108,783,993.90
减：所得税费用	五、(四十二) 27,137,352.49	2,833,427.41	9,503,146.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	312,816,470.25	159,228,080.55	99,280,847.64
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	312,816,470.25	159,228,080.55	99,280,847.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	313,310,751.21	159,228,080.55	99,280,847.64
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-494,280.96		
五、其他综合收益的税后净额	10,569,204.72	36,167,901.30	-133,040.61
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	10,569,204.72	36,167,901.30	-133,040.61
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	10,569,204.72	36,167,901.30	-133,040.61
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额	10,569,204.72	36,167,901.30	-133,040.61
（9）其他			
（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	323,385,674.97	195,395,981.85	99,147,807.03
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	323,879,955.93	195,395,981.85	99,147,807.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-494,280.96		
七、每股收益			
（一）基本每股收益	3.05	1.59	1.51
（二）稀释每股收益	3.05	1.59	1.51

2019年12月，公司发生同一控制下企业合并，被合并方2019年度在合并前实现的净利润为：109,255,102.33元

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司利润表

编制单位：深圳市科通技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	718,365,590.63	351,155,488.98	509,987,570.71
减：营业成本	589,543,433.56	331,453,926.28	468,876,872.27
税金及附加	1,237,565.63	422,153.26	918,677.91
销售费用	22,660,433.74	12,623,406.09	16,316,097.54
管理费用	17,645,568.18	7,414,939.06	12,904,675.40
研发费用	7,363,557.64	6,635,785.58	2,117,943.11
财务费用	563,189.35	902,962.11	9,673,945.65
其中：利息费用	332,660.80	42,037.33	388,066.81
利息收入	5,295,258.81	4,672,888.02	3,547,142.71
加：其他收益	260,884.27	41,752.16	521,313.18
投资收益（损失以“-”号填列）	59,100.45	2,948.41	28,517,815.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,910,971.04	-3,395,457.44	-1,397,697.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-299,869.60	-94,270.69	-110,087.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,460,986.61	-11,742,710.96	26,710,703.39
加：营业外收入	35,426.00	21,691.62	96,919.66
减：营业外支出	3,012,457.77		47,939.40
三、利润总额	74,483,954.84	-11,721,019.34	26,759,683.65
减：所得税费用	10,521,682.24	-1,443,794.34	4,953,945.31
四、净利润	63,962,272.60	-10,277,225.00	21,805,738.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	63,962,272.60	-10,277,225.00	21,805,738.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额	63,962,272.60	-10,277,225.00	21,805,738.34
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

编制单位：深圳市科通技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,799,773,547.35	3,899,118,256.46	3,475,072,126.01
收到的税费返还		3,548,262.16	11,549,705.02
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十三） 19,231,176.42	25,430,173.40	255,386,918.69
经营活动现金流入小计	7,729,004,723.78	3,928,096,692.02	3,742,008,749.72
购买商品、接受劳务支付的现金	7,601,434,465.26	3,909,779,426.16	3,247,278,620.93
支付给职工以及为职工支付的现金	124,463,485.39	66,675,857.09	72,820,274.17
支付的各项税费	38,770,100.98	13,915,773.39	19,849,249.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十三） 204,238,907.10	101,166,642.47	109,408,391.89
经营活动现金流出小计	7,968,906,958.74	4,091,537,699.11	3,449,356,536.17
经营活动产生的现金流量净额	-239,902,234.96	-163,441,007.09	292,652,213.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	46,017,937.00	7,100,000.00	696,660,000.00
取得投资收益收到的现金	97,600.62	2,948.41	3,489,349.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	470.00		2,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十三）		680,540,033.27
投资活动现金流入小计	46,116,007.62	7,102,948.41	1,380,691,432.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,565,053.93	692,522.42	670,184.94
投资支付的现金	46,017,937.00	7,100,000.00	504,830,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,275,683.98	2,504,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十三） 378,075.55		1,484,181.89
投资活动现金流出小计	64,236,750.46	10,297,322.42	506,984,366.83
投资活动产生的现金流量净额	-18,120,742.84	-3,194,374.01	873,707,065.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	162,906,365.46	376,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,906,388.46		
取得借款收到的现金	1,000,665,569.61	710,082,629.58	457,370,722.44
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十三） 1,343,224,180.78	992,070,466.61	2,268,505,455.90
筹资活动现金流入小计	2,506,796,115.85	2,079,053,096.19	2,725,876,178.34
偿还债务支付的现金	747,961,948.56	711,793,967.93	1,417,302,718.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,080,815.29	3,592,927.58	52,539,112.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十四） 1,562,120,019.37	986,820,396.81	2,594,579,857.70
筹资活动现金流出小计	2,314,162,783.22	1,702,207,292.32	4,064,421,688.39
筹资活动产生的现金流量净额	192,633,332.63	376,845,803.87	-1,338,545,510.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,594,025.19	-17,570,884.70	4,542,793.19
五、现金及现金等价物净增加额	-72,983,670.36	192,639,538.06	-167,643,437.41
加：期初现金及现金等价物余额	315,261,129.28	122,621,591.22	290,265,028.63
六、期末现金及现金等价物余额	242,277,458.93	315,261,129.28	122,621,591.22

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

编制单位：深圳市科通技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	505,489,301.19	139,877,660.42	623,187,714.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	10,714,202.60	7,556,058.02	86,274,312.35
经营活动现金流入小计	716,203,503.79	147,433,718.44	709,462,027.13
购买商品、接受劳务支付的现金	558,884,429.53	392,316,972.94	572,441,937.30
支付给职工以及为职工支付的现金	26,816,061.02	13,190,134.31	11,150,450.88
支付的各项税费	7,022,317.25	3,500,768.39	5,146,552.69
支付其他与经营活动有关的现金	90,171,777.56	24,202,308.80	63,172,614.25
经营活动现金流出小计	682,894,585.36	433,210,184.44	651,911,555.12
经营活动产生的现金流量净额	33,308,918.43	-285,776,466.00	57,550,472.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	46,017,937.00	7,100,000.00	696,660,000.00
取得投资收益收到的现金	59,100.45	2,948.41	3,489,349.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	52,832,961.10	265,918,388.80	125,224,818.44
投资活动现金流入小计	98,909,998.55	273,021,337.21	825,374,167.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,053,680.12	552,072.19	58,767.37
投资支付的现金	46,017,937.00	7,100,000.00	504,830,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,004,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金	285,005,738.83	303,488,644.71	472,028,511.48
投资活动现金流出小计	332,077,355.95	316,145,516.90	976,917,278.85
投资活动产生的现金流量净额	-233,167,357.40	-43,124,179.69	-151,543,110.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	149,999,977.00	376,900,000.00	
取得借款收到的现金	30,852,706.44		
收到其他与筹资活动有关的现金	418,270,576.67	278,049,190.28	102,000,000.00
筹资活动现金流入小计	599,123,260.11	654,949,190.28	102,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,400,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	178,590.05		
支付其他与筹资活动有关的现金	426,319,509.30	274,981,683.15	295,931,694.05
筹资活动现金流出小计	427,898,099.35	274,981,683.15	295,931,694.05
筹资活动产生的现金流量净额	171,225,160.76	379,967,507.13	-193,931,694.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-969,093.74	-1,497,410.71	139.15
五、现金及现金等价物净增加额	-29,602,371.95	49,569,450.73	-287,924,193.82
加：期初现金及现金等价物余额	51,258,145.73	1,688,695.00	289,612,888.82
六、期末现金及现金等价物余额	21,655,773.78	51,258,145.73	1,688,695.00

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



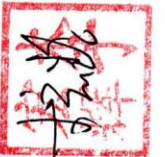
# 合并股东权益变动表

编制单位：深圳市科通科技股份有限公司

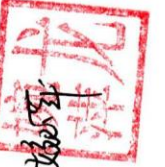
单位：人民币元

项 目	2021年度					归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	5,827,073.90	381,218,327.64		36,034,860.69		10,605,380.06	9,052,684.83	442,738,933.17		442,738,933.17	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	5,827,073.90	381,218,327.64		36,034,860.69		10,605,380.06	9,052,684.83	442,738,933.17		442,738,933.17	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	99,344,733.05	173,072,456.76		10,569,204.72		6,396,227.26	184,693,461.49	474,076,083.28		486,318,242.75	
（一）综合收益总额				10,569,204.72			313,310,751.21	323,879,955.93		323,885,674.97	
（二）股东投入和减少资本	5,172,413.00	144,827,564.00					-	149,999,977.00		162,736,417.43	
1. 股东投入的普通股	5,172,413.00	144,827,564.00						149,999,977.00		162,736,417.43	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积						6,396,227.26	-6,396,227.26				
2. 对股东的分配						6,396,227.26	-6,396,227.26				
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	94,172,320.05	28,048,742.41					-122,221,062.46				
1. 资本公积转增股本	94,172,320.05	-94,172,320.05									
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	105,172,413.00	554,290,784.40		46,604,065.41		17,001,607.32	193,746,146.32	916,815,016.45		929,057,175.92	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







# 合并股东权益变动表

编制单位：深圳市科通技术股份有限公司

单位：人民币元

项	2019年度												
	归属于母公司股东权益												
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
优先股	永续债	其他	其他权益工具	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年期末余额					5,241,196.50				8,424,806.23	44,112,337.47	61,604,140.20		61,604,140.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额					5,241,196.50				8,424,806.23	-138,020,567.20	-120,528,764.47		-120,528,764.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,510,694.24				2,180,573.83	-12,154,828.52	-4,596,601.06		-4,596,601.06
（一）综合收益总额										99,280,847.64	99,147,807.03		99,147,807.03
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积									2,180,573.83	-2,180,573.83			
2. 对股东的分配									2,180,573.8300	-2,180,573.83			
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额					10,751,890.74				10,605,380.06	-150,175,395.72	-125,125,365.53		-125,125,365.53
					5,510,694.24					-109,255,102.33	-103,744,408.09		-103,744,408.09



法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市利通技术股份有限公司

单位：人民币元

项	2021年度						未分配利润	股东权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股			其他综合收益	专项储备	盈余公积
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,827,679.95				380,850,159.16				10,605,380.06	85,171,195.49	482,454,414.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,827,679.95				380,850,159.16				10,605,380.06	85,171,195.49	482,454,414.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	99,344,733.05				172,876,306.41				6,396,227.26	-64,655,017.12	213,962,249.60
（一）综合收益总额										63,962,272.60	63,962,272.60
（二）股东投入和减少资本	5,172,413.00				144,827,564.00						149,999,977.00
1. 股东投入的普通股	5,172,413.00				144,827,564.00						149,999,977.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									6,396,227.26	-6,396,227.26	
2. 对股东的分配									6,396,227.26	-6,396,227.26	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	94,172,320.05				28,048,742.41					-122,221,062.46	
1. 资本公积转增股本	94,172,320.05				-94,172,320.05						
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					122,221,062.46					-122,221,062.46	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	105,172,413.00				553,726,465.57				17,001,607.32	20,516,178.37	696,416,664.26

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：深圳市科通技术股份有限公司

	2020年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,825,800.00				10,383,722.26				10,605,380.06	95,448,420.50	120,263,322.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,825,800.00				10,383,722.26				10,605,380.06	95,448,420.50	120,263,322.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,001,879.95				370,466,436.90					-10,277,225.00	362,191,091.85
（一）综合收益总额										-10,277,225.00	-10,277,225.00
（二）股东投入和减少资本	2,001,879.95				370,466,436.90						372,468,316.85
1. 股东投入的普通股	2,001,879.95				370,466,436.90						372,468,316.85
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	5,827,679.95				380,850,159.16				10,605,380.06	85,171,195.49	482,454,414.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：深圳清科博投控股有限公司

项	2019年度							股东权益合计		
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	3,825,800.00			5,241,196.50				8,424,806.23	75,823,255.99	93,315,058.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	3,825,800.00			5,241,196.50				8,424,806.23	75,823,255.99	93,315,058.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				5,142,525.76				2,180,573.83	19,625,164.51	26,948,264.10
（一）综合收益总额									21,805,738.34	21,805,738.34
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								2,180,573.83	-2,180,573.83	
2. 对股东的分配								2,180,573.83	-2,180,573.83	
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	3,825,800.00			10,383,722.26				10,605,380.06	95,448,420.50	120,263,322.82
				5,142,525.76						5,142,525.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 深圳市科通技术股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

深圳市科通技术股份有限公司前身为金鼎中天多媒体技术（深圳）有限公司，系由投资者 Alphaslink Global Limited 独资兴办，由深圳市市场监督管理局批准，成立于 2005 年 5 月 24 日，Alphaslink Global Limited 持股比例 100%。

2021 年 5 月 25 日，公司召开股东会，同意公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，全体股东一致同意以经审计净资产 513,996,834.06 元人民币，按照 1: 0.19455373 的比例折股整体变更为股份有限公司，共计折合股本 100,000,000 股，每股面值人民币 1 元，余额 413,996,834.06 元计入资本公积。

2021 年 5 月 28 日，公司取得了深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91440300771630692T 的《营业执照》，股份公司正式成立。公司的注册资本为 100,000,000 元，由公司全体股东 ALPHALINK GLOBAL LIMITED、优车易购（香港）有限公司、创新联合有限公司、深圳市科通创新咨询合伙企业（有限合伙）、深圳一村同盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市深报一本文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳威景同瑞投资中心（有限合伙）、深圳市投控东海中小微企业投资企业（有限合伙）、温润振信壹号（珠海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、江苏惠泉太湖国联新兴成长产业投资企业（有限合伙）、柳州盛东投资中心（有限合伙）、广东博资同泽一号股权投资合伙企业（有限合伙）、中泰创业投资（深圳）有限公司、广东粤财新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、潮商东盟投资基金管理有限公司、弘湾资本管理有限公司、广州蚁米凯得产业投资基金合伙企业（有限合伙）、深湾（广东）泛文化产业创业投资合伙企业（有限合伙）、株洲聚时代私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广州长晟久量高端制造产业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市中小担创业投资有限公司、深圳中航坪山集成电路创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市弘文文化科技创业投资有限公司、广东蚁米创业投资合伙企业（有限合伙）、柳州沃顺投资中心（有限合伙）、共青城凯晟叁号股权投资合伙企业（有限合伙）、安拜客（上海）商务信息咨询有限公司、广州创盈健科投资合伙企业（有限合伙）、横琴齐

创共享股权投资基金合伙企业（有限合伙）共 29 位作为发起人。

根据公司 2021 年 6 月 28 日股东会决议，公司注册资本变更为 105,172,413.00 元，新增注册资本 5,172,413.00 元；本次变更后注册资本为人民币 105,172,413.00 元，实收资本为 105,172,413.00 元；其中，股东广东粤财产业投资基金合伙企业（有限合伙）出资 5,172,413.00 元，占新增注册资本的 100.00%。广东粤财产业投资基金合伙企业（有限合伙）出资 5,172,413.00 元，持股比例 4.9180%。本次广东粤财产业投资基金合伙企业（有限合伙）出资人民币 149,999,977.00 元，投资金额溢价 144,827,564.00 计入资本公积。本次变更于 2021 年 6 月 29 日日取得了深圳市市场监督管理局的批准，批准文号【22106064224】。

统一信用代码：91440300771630692T

注册地及住所：深圳市宝安区新安街道海滨社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 A 座 6 层 6010 单元（主要生产经营地址：深圳市南山区粤海街道高新南九道 55 号微软科通大厦 9A）

法定代表人：李宏辉

企业注册地：广东省深圳市

组织形式：股份有限公司

注册资本：105,172,413.00 元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司营业范围：一般经营项目是：工业技术及设备的研发；IC 元器件的销售；IC 元器件的应用方案及软件的设计、测试、研发；市场营销策划；货物、技术进出口。许可经营项目是：在线数据处理与交易处理业务（仅限经营类电子商务）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司 2022 年 6 月 06 日召开的董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围内的子公司见本附注“六、合并范围的变更”及“七、在其他主体中的权益”披露。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度、2020 年度、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

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

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

##### 2. 非同一控制下的企业合并

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



## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

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

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3. 合并财务报表抵销事项

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

### 4. 合并取得子公司会计处理

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

### 5. 处置子公司的会计处理

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

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

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

## 2. 共同经营的会计处理

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

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

## 3. 合营企业的会计处理

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

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (九) 外币业务及外币财务报表折算

#### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账

本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

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

### （1）金融资产

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

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

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

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两

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

## （2）金融负债

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

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

## （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

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

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

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）应收款项和租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易

易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	类似信用风险特征（账龄）
应收票据组合 1	银行承兑汇票	本组合销售业务产生的信用度较高的银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票	本组合销售业务产生的基于商业信用的商业承兑汇票
应收账款组合 1	合并范围内关联方往来	本组合为向合并范围内关联方销售或提供劳务产生的应收账款。
应收账款组合 2	应收客户款	本组合为向合并范围内关联方之外的客户销售或提供劳务产生的应收账款。

注：经测试，上述应收票据组合 1 和应收账款组合 1，一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为组合 2 的应收账款和组合 2 的应收票据，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 年以上	100.00

#### （4）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

组合名称	确定组合的依据	类似信用风险特征（账龄）
其他应收款组合1	合并范围内关联方往来	本组合为日常经营活动中与合并范围内关联方产生的应收款项、
其他应收款组合2	应收其他款项	除组合1、2之外的应收其他款项

注：经测试，上述其他应收款组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为应收其他款项组合 2 的其他应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4年以上	100.00

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

### (十二) 存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现



净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十三) 合同资产和合同负债（2020年1月1日起适用）

#### 1. 合同资产

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

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

#### 2. 合同负债

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

### (十四) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

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

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风

险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十五) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
其他	5	5	19.00

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

准备。

## (十六) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	年限平均法

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的

可能性较大等特点。

#### (十七) 长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十八) 长期待摊费用

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

#### (十九) 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房

公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

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

## 3. 辞退福利

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

## 4. 其他长期职工福利

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

## (二十) 预计负债

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

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

## (二十一) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十二) 收入（2020年1月1日以前适用）

### 1. 销售商品

- ① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品的业务为 IC 元器件及其专用配件等的销售，其收入确认原则如下：

本公司按合同约定或根据客户要求，由客户自提或将商品送达至客户指定的交货地点，经客户签收后确认销售收入。

### 2. 提供劳务

(1) 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

- A. 已完工作的测量；
- B. 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- C. 已经发生的成本占估计总成本的比例。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按照下列情况处理：

A. 已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

B. 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

C. 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供劳务的业务包括技术服务，收入确认原则如下：

对于公司提供的技术服务，公司按合同/订单约定内容提供服务，在服务完成并经客户验

收合格后，确认收入，同时结转相应成本。

### (二十三) 收入（2020年1月1日起适用）

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

#### 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

### 3.收入确认的具体方法

#### (1) 销售商品收入

本公司按合同约定或根据客户要求，由客户自提或将商品送达至客户指定的交货地点，经客户签收后商品控制权转移，确认销售收入。

#### (2) 技术服务收入

本公司按照合同约定，完成相关技术服务并经对方验收确认后，确认技术服务收入。

#### (二十四) 合同成本（2020年1月1日起适用）

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

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

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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



以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## (二十五) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

## （二十七）租赁

### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### （2）租赁负债

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。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## （二十八）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

（2）财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容

进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十三)。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定,根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售 IC 元器件及其专用配件取得的收入,收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

(3) 财政部于 2018 年发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则,对会计政策相关内容进行调整,具体见附注五、(十)、附注五、(二十四)。本公司根据首次执行的累计影响数,调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

## 2. 会计政策变更的影响

### (1) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求,除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外,本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表,该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

### (2) 执行新收入准则的影响

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债:			
预收款项	27,283,220.98	-27,283,220.98	-
合同负债		27,161,937.55	27,161,937.55
其他流动负债		121,283.43	121,283.43

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	559,734.48	-559,734.48	-
合同负债		493,641.36	493,641.36
其他流动负债		66,093.12	66,093.12

除以上影响外，公司实施新收入准则对于公司业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影 响；同时，假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，其对于报告期各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等也不会产生影响。

### （3）执行新租赁准则的影响

合并资产负债表 项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
使用权资产	-	19,300,002.13	19,300,002.13
租赁负债	-	19,300,002.13	19,300,002.13

母公司资产负债 表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
使用权资产	-	5,700,612.99	5,700,612.99
租赁负债	-	5,700,612.99	5,700,612.99

## 四、税项

### （一）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	16.00、13.00、9.00、6.00
城市维护建设税	应交流转税额	7.00
教育附加税	应交流转税额	3.00、.200
企业所得税	应纳税所得额	25.00、16.50、15.00、12.50、0

### （二）不同主体所得税税率

纳税主体名称	2021 年度（%）	2020 年度（%）	2019 年度（%）
深圳市科通技术股份有限公司	15.00	15.00	25.00
上海博迪通信技术有限公司	-	-	0.00

纳税主体名称	2021年度(%)	2020年度(%)	2019年度(%)
科通芯创技术(北京)有限公司	15.00	12.50	12.50
科通芯创技术(上海)有限公司	25.00	25.00	25.00
科通工业智能(深圳)有限公司	25.00	25.00	-
深圳市科通创新软件技术有限公司	0.00	0.00	-
深圳市硬蛋微电子研究院	25.00	25.00	25.00
深圳市科通技术有限公司	25.00	-	-
科通创新(香港)有限公司	16.50	16.50	16.50
高达控股有限公司	16.50	16.50	16.50
科通数字(香港)有限公司	16.50	16.50	16.50
科通数字技术(深圳)有限公司	25.00	25.00	25.00
科通芯城宽带有限公司	16.50	16.50	16.50
Comtech(HK) Holding Limited	16.50	16.50	16.50
科通国际(香港)有限公司	16.50	16.50	16.50
科通工业信息技术(深圳)有限公司	25.00	25.00	25.00
深圳市赤狐软件技术有限公司	12.50	12.50	12.50
赤狐科技(香港)有限公司	16.50	16.50	16.50
曼诚技术(香港)有限公司	16.50	16.50	16.50
科通亚讯光电控股有限公司	16.50	16.50	16.50
科通亚讯光电香港有限公司	16.50	16.50	16.50
汉宜硬核科技(深圳)有限公司	25.00	-	-
HONG KONG JJT LIMITED	-	16.50	16.50

### (一) 重要税收优惠及批文

#### 1、软件企业“两免三减半”企业所得税税收优惠

科通芯创技术(北京)有限公司、上海博迪通信技术有限公司、深圳市赤狐软件技术有限公司及深圳市科通创新软件技术有限公司符合《企业所得税法》及《实施条例》及财税(2012)27号:新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。深圳市赤狐软件技术有限公司2019年至2021年度属于减半征收,企业所得税税率为12.5%;科通芯创技术(北京)有限公司2019年及2020年度属于减半征收,企业所得税税率为12.5%;海博迪通信技术有限公司2019年度免征企业所得税,所得税税率为0;深圳市科通创新软件技术有限公司2020年度及2021年度免征企业所得税,所得税税率为0。

#### 2、高新技术企业所得税税收优惠

(1) 2020年12月11日,深圳市科通技术股份有限公司经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业,并取得编号为

GR202044206694 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年，2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，深圳市科通技术股份有限公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

(2) 2020 年 10 月 21 日，科通芯创技术（北京）有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202011003199 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年，2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，科通芯创技术（北京）有限公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

(3) 2020 年 12 月 11 日，深圳市赤狐软件技术有限公司经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202044201012 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年，2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，深圳市赤狐软件技术有限公司享受高新技术企业所得税税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

### 3、软件产品增值税即征即退税收优惠

根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日联合发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司嵌入式软件产品可以享受一般纳税人增值税即征即退的优惠政策，按 17%、16%、13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。科通工业信息技术（深圳）有限公司享受此项税收优惠政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行存款	242,666,960.50	258,192,247.69	79,342,009.64
其他货币资金	214,775,223.38	143,028,270.66	133,932,846.33
其中：定期存款利息	1,203,934.86	500,569.23	784,813.28
合计	457,442,183.88	401,220,518.35	213,274,855.97
其中：存放在境外的款项总额	165,334,128.51	237,415,264.62	130,405,928.73

注：截止 2021 年 12 月 31 日，银行存款中因诉讼冻结存款 104,127.00 元，因借款质押的银行存款金额为 13,000,000.00 元，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。其他货币资金中 212,775,223.38 元为借款保证金定期存款及其应收利息，均为借款保证金定期存款，2,000,000.00 元为保证金存款。

截止 2020 年 12 月 31 日，银行存款中除 8,177,000.00 元因诉讼冻结存在使用限制外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。其他货币资金为借款保证金定期存款及其应收利息，均为借款保证金定期存款。

截止2019年12月31日，银行存款中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。其他货币资金为借款保证金定期存款及其应收利息，均为借款保证金定期存款。

## (二) 应收票据

类别	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	9,027,365.08	9,922,057.68	7,880,151.66
减：坏账准备	-	-	-
合计	9,027,365.08	9,922,057.68	7,880,151.66

### 1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	9,027,365.08	100.00		
其中：组合1：按账龄计提组合				
组合2：不计提坏账组合	9,027,365.08	100.00		
组合小计	9,027,365.08	100.00		
合计	9,027,365.08	100.00		

类别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	9,922,057.68	100.00		
其中：组合1：按账龄计提组合				
组合2：不计提坏账组合	9,922,057.68	100.00		
组合小计	9,922,057.68	100.00		
合计	9,922,057.68	100.00		

类别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	7,880,151.66	100.00		
其中：组合1：按账龄计提组合				
组合2：不计提坏账组合	7,880,151.66	100.00		
组合小计	7,880,151.66	100.00		
合计	7,880,151.66	100.00		



### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	1,084,674,873.40	863,872,421.05	450,568,766.21
1至2年	15,887,133.23	3,819,246.80	25,398,332.26
2至3年	9,180,066.85	4,043,867.90	2,032,588.58
3年以上	7,796,775.11	4,260,921.87	74,509,921.97
减：坏账准备	67,231,525.25	49,049,627.97	112,322,410.56
合计	1,050,307,323.34	826,946,829.65	440,187,198.46

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,632,118.22	0.33	3,632,118.22	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,113,906,730.37	99.67	63,599,407.03	5.71
其中：组合1：账龄组合	1,113,906,730.37	99.67	63,599,407.03	5.71
组合2：不计提坏账组合				
合计	1,117,538,848.59	100.00	67,231,525.25	6.02

类别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	875,996,457.62	100.00	49,049,627.97	5.60
其中：组合1：账龄组合	875,996,457.62	100.00	49,049,627.97	5.60
组合2：不计提坏账组合				
合计	875,996,457.62	100.00	49,049,627.97	5.60

类别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	84,503,993.95	15.29	84,503,993.95	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	468,005,615.07	84.71	27,818,416.61	5.94
其中：组合1：账龄组合	468,005,615.07	84.71	27,818,416.61	5.94
组合2：不计提坏账组合				
合计	552,509,609.02	100.00	112,322,410.56	20.33

(1) 截止 2019 年 12 月 31 日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	27,358,761.76	27,358,761.76	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市欧克信电子有限公司	18,116,085.03	18,116,085.03	3年以上	100.00	预计无法收回
YOUNG POONG ELECTRONICS CO.,LTD	17,250,562.00	17,250,562.00	3年以上	100.00	预计无法收回
东莞市金铭电子有限公司	5,206,181.58	5,206,181.58	1-2年、2-3年	100.00	预计无法收回
斐讯技术(香港)有限公司	3,976,265.27	3,976,265.27	1-2年	100.00	预计无法收回
Cellon Communications Technology (HongKong) Limited	3,925,517.18	3,925,517.18	3年以上	100.00	预计无法收回
重庆瑞耕达网络科技有限公司	3,784,320.22	3,784,320.22	1-2年	100.00	预计无法收回
众思科技(香港)有限公司	3,573,861.35	3,573,861.35	3年以上	100.00	预计无法收回
东莞金卓通信科技有限公司	785,532.65	785,532.65	1-2年、2-3年	100.00	预计无法收回
无锡博一光电科技有限公司	408,332.00	408,332.00	3年以上	100.00	预计无法收回
上海展唐通讯有限公司	118,574.91	118,574.91	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	84,503,993.95	84,503,993.95			

截止 2021 年 12 月 31 日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
深圳市汇通合力科技股份有限公司	527,176.19	527,176.19	2-3年	100.00	预计无法收回
敦泰电子(深圳)有限公司	111,711.37	111,711.37	1-2年	100.00	预计无法收回
深圳中天信电子有限公司	1,133,825.43	1,133,825.43	3年以上	100.00	预计无法收回
ELECTHK ECLCTRONICS	808,591.37	808,591.37	3年以上	100.00	预计无法收回
杭州贝赢通信科技有限公司	356,856.93	356,856.93	2-3年	100.00	预计无法收回
乐赛移动香港有限公司	295,857.87	295,857.87	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市凯瑞源电子有限公司	243,755.00	243,755.00	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳特发东智科技有限公司	154,344.06	154,344.06	1-2年	100.00	预计无法收回
合计	3,632,118.22	3,632,118.22			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 账龄组合

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	1,084,674,873.37	5.00	54,233,743.67

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1至2年	15,621,077.83	10.00	1,562,107.79
2至3年	8,296,033.73	30.00	2,488,810.13
3年以上	5,314,745.44	100.00	5,314,745.44
合计	1,113,906,730.37	5.71	63,599,407.03

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	863,872,421.05	5.00	43,193,621.05
1至2年	3,819,246.80	10.00	381,924.68
2至3年	4,043,867.90	30.00	1,213,160.37
3年以上	4,260,921.87	100.00	4,260,921.87
合计	875,996,457.62	5.60	49,049,627.97

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	450,568,766.19	5.00	22,528,438.32
1至2年	12,859,179.00	10.00	1,285,917.90
2至3年	819,442.13	30.00	245,832.64
3年以上	3,758,227.75	100.00	3,758,227.75
合计	468,005,615.07	5.94	27,818,416.61

### 3. 坏账准备情况

类别	2021年1月1日余额	本期变动金额				2021年12月31日余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	-	3,928,527.83	-	249,319.00	47,090.61	3,632,118.22
组合计提	49,049,627.97	15,356,443.66	5,335,575.97		-4,528,911.35	63,599,407.03
合计	49,049,627.97	19,284,971.50	5,335,575.97	249,319.00	-4,481,820.74	67,231,525.25

类别	2020年1月1日余额	本期变动金额				2020年12月31日余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	84,503,993.95	540,167.41		84,434,816.55	609,344.80	
组合计提	27,818,416.61	25,014,282.78	1,408,091.02		2,374,980.40	49,049,627.97
合计	112,322,410.56	25,554,450.19	1,408,091.02	84,434,816.55	2,984,325.20	49,049,627.97

类别	2019年1月1日余额	本期变动金额				2019年12月31日余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	75,593,761.71	7,194,197.54		520,080.17	-2,236,114.87	84,503,993.95

组合计提	24,860,953.55	5,047,323.77	2,555,239.06		-465,378.35	27,818,416.61
合计	100,454,715.26	12,241,521.31	2,555,239.06	520,080.17	-2,701,493.22	112,322,410.56

#### 4. 报告期实际核销的应收账款情况

2019年度实际核销的应收账款金额为520,080.17元，2020年度实际核销的应收账款金额为84,434,816.55元，2021年度实际核销的应收账款金额为249,319.00元。

其中：

#### 2020年度实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	货款	27,160,244.29	预计无法收回	经管理层审批	否
深圳市欧克信电子有限公司	货款	17,984,633.19	预计无法收回	经管理层审批	否
YOUNG POONG ELECTRONICS CO.,LTD	货款	17,125,390.48	预计无法收回	经管理层审批	否
东莞市金铭电子有限公司	货款	5,168,405.09	预计无法收回	经管理层审批	否
众思科技（香港）有限公司	货款	3,547,929.11	预计无法收回	经管理层审批	否
东莞金卓通信科技有限公司	货款	779,832.75	预计无法收回	经管理层审批	否
Cellon Communications Technology (HongKong) Limited	货款	3,897,033.30	预计无法收回	经管理层审批	否
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	货款	229,628.71	预计无法收回	经管理层审批	否
无锡博一光电科技有限公司	货款	408,332.00	预计无法收回	经管理层审批	否
上海展唐通讯有限公司	货款	118,574.91	预计无法收回	经管理层审批	否
成都佳发安泰教育科技股份有限公司	货款	11,700.00	预计无法收回	经管理层审批	否
斐讯技术（香港）有限公司	货款	3,947,413.15	预计无法收回	经管理层审批	否
重庆瑞耕达网络科技有限公司	货款	3,756,860.88	预计无法收回	经管理层审批	否
香港艾科电子有限公司	货款	298,838.70	预计无法收回	经管理层审批	否
合计		84,434,816.56			

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
华勤通讯香港有限公司	151,603,079.47	13.57	7,580,153.97
百度时代网络技术（北京）有限公司	113,252,325.30	10.13	5,662,616.27
记忆信息有限公司	67,101,520.77	6.00	3,355,076.04
盛铭贸易一人有限公司	49,210,483.19	4.40	2,460,524.16
江苏恒驰电子科技有限公司	43,354,870.81	3.88	2,167,743.54
合计	424,522,279.54	37.99	21,226,113.98

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
同兴股份有限公司(中国·香港)	221,759,260.13	25.32	11,087,963.01
科通物联技术有限公司	91,289,034.33	10.42	4,564,451.72
江苏恒驰电子科技有限公司	58,776,368.73	6.71	2,938,818.44
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	38,221,502.10	4.36	1,959,278.55
华勤通讯香港有限公司	27,474,805.86	3.14	1,373,740.29
合计	437,520,971.15	49.95	21,924,252.01

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
江苏恒驰电子科技有限公司	59,306,484.12	10.73	2,965,324.21
乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	27,358,761.76	4.95	27,358,761.76
杭州海康威视电子有限公司	23,824,283.45	4.31	1,191,214.17
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	20,579,073.95	3.72	1,028,953.70
深圳市大疆百旺科技有限公司	19,442,069.06	3.52	972,103.45
合计	150,510,672.34	27.23	33,516,357.29

#### (四) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	77,708,945.61	99.56	41,134,472.39	95.22	58,315,625.90	99.43
1至2年	267,052.06	0.34	1,773,867.90	4.11	214,221.99	0.37
2至3年	393.75	0.00	173,253.98	0.40	125,564.12	0.21
3年以上	79,666.94	0.10	117,433.72	0.27	-	-
合计	78,056,058.36	100.00	43,199,027.99	100.00	58,655,412.01	100.00

##### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
欧司朗光电半导体贸易(无锡)有限公司	19,163,504.05	24.55
冠锋(亚洲)有限公司	14,088,522.52	18.05
Intel Semiconductor (US) LLC	7,172,887.01	9.19
群联电子股份有限公司	6,360,753.67	8.15
Micron Semiconductor Asia Operations Pte. Ltd	6,341,538.67	8.12
合计	53,127,205.92	68.06

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
欧司朗光电半导体贸易(无锡)有限公司	17,700,373.44	40.97
Western Digital (Singapore) Pte. Ltd.	9,618,286.16	22.27
世晓科技(香港)有限公司	2,866,545.25	6.64
上海海思技术有限公司	2,219,592.02	5.14
HONG KONG S.K. SOVEREIGN CO., LIMITED	1,472,700.26	3.41
合计	33,877,497.13	78.43

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
SanDisk International Limited	25,526,251.66	43.52
欧司朗光电半导体贸易(无锡)有限公司	10,757,659.17	18.34
Cadence Design Systems(Ireland)Ltd	5,829,953.31	9.94
深圳九诺信息有限公司	5,460,095.11	9.31
Panasonic Industry (China) Co., Ltd.	2,710,324.61	4.62
合计	50,284,283.86	85.73

#### (五) 其他应收款

类别	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	4,175,446.58	2,734,601.43	4,939,688.20
减：坏账准备	1,903,056.45	380,513.81	842,167.12
合计	2,272,390.13	2,354,087.62	4,097,521.08

#### 1. 其他应收款项

##### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
往来款		200,000.00	2,634,175.68
员工借款/备用金	6,540.80	287,995.97	251,492.54
押金/保证金	2,500,054.84	2,069,010.39	1,869,266.29
其他	1,668,850.94	177,595.07	184,753.69
减：坏账准备	1,903,056.45	380,513.81	842,167.12
合计	2,272,390.13	2,354,087.62	4,097,521.08

##### (2) 其他应收款项情况披露

##### ①其他应收款项账龄分析

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,288,039.76	30.85	643,875.91	23.55	2,160,380.29	43.74
1至2年	88,637.75	2.12	1,798,625.70	65.77	508,570.89	10.30
2至3年	1,385,337.72	33.18	174,207.51	6.37	2,270,737.02	45.96
3年以上	1,413,431.35	33.85	117,892.31	4.31		
合计	4,175,446.58	100.00	2,734,601.43	100.00	4,939,688.20	100.00

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年期初余额	33,554.23	229,067.27	117,892.31	380,513.81
期初余额在本期重新评估后	33,554.23	229,067.27	117,892.31	380,513.81
本期计提	45,735.01	244,711.69	1,102,441.54	1,392,888.24
本期转回	11,440.00	45,849.54		57,289.54
本期核销			797,376.09	797,376.09
其他变动	389.68	5,763.88	-990,473.59	-984,320.04
2021年12月31日余额	67,459.56	422,165.54	1,413,431.35	1,903,056.45

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年期初余额	111,076.59	731,090.53		842,167.12
期初余额在本期重新评估后	111,076.59	731,090.53		842,167.12
本期计提	11,870.00	57,763.10	2,202,499.66	2,272,132.76
本期转回	88,272.59	546,982.49		635,255.08
本期核销			2,082,649.11	2,082,649.11
其他变动	1,119.77	12,803.87	1,958.24	15,881.88
2020年12月31日余额	33,554.23	229,067.27	117,892.31	380,513.81

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年期初余额	164,615.60	278,219.16	5,488.40	448,323.16
期初余额在本期重新评估后	164,615.60	278,219.16	5,488.40	448,323.16
本期计提	54,973.24	453,236.79	16,791.91	525,001.94
本期转回	109,861.65	13,229.13	-	123,090.78
本期核销	-	-	-	-
其他变动	1,349.40	12,863.71	-22,280.31	-8,067.20

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
2019年12月31日余额	111,076.59	731,090.53	-	842,167.12

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
Castle Park Investments NO.4 Ltd.	押金	914,205.16	2-3年	21.89	274,261.55
梁爱琴	租房押金	456,152.00	2-3年	10.92	136,845.60
深圳联合产权交易所股份有限公司	保证金	400,000.00	1年以内	9.58	20,000.00
腾讯科技(深圳)有限公司	借还贷	193,408.73	1年以内	4.63	9,670.44
伟光联国际物流(深圳)有限公司	租房押金	174,630.00	1年以内	4.18	8,731.50
合计		2,138,395.89		51.20	449,509.09

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
Castle Park Investments NO.4 Ltd.	租房押金	941,040.93	1-2年	34.41	94,104.09
梁爱琴	租房押金	456,152.00	1-2年	16.68	45,615.20
李峰	员工借款	223,726.88	1年以内、1-2年、2-3年	8.18	23,879.76
深圳市科通创新咨询合伙企业(有限合伙)	资金往来	200,000.00	1年以内	7.31	10,000.00
伟光联国际物流(深圳)有限公司	租房押金	117,000.00	1年以内	4.28	5,850.00
合计		1,937,919.81		70.86	179,449.05

截止2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
科通通信技术(深圳)有限公司	往来款	2,634,175.68	1年以内、1-2年、2-3年	53.33	675,361.44
Castle Park Investments NO.4 Ltd.	往来款	1,001,645.04	1年以内	20.28	50,082.25
梁爱琴	租房押金	456,152.00	1年以内	9.23	22,807.60
李峰	其他-个人往来	186,277.64	1年以内、1-2年	3.77	10,363.13
龟芯网(北京)科技有限公司	保证金	117,000.00	1年以内	2.37	5,850.00
合计		4,395,250.36		88.98	764,464.42

(六) 存货



### 1. 存货的分类

存货项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
库存商品	2,210,666,521.76	25,400,946.72	2,185,265,575.04
合计	2,210,666,521.76	25,400,946.72	2,185,265,575.04

存货项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	360,485,226.72	16,914,266.06	343,570,960.66
发出商品	559,978.39		559,978.39
合计	361,045,205.11	16,914,266.06	344,130,939.05

存货项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	272,531,753.40	17,973,128.48	254,558,624.92
发出商品	43,492.62		43,492.62
合计	272,575,246.02	17,973,128.48	254,602,117.54

### 2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2019年1月1日	本期计提额	本期减少额			2019年12月31日
			转回	转销	其他减少	
库存商品	22,532,180.52	9,207,148.47		14,165,212.33	-399,011.82	17,973,128.48
合计	22,532,180.52	9,207,148.47		14,165,212.33	-399,011.82	17,973,128.48

存货类别	2020年1月1日	本期计提额	本期减少额			2020年12月31日
			转回	转销	其他减少	
库存商品	17,973,128.48	13,136,805.17		13,757,644.33	438,023.26	16,914,266.06
合计	17,973,128.48	13,136,805.17		13,757,644.33	438,023.26	16,914,266.06

存货类别	2021年1月1日	本期增加额		本期减少额			2021年12月31日
		计提	其他增加	转回	转销	其他减少	
库存商品	16,914,266.06	12,689,546.63	2,543,734.87		6,540,396.42	206,204.42	25,400,946.72
合计	16,914,266.06	12,689,546.63	2,543,734.87		6,540,396.42	206,204.42	25,400,946.72

### (七) 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
待抵扣进项税额	217,340.97	907,633.80	97,420.01

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待认证进项税额	26,334,466.32	19,606,654.19	11,423,089.28
预缴所得税	11,402,286.27	2,092,491.96	2,131,601.54
应收返利	259,667,841.93	198,496,136.52	150,933,702.27
合计	297,621,935.49	221,102,916.47	164,585,813.10

### (八) 长期股权投资

被投资单位	2020年1月1日	本期增减变动								2020年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
淇芯半导体(深圳)有限公司		500,000.00		-20,810.87							479,189.13
小计		500,000.00		-20,810.87							479,189.13
合计		500,000.00		-20,810.87							479,189.13

被投资单位	2021年1月1日	本期增减变动								2021年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值	其他		
一、合营企业											
淇芯半导体(深圳)有限公司	479,189.13			-282,728.13							196,461.00
小计	479,189.13			-282,728.13							196,461.00
合计	479,189.13			-282,728.13							196,461.00

### (九) 固定资产

类别	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	2,105,420.21	1,185,014.31	1,108,816.19
固定资产清理			
减：减值准备			
合计	2,105,420.21	1,185,014.31	1,108,816.19

#### 1. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 2019年1月1日	1,884,324.87	1,155,657.10	711,416.39	3,751,398.36

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
2. 本期增加金额	57,849.75		437,279.76	495,129.51
(1) 购置	57,849.75		437,279.76	495,129.51
(2) 企业合并增加				
(3) 汇率变动影响额				
3. 本期减少金额	504,828.89	-16,910.76	200,717.13	688,635.26
(1) 处置或报废	517,741.12	-	231,569.67	749,310.79
(2) 汇率变动影响额	-12,912.23	-16,910.76	-30,852.54	-60,675.53
4. 2019年12月31日	1,437,345.73	1,172,567.86	947,979.02	3,557,892.61
二、累计折旧				
1. 2019年1月1日	1,063,256.48	726,244.74	442,171.52	2,231,672.74
2. 本期增加金额	263,748.60	156,115.54	355,867.64	775,731.78
(1) 计提	263,748.60	156,115.54	355,867.64	775,731.78
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	392,280.24	-11,808.53	177,856.39	558,328.10
(1) 处置或报废	401,168.99		205,124.32	606,293.31
(2) 汇率变动影响额	-8,888.75	-11,808.53	-27,267.93	-47,965.21
4. 2019年12月31日	934,724.84	894,168.81	620,182.77	2,449,076.42
三、减值准备				
1. 2019年1月1日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2019年12月31日				
四、2019年12月31日账面价值	502,620.89	278,399.05	327,796.25	1,108,816.19

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 2020年1月1日	1,437,345.73	1,172,567.86	947,979.02	3,557,892.61
2. 本期增加金额	675,983.66	-	15,346.53	691,330.19
(1) 购置	675,983.66		15,346.53	691,330.19
(2) 企业合并增加				
(3) 汇率变动影响额				
3. 本期减少金额	38,085.77	46,763.43	27,334.01	112,183.21
(1) 处置或报废				
(2) 汇率变动影响额	38,085.77	46,763.43	27,334.01	112,183.21
4. 2020年12月31日	2,075,243.62	1,125,804.43	935,991.54	4,137,039.59

二、累计折旧				
1. 2020年1月1日	934,724.84	894,168.81	620,182.77	2,449,076.42
2. 本期增加金额	283,939.92	157,555.09	152,526.89	594,021.90
(1) 计提	283,939.92	157,555.09	152,526.89	594,021.90
3. 本期减少金额	26,770.72	42,402.41	21,899.91	91,073.04
(1) 处置或报废				
(2) 汇率变动影响额	26,770.72	42,402.41	21,899.91	91,073.04
4. 2020年12月31日	1,191,894.04	1,009,321.49	750,809.75	2,952,025.28
三、减值准备				
1. 2020年1月1日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2020年12月31日				
四、2020年12月31日账面价值	883,349.58	116,482.94	185,181.79	1,185,014.31

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 2021年1月1日	2,075,243.62	1,125,804.43	935,991.54	4,137,039.59
2. 本期增加金额	1,257,714.01	-	152,437.75	1,410,151.76
(1) 购置	1,257,714.01		16,680.25	1,274,394.26
(2) 企业合并增加			135,757.50	135,757.50
(3) 汇率变动影响额				
3. 本期减少金额	63,890.52	20,707.06	-5,196.47	79,401.11
(1) 处置或报废	46,581.20			46,581.20
(2) 汇率变动影响额	17,309.32	20,707.06	-5,196.47	32,819.91
4. 2021年12月31日	3,269,067.11	1,105,097.37	1,093,625.76	5,467,790.24
二、累计折旧				
1. 2021年1月1日	1,191,894.04	1,009,321.49	750,809.75	2,952,025.28
2. 本期增加金额	333,349.39	70,870.11	74,399.21	478,618.71
(1) 计提	333,349.39	70,870.11	57,970.08	462,189.58
(2) 企业合并增加			16,429.13	16,429.13
3. 本期减少金额	56,716.77	20,215.37	-8,658.18	68,273.96
(1) 处置或报废	44,252.14			44,252.14
(3) 汇率变动影响额	12,464.63	20,215.37	-8,658.18	24,021.82
4. 2021年12月31日	1,468,526.66	1,059,976.23	833,867.14	3,362,370.03
三、减值准备				
1. 2021年1月1日				

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2021年12月31日				
四、2021年12月31日账面价值	1,800,540.45	45,121.14	259,758.62	2,105,420.21

(十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,300,002.13	19,300,002.13
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
(2) 重估调整		
(3) 汇率变动影响额		
3. 本期减少金额	1,112,394.01	1,112,394.01
(1) 处置	1,112,394.01	1,112,394.01
4. 期末余额	18,187,608.12	18,187,608.12
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	9,070,006.61	9,070,006.61
(1) 计提	9,024,140.75	9,024,140.75
(2) 汇率变动影响额	45,865.86	45,865.86
3. 本期减少金额	417,147.75	417,147.75
(1) 处置	417,147.75	417,147.75
4. 期末余额	8,652,858.86	8,652,858.86
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,511,816.34	9,511,816.34
2. 期初账面价值	19,300,002.13	19,300,002.13

(十一) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2021年1月1日		
2. 本期增加金额	317,292.94	317,292.94
(1) 购置	318,508.14	318,508.14
(2) 汇率变动影响额	-1,215.20	-1,215.20
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2021年12月31日	317,292.94	317,292.94
二、累计摊销		
1. 2021年1月1日		
2. 本期增加金额	44,976.51	44,976.51
(1) 计提	45,179.05	45,179.05
(2) 汇率变动影响额	-202.54	-202.54
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2021年12月31日	44,976.51	44,976.51
三、减值准备		
1. 2021年1月1日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2021年12月31日		
四、2021年12月31日日账面价值	272,316.43	272,316.43

(十二) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	2021年1月1日	本期增加额		本期减少额		2021年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
曼诚技术(香港)有限公司		55,392,038.01				55,392,038.01
合计		55,392,038.01				55,392,038.01

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
曼诚技术（香港）有限公司	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

公司期末对与商誉相关的曼诚技术（香港）有限公司资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

### 3. 商誉减值情况

项目	曼诚技术（香港）有限公司
商誉账面余额①	55,392,038.01
商誉减值准备余额②	-
商誉的账面价值③=①-②	55,392,038.01
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	55,392,038.01
资产组的账面价值⑥	180,758.14
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	55,572,796.15
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	58,744,021.75
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	-
归属于母公司商誉减值损失⑩	-

#### （1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

曼诚技术（香港）有限公司资产组与购买日及商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产。

#### （2）资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）的评估结果

曼诚技术（香港）有限公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了中京民信（北京）资产评估有限公司2022年6月02日出具的《高达控股有限公司拟实施商誉减值测试涉及的曼诚技术（香港）有限公司与商誉相关资产组价值资产评估报告》（京信评报字（2022）第249号）的评估结果。

#### （3）商誉减值测试的过程与方法

##### ①重要假设及依据

A. 假设评估基准日后被评估单位所处国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

B. 假设评估基准日后被评估单位的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务。

C. 假设被评估单位完全遵守所有有关的法律法规。

D. 假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。

E. 假设评估基准日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

### (2) 关键参数

项目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定期增长率	利润率	折现率(税前加权平均资本成本)
曼诚技术(香港)有限公司	2022-2026年	【注1】	永续期	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.11%

注1: 根据曼诚技术(香港)有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析, 对预测期未来5年的收入、成本、费用等进行预测。选择前五年平均营业收入作为以后年度各年营业收入的预测依据, 预计曼诚技术(香港)有限公司2022年至2026年的各年营业收入, 并预计2027年度以后各年营业收入稳定在2026年的水平。

### (3) 商誉减值测试的影响

公司收购曼诚技术(香港)有限公司的股权本期不涉及业绩承诺。

### (十三) 长期待摊费用

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019年12月31日
装修费	501,142.35	276,885.50	517,987.27	-4,187.13	264,227.71
渣打银团手续费	6,658,251.11		6,690,926.84	-32,675.73	-
合计	7,159,393.46	276,885.50	7,208,914.11	-36,862.86	264,227.71

类别	2020年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020年12月31日
装修费	264,227.71		132,962.51	5,203.02	126,062.18
合计	264,227.71		132,962.51	5,203.02	126,062.18

类别	2021年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021年12月31日
装修费	126,062.18		89,147.34	1,221.73	35,693.11
合计	126,062.18		89,147.34	1,221.73	35,693.11

### (十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日



	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	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：						
资产减值损失	17,628,358.31	94,535,528.44	12,051,414.60	66,344,407.86	8,411,079.84	47,160,619.10
可抵扣亏损	6,330,260.15	34,589,120.79	10,226,978.13	60,520,057.74	946,869.50	3,787,477.96
小计	23,958,618.46	129,124,649.23	22,278,392.73	126,864,465.60	9,357,949.34	50,948,097.06

## 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
可抵扣暂时性差异	-	-	83,977,087.04
可抵扣亏损	751,255.08	8,588,696.19	107,230,500.81
合计	751,255.08	8,588,696.19	191,207,587.85

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
2024年到期	-	-	35,669,741.77
2025年到期	-	8,470,120.52	-
2026年及以后到期	751,255.08	118,575.67	71,560,759.04
合计	751,255.08	8,588,696.19	107,230,500.81

## (十五) 短期借款

### 1. 短期借款分类

借款条件	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
质押+保证借款	292,023,300.46	138,923,333.98	171,032,297.33
质押+保证+抵押借款	48,907,376.67	19,573,764.48	-
保证借款	18,600,000.00	-	-
质押借款	44,588,283.67	-	-
贴现票据不终止确认	3,947,027.82	268,209.71	949,650.00
短期借款应付利息	635,640.11	32,029.72	276,757.92
合计	408,701,628.73	158,797,337.89	172,258,705.25

## (十六) 应付账款

### 1. 应付账款分类

项目	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）	2,356,208,907.44	942,615,909.70	1,033,023,198.83

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以上	196,134,146.46	198,100,060.80	1,602,060.38
合计	2,552,343,053.90	1,140,715,970.50	1,034,625,259.21

(十七) 预收款项

项目	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)			22,874,255.47
1年以上			4,408,965.51
合计			27,283,220.98

(十八) 合同负债

项目	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)	151,794,193.94	57,369,520.90	
1年以上	10,163,133.95	4,856,336.99	
合计	161,957,327.89	62,225,857.89	

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
短期薪酬	205,206.10	67,514,081.25	67,599,980.44	119,306.91
离职后福利-设定提存计划	118,413.79	5,166,922.57	5,187,316.76	98,019.60
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	323,619.89	72,681,003.82	72,787,297.20	217,326.51

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
短期薪酬	119,306.91	69,760,198.31	66,532,178.82	3,347,326.40
离职后福利-设定提存计划	98,019.60	416,677.99	514,697.59	-
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	217,326.51	70,176,876.30	67,046,876.41	3,347,326.40

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
短期薪酬	3,347,326.40	134,144,630.85	117,840,197.31	19,651,759.94
离职后福利-设定提存计划	-	8,238,297.66	8,009,871.87	228,425.79
辞退福利				

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
一年内到期的其他福利				
合计	3,347,326.40	142,382,928.51	125,850,069.18	19,880,185.73

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	81,500.00	60,625,609.06	60,704,848.95	2,260.11
职工福利费	-	1,369,074.89	1,369,074.89	-
社会保险费	86,769.58	2,634,126.82	2,654,527.83	66,368.57
其中：医疗保险费	80,105.15	2,360,080.09	2,379,813.34	60,371.90
工伤保险费	1,332.88	49,732.43	49,898.41	1,166.90
生育保险费	5,331.55	224,314.30	224,816.08	4,829.77
MPF	36,936.52	500,920.18	487,178.47	50,678.23
住房公积金	-	2,263,429.50	2,263,429.50	-
工会经费和职工教育经费		120,920.80	120,920.80	-
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	205,206.10	67,514,081.25	67,599,980.44	119,306.91

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	2,260.11	63,940,086.33	60,744,266.44	3,198,080.00
职工福利费	-	825,102.92	825,102.92	-
社会保险费	66,368.57	2,193,048.61	2,143,198.32	116,218.86
其中：医疗保险费	60,371.90	2,003,801.15	1,955,759.12	108,413.93
工伤保险费	1,166.90	5,220.18	6,387.08	-
生育保险费	4,829.77	184,027.28	181,052.12	7,804.93
MPF	50,678.23	440,625.70	458,276.39	33,027.54
住房公积金	-	2,349,976.53	2,349,976.53	-
工会经费和职工教育经费		11,358.22	11,358.22	-
短期带薪缺勤				-
短期利润分享计划				-
合计	119,306.91	69,760,198.31	66,532,178.82	3,347,326.40

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,198,080.00	124,801,363.82	108,531,102.69	19,468,341.13
职工福利费		1,164,906.27	1,164,906.27	-
社会保险费	116,218.86	4,036,355.29	4,007,240.34	145,333.81
其中：医疗保险费	108,413.93	3,733,658.88	3,700,019.83	142,052.98

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
工伤保险费		91,375.26	88,094.43	3,280.83
生育保险费	7,804.93	211,321.15	219,126.08	
MPF	33,027.54	452,219.37	447,161.91	38,085.00
住房公积金		3,375,963.03	3,375,963.03	
工会经费和职工教育经费		313,823.07	313,823.07	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	3,347,326.40	134,144,630.85	117,840,197.31	19,651,759.94

### 3. 设定提存计划情况

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
基本养老保险	111,763.01	5,043,592.24	5,062,003.25	93,352.00
失业保险费	6,650.78	123,330.33	125,313.51	4,667.60
合计	118,413.79	5,166,922.57	5,187,316.76	98,019.60

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
基本养老保险	93,352.00	404,730.43	498,082.43	-
失业保险费	4,667.60	11,947.56	16,615.16	-
合计	98,019.60	416,677.99	514,697.59	-

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
基本养老保险		8,075,826.72	7,854,324.34	221,502.38
失业保险费		162,470.94	155,547.53	6,923.41
合计		8,238,297.66	8,009,871.87	228,425.79

### (二十) 应交税费

税种	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	21,830,827.55	12,259,121.67	7,170,183.01
企业所得税	35,284,267.10	26,216,092.96	13,497,844.30
城市维护建设税	1,355,633.28	795,186.90	501,912.81
教育费附加	528,000.80	295,504.62	214,972.68
地方教育费附加	440,399.70	272,486.03	143,536.48
印花税	264,446.40	142,174.70	33,563.40
个人所得税	1,686,321.79	262,472.94	126,503.84
合计	61,389,896.62	40,243,039.82	21,688,516.52

(二十一) 其他应付款

类别	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息			
应付股利	22,892,800.00		
其他应付款项	2,488,819.20	22,679,598.73	21,088,444.16
合计	25,381,619.20	22,679,598.73	21,088,444.16

1. 应付股利

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	超过1年未支付原因
普通股股利	22,892,800.00			
合计	22,892,800.00			

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
非关联方往来款			9,472,929.71
非合并范围内关联方往来款	-	13,050,730.02	7,924,872.06
押金/保证金	200,800.00	5,693,386.00	204,161.60
代垫社保/公积金	179,130.10	151,496.65	68,339.36
其他	2,108,889.10	3,783,986.06	3,418,141.43
合计	2,488,819.20	22,679,598.73	21,088,444.16

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
一年内到期的租赁负债	7,152,258.86		
合计	7,152,258.86		

(二十三) 其他流动负债

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收票据背书未终止确认			1,977,955.96
合同负债对应税金部分	3,473,330.07	2,196,970.75	
合计	3,473,330.07	2,196,970.75	1,977,955.96

(二十四) 租赁负债

项目	2021年12月31日	2021年1月1日

项目	2021年12月31日	2021年1月1日
租赁付款额	9,304,182.46	
减：未确认融资费用	23,205.65	
减：一年内到期的租赁负债	7,152,258.86	
合计	2,128,717.95	

(二十五) 股本/实收资本

投资者名称	2019年1月1日		本期增加	本期减少	2019年12月31日	
	期初余额	持股比例 (%)			期末余额	持股比例 (%)
AlphalLink Global Limited	3,825,800.00	100.00			3,825,800.00	100.00
合计	3,825,800.00	100.00			3,825,800.00	100.00

投资者名称	2020年1月1日		本期增加	本期减少	2020年12月31日	
	期初余额	持股比例 (%)			期末余额	持股比例 (%)
AlphalLink Global Limited	3,825,800.00	100.00			3,825,800.00	65.65
广东粤财新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)			63,762.50		63,762.50	1.09
广州创盈健科投资合伙企业(有限合伙)			2,337.96		2,337.96	0.04
广州蚁米凯得产业投资基金合伙企业(有限合伙)			42,508.33		42,508.33	0.73
广东蚁米创业投资合伙企业(有限合伙)			10,627.08		10,627.08	0.18
中泰创业投资(深圳)有限公司			63,762.50		63,762.50	1.09
深圳市投控东海中小微企业投资企业(有限合伙)			68,013.33		68,013.33	1.17
弘湾资本管理有限公司			61,212.00		61,212.00	1.05
深湾(广东)泛文化产业创业投资合伙企业(有限合伙)			38,257.50		38,257.50	0.66
柳州盛东投资中心(有限合伙)			63,762.50		63,762.50	1.09
广州长晟久量高端制造产业投资合伙企业(有限合伙)			21,254.17		21,254.17	0.36
深圳市深报一本文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)			106,270.83		106,270.83	1.82
深圳市弘文文化科技创业投资有限公司			21,254.17		21,254.17	0.36
株洲聚时代私募股权基金合伙企业(有限合伙)			31,881.25		31,881.25	0.55
深圳中航坪山集成电路创业投资合伙企业(有限合伙)			21,254.17		21,254.17	0.36
柳州沃顺投资中心(有限合伙)			10,627.08		10,627.08	0.18
安拜客(上海)商务信息咨询有限公司			4,250.83		4,250.83	0.07
潮商东盟投资基金管理有限公司			63,762.50		63,762.50	1.09
共青城凯晟叁号股权投资合伙企业(有限合伙)			10,627.08		10,627.08	0.18
深圳市中小担创业投资有限公司			21,254.17		21,254.17	0.36

投资者名称	2020年1月1日		本期增加	本期减少	2020年12月31日	
	期初余额	持股比例(%)			期末余额	持股比例(%)
创新联合有限公司			249,949.00		249,949.00	4.29
深圳市科通创新咨询合伙企业(有限合伙)			249,949.00		249,949.00	4.29
优车易购(香港)有限公司			775,302.00	504,446.00	270,856.00	4.65
深圳市优车易购科技有限公司			504,446.00	504,446.00		
广东博资同泽一号股权投资合伙企业(有限合伙)			63,763.00		63,763.00	1.09
温润振信壹号(珠海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)			63,763.00		63,763.00	1.09
江苏惠泉太湖国联新兴成长产业投资企业(有限合伙)			63,763.00		63,763.00	1.09
横琴齐创共享股权投资基金合伙企业(有限合伙)			510.00		510.00	0.01
深圳威景同瑞投资中心(有限合伙)			100,107.00		100,107.00	1.72
深圳一村同盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)			212,540.00		212,540.00	3.65
合计	3,825,800.00	100.00%	3,010,771.95	1,008,892.00	5,827,679.95	100.00

注:1、2020年6月13日,经公司股东大会决议及修改后的公司章程规定,公司注册资本由50万美元变更为382.58万元;

2、2020年7月20日,经公司股东大会决议及修改后的公司章程规定,公司增加新股东优车易购(香港)有限公司,增资对价为27.8014元/股,由优车易购(香港)有限公司以货币资金全额认缴,本次增资后,新增注册资本人民币127.52万元,增加资本公积3,372.48万元,公司注册资本变更为510.10万元;本次增资业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)进行验证,并出具了验资报告,报告号:大信验字[2020]第5-00027号。

3、2020年9月30日,经公司股东大会决议及修改后的公司章程规定,公司增加广东粤财新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)、广州创盈健科投资合伙企业(有限合伙)、广东蚁米创业投资合伙企业(有限合伙)及广州蚁米凯得产业投资基金合伙企业(有限合伙)共四位新股东,增资对价为470.4956元/股。本次增资新增注册资本18.299837万元,其中广东粤财新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)认缴6.376250万元、广州创盈健科投资合伙企业(有限合伙)认缴0.233796万元、泰创业投资(深圳)有限公司认缴人民币6.376250万元、广东蚁米创业投资合伙企业(有限合伙)认缴人民币1.062708万元、广州蚁米凯得产业投资基金合伙企业(有限合伙)人民币4.250833万元,均以货币资金认缴。本次增资后,公司注册资本增加18.299837万元,增加资本公积85,917,001.63元,公司注册资本变更为510.10万元;本次增资业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)进行验证,并出具了验资报告,报告号:大信验字[2020]第5-00027号。

4、2020年10月23日,经公司股东大会决议及修改后的公司章程规定,公司增加深圳市投控东海中小微企业投资企业(有限合伙)、弘湾资本管理有限公司、深湾(广东)泛文化产业创业投资合伙企业(有限合伙)、深圳市深报一本文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)、柳州盛东投资中心(有限合伙)、深圳市中小担创业投资有限公司、深圳中航坪山集成电路创业投资合伙企业(有限合伙)、共青城凯晨会号股权投资合伙企业(有限合伙)、株洲聚时代私募股权基金合伙企业(有限合伙)、潮商东盟投资基金管理有限公司、深圳市弘文文化科技创业投资公司、柳州沃沃顺投资中心(有限合伙)及安拜客(上海)商务信息咨询有限公司共14位新股东,新增注册资本人民币54,368,158万元,增资对价为470.4956元/股。由深圳市投控东海中小微企业投资企业(有限合伙)认缴人民币6,801,333万元、弘湾资本管理有限公司认缴人民币6,121.2万元、深圳湾泛文化产业创业投资合伙企业(有限合伙)认缴人民币3,825.75万元、深圳市深报一本文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)认缴人民币10,627,083万元、柳州盛东投资中心(有限合伙)认缴人民币6,376.25万元、广州长晟久量高端制造产业投资合伙企业(有限合伙)以缴人民币2,125.417万元、深圳市中小担创业投资有限公司认缴人民币2,125.417万元、深圳中航坪山集成电路创业投资合伙企业(有限合伙)以缴人民币2,125.417万元、共青城凯晨会号股权投资合伙企业(有限合伙)认缴人民币1,062,708万元、株洲聚时代私募股权基金合伙企业(有限合伙)认缴人民币3,188.125万元、潮商东盟投资基金管理有限公司认缴人民币6,376.25万元、深圳市弘文文化科技创业投资有限公司认缴人民币2,125.417万元、柳州沃沃顺投资中心(有限合伙)认缴人民币1,062,708万元、安拜客(上海)商务信息咨询有限公司认缴人民币0.425083万元,均以货币资金出资。本次增资后,公司新增注册资本54,368,158万元,增加资本公积255,256,318.42元,公司注册

本变更为582.767995万元。本次增资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，并出具了验资报告，报告号：大信验字[2020]第5-00027号。

投资者名称	2021年1月1日		本期增加	本期减少	2021年12月31日	
	期初余额	持股比例(%)			期末余额	持股比例(%)
AlphaLink Global Limited	3,825,800.00	65.65	61,822,966.00		65,648,766.00	62.42
广东粤财新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	63,762.50	1.09	1,030,369.50		1,094,132.00	1.04
广州创盈健科投资合伙企业(有限合伙)	2,337.96	0.04	37,780.04		40,118.00	0.04
广州蚁米凯得产业投资基金合伙企业(有限合伙)	42,508.33	0.73	686,912.67		729,421.00	0.69
广东蚁米创业投资合伙企业(有限合伙)	10,627.08	0.18	171,727.92		182,355.00	0.17
中泰创业投资(深圳)有限公司	63,762.50	1.09	1,030,369.50		1,094,132.00	1.04
深圳市投控东海中小微创业投资企业(有限合伙)	68,013.33	1.17	1,099,060.67		1,167,074.00	1.11
弘湾资本管理有限公司	61,212.00	1.05	989,155.00		1,050,367.00	1.00
深湾(广东)泛文化产业创业投资合伙企业(有限合伙)	38,257.50	0.66	618,221.50		656,479.00	0.62
柳州盛东投资中心(有限合伙)	63,762.50	1.09	1,030,369.50		1,094,132.00	1.04
广州长晟久量高端制造产业投资合伙企业(有限合伙)	21,254.17	0.36	343,456.83		364,711.00	0.35
深圳市深报一本文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	106,270.83	1.82	1,717,282.17		1,823,553.00	1.73
深圳市弘文文化科技创业投资有限公司	21,254.17	0.36	343,456.83		364,711.00	0.35
株洲聚时代私募股权基金合伙企业(有限合伙)	31,881.25	0.55	515,184.75		547,066.00	0.52
深圳中航坪山集成电路创业投资合伙企业(有限合伙)	21,254.17	0.36	343,456.83		364,711.00	0.35
柳州沃顺投资中心(有限合伙)	10,627.08	0.18	171,727.92		182,355.00	0.17
安拜客(上海)商务信息咨询有限公司	4,250.83	0.07	68,691.17		72,942.00	0.07
潮商东盟投资基金管理有限公司	63,762.50	1.09	1,030,369.50		1,094,132.00	1.04
共青城凯晟叁号股权投资合伙企业(有限合伙)	10,627.08	0.18	171,727.92		182,355.00	0.17
深圳市中小担创业投资有限公司	21,254.17	0.36	343,456.83		364,711.00	0.35
创新联合有限公司	249,949.00	4.29	4,039,047.00		4,288,996.00	4.08
深圳市科通创新咨询合伙企业(有限合伙)	249,949.00	4.29	4,039,047.00		4,288,996.00	4.08
优车易购(香港)有限公司	270,856.00	4.65	4,376,887.00		4,647,743.00	4.42
广东博资同泽一号股权投资合伙企业(有限合伙)	63,763.00	1.09	1,030,369.00		1,094,132.00	1.04
温润振信壹号(珠海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	63,763.00	1.09	1,030,369.00		1,094,132.00	1.04
江苏惠泉太湖国联新兴成长产业投资企业(有限合伙)	63,763.00	1.09	1,030,369.00		1,094,132.00	1.04
横琴齐创共享股权投资基金合伙企业(有限合伙)	510.00	0.01	8,243.00		8,753.00	0.01
深圳威景同瑞投资中心(有限合伙)	100,107.00	1.72	1,617,680.00		1,717,787.00	1.63
深圳一村同盛股权投资基金合伙	212,540.00	3.65	3,434,566.00		3,647,106.00	3.47



投资者名称	2021年1月1日		本期增加	本期减少	2021年12月31日	
	期初余额	持股比例 (%)			期末余额	持股比例 (%)
企业 (有限合伙)						
广东粤财产业投资基金合伙企业 (有限合伙)			5,172,413.00		5,172,413.00	4.92
合计	5,827,679.95	100.00	99,344,733.05		105,172,413.00	100.00

注：1、根据公司2021年5月25日的股东会决议及修改后章程的规定，公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，全体股东一致同意以经审计净资产513,996,834.06元人民币，按照1:0.19455373的比例折股整体变更为股份有限公司，共计折合股本100,000,000股，每股面值人民币1元，余额413,996,834.06元计入资本公积；本次变更业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，并出具了验资报告，报告号：大信验字[2022]第5-00004号。

2、根据公司2021年6月28日的2021年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，同意公司向广东粤财产业投资基金合伙企业（有限合伙）定向增发5,172,413.00股普通股，每股价格29.00元。本次增发股份完成后公司股份总数为105,172,413.00股，公司注册资本由人民币100,000,000元增加至105,172,413.00元。本次增资由广东粤财产业投资基金合伙企业（有限合伙）缴纳新增股款合计149,999,977.00元，全部为货币资金。故本次发行新增注册资本人民币5,172,413.00元，资本公积人民币144,827,564.00元。本次增资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，并出具了验资报告，报告号：大信验字[2022]第5-00005号。

## (二十六) 资本公积

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
一、资本溢价	5,241,196.50	5,510,694.24		10,751,890.74
合计	5,241,196.50	5,510,694.24		10,751,890.74

类别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
一、资本溢价	10,751,890.74	370,466,436.90		381,218,327.64
合计	10,751,890.74	370,466,436.90		381,218,327.64

类别	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
一、资本溢价	381,218,327.64	267,244,776.81	94,172,320.05	554,290,784.40
合计	381,218,327.64	267,244,776.81	94,172,320.05	554,290,784.40

注：资本公积本期减少系根据公司2021年5月25日的股东会决议及修改后章程的规定，公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，全体股东一致同意以经审计净资产513,996,834.06元人民币，按照1:0.19455373的比例折股整体变更为股份有限公司，共计折合股本100,000,000股，每股面值人民币1元。截止2021年5月25日，公司实收资本为5,827,679.95元，与股改折合股本100,000,000元的差额由资本公积转入所致。

## (二十七) 其他综合收益

项目	2019年1月1日	本期发生额						2019年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

项目	2019年1月1日	本期发生额						2019年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益		-133,040.61				-133,040.61		-133,040.61
其中：外币财务报表折算差额		-133,040.61				-133,040.61		-133,040.61
其他综合收益合计		-133,040.61				-133,040.61		-133,040.61

项目	2020年1月1日	本期发生额						2020年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-133,040.61	36,167,901.30				36,167,901.30		36,034,860.69
其中：外币财务报表折算差额	-133,040.61	36,167,901.30				36,167,901.30		36,034,860.69
其他综合收益合计	-133,040.61	36,167,901.30				36,167,901.30		36,034,860.69

项目	2021年1月1日	本期发生额						2021年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	36,034,860.69	10,569,204.72				10,569,204.72		46,604,065.41
其中：外币财务报表折算差额	36,034,860.69	10,569,204.72				10,569,204.72		46,604,065.41
其他综合收益合计	36,034,860.69	10,569,204.72				10,569,204.72		46,604,065.41

(二十八) 盈余公积

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
法定盈余公积	8,424,806.23	2,180,573.83		10,605,380.06
合计	8,424,806.23	2,180,573.83		10,605,380.06

类别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
法定盈余公积	10,605,380.06			10,605,380.06
合计	10,605,380.06			10,605,380.06

类别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
法定盈余公积	10,605,380.06	6,396,227.26		17,001,607.32
合计	10,605,380.06	6,396,227.26		17,001,607.32

(二十九) 未分配利润

项目	2021年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,052,684.83	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	9,052,684.83	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	313,310,751.21	---
减: 提取法定盈余公积	6,396,227.26	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股改未分配利润转资本公积	122,221,062.46	
期末未分配利润	193,746,146.32	

项目	2020年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-150,175,395.72	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-150,175,395.72	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	159,228,080.55	---
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,052,684.83	

项目	2019年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	44,112,337.47	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-182,132,904.67	同一控制下企业合并调整期初留存收益
调整后期初未分配利润	-138,020,567.20	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	99,280,847.64	---
减: 提取法定盈余公积	2,180,573.83	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-109,255,102.33	同一控制下企业合并当期实现净利润调整留存收益
期末未分配利润	-150,175,395.72	

注：由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-182,132,904.67元。

### (三十) 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	2021年度		2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,620,838,211.35	7,033,513,251.30	4,221,490,797.16	3,835,452,236.65	3,899,522,455.12	3,602,755,764.20
模拟芯片	2,099,952,134.30	1,916,456,521.95	1,406,294,575.15	1,302,891,612.24	1,130,669,987.79	1,065,385,128.96
FPGA（可编程逻辑芯片）及组件	1,626,698,016.25	1,520,769,137.31	856,817,543.93	738,130,191.60	616,551,215.41	559,113,513.15
处理器芯片	1,556,199,639.76	1,460,160,730.56	639,380,286.73	577,329,881.46	788,934,056.10	746,106,924.92
ASIC（应用型专用芯片）	961,755,408.00	908,194,273.21	614,005,544.07	588,486,181.78	376,207,320.10	359,334,683.82
存储芯片	786,041,221.46	723,307,268.47	451,649,905.07	429,599,991.13	574,648,099.54	513,926,007.55
软件及其他	590,191,791.58	504,625,319.80	253,342,942.21	199,014,378.44	412,511,776.18	358,889,505.80
合计	7,620,838,211.35	7,033,513,251.30	4,221,490,797.16	3,835,452,236.65	3,899,522,455.12	3,602,755,764.20

### (三十一) 税金及附加

项目	2021年度	2020年度	2019年度
城市维护建设税	1,226,223.62	753,645.04	1,186,897.47
教育费附加	525,615.43	322,986.34	508,512.94
地方教育费附加	350,349.59	215,324.23	339,008.63
印花税	2,964,428.65	980,914.80	437,074.30
合计	5,066,617.29	2,272,870.41	2,471,493.34

### (三十二) 销售费用

项目	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	79,825,786.01	40,726,448.34	34,848,086.58
办公费	1,017,246.52	1,248,172.45	1,345,520.05
房租及物业管理费用	8,071,316.29	5,981,297.12	5,223,878.53
水电费	243,546.17	109,397.76	82,868.77
差旅费	4,481,531.07	2,088,487.48	5,219,139.36
业务招待费	6,353,663.91	3,507,490.01	2,829,247.33
样品费	3,723,667.95	4,375,115.95	8,129,212.77
市场推广费	4,083,622.69	45,458,084.87	6,930,299.42
运输费	-	-	2,361,479.54

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
保险费	3,809,150.44	2,921,017.14	2,398,043.53
折旧及摊销	59,923.70	73,544.20	329,589.24
其他	359,580.46	301,994.27	614,789.72
合计	112,029,035.21	106,791,049.59	70,312,154.84

(三十三) 管理费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	28,478,132.02	14,485,813.05	17,350,376.20
办公费	2,152,411.19	1,617,732.07	1,999,440.98
房租及物业管理费用	3,108,272.13	3,101,279.02	2,534,777.48
水电费	162,342.23	40,443.75	81,415.24
差旅费	1,232,780.22	705,195.10	1,383,526.82
业务招待费	1,824,042.37	1,385,087.92	1,879,444.04
法律及专业咨询费	1,147,591.86	1,097,825.22	1,377,004.58
聘请中介机构费	3,162,336.79	1,473,295.24	2,220,947.77
股份支付	-	-	9,595,487.25
折旧及摊销费	258,054.89	414,917.86	575,504.29
其他	952,284.41	655,673.48	654,887.17
存货报废损失	687,643.54		
合计	43,165,891.65	24,977,262.71	39,652,811.82

(三十四) 研发费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	34,079,010.48	14,964,614.91	13,641,240.60
材料费	2,318,720.15	1,758,602.85	76,925.80
技术服务费	4,643,452.12	8,484,229.67	2,610,872.46
办公费	344,978.37	241,918.50	110,008.43
房租水电及物业	2,068,354.91	1,699,641.42	1,693,233.84
差旅费	1,095,475.15	863,220.26	642,845.11
折旧及摊销费	303,030.46	101,375.17	29,251.54
其他	766,544.51	137,537.19	260,234.58
合计	45,619,566.15	28,251,139.97	19,064,612.36

(三十五) 财务费用

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	7,429,013.04	11,563,166.97	43,098,066.47
减：利息收入	7,711,829.56	5,442,648.32	8,313,805.10
汇兑损益	15,944,504.87	19,217,969.42	-2,367,499.79

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
手续费	2,160,737.14	1,113,302.61	1,155,534.37
其他	550,974.46		10,150,845.75
合计	18,373,399.95	26,451,790.68	43,723,141.70

(三十六) 其他收益

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	6,952.88	28,012.02	15,339.77	与收益相关
深圳市市场监督管理局软著补贴		5,400.00	-	与收益相关
个税退服手续费	87,830.78	27,052.29	1,654.51	与收益相关
深圳市南山区科技创新局补贴	394,500.00	-	-	与收益相关
深圳市科技创新委员会	105,000.00	207,000.00	318,000.00	与收益相关
深圳市南山区科学技术局		-	119,300.00	与收益相关
软件产品即征即退返还税款		1,097,662.23	2,099,723.80	与收益相关
以工代训职业培训政府补贴	26,500.00	41,500.00	-	与收益相关
社保补贴资助		5,200.00	-	与收益相关
2018 年第一批企业研究开发资助计划		-	511,000.00	与收益相关
人才素质提升工程项目资助		10,800.00	-	与收益相关
援企稳岗-“四上”企业社保补贴资助		15,400.00	-	与收益相关
2018 年深圳市第二批计算机软件著作权登记资助		3,600.00	-	与收益相关
国家高新技术企业倍增支持计划项目款	200,000.00			与收益相关
工信 5 供应链-保费支持 GX752	1,345,200.00			与收益相关
工信 5a 供应链-新纳入统计支持 GX751	300,000.00			与收益相关
2020 年企业研究开发资助	71,000.00			与收益相关
2020 年国家高新技术企业认定奖补资金	50,000.00			与收益相关
合计	2,586,983.66	1,441,626.54	3,065,018.08	

(三十七) 投资收益

类别	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-282,728.12	-20,810.87	-
交易性金融资产持有期间的投资收益	97,600.62	2,948.41	3,489,222.57
合计	-185,127.50	-17,862.46	3,489,222.57

(三十八) 信用减值损失

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款信用减值损失	-13,949,395.54	-24,146,359.17	-9,686,282.25
其他应收款信用减值损失	-1,335,598.70	-1,636,877.67	-401,911.16

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	-15,284,994.24	-25,783,236.84	-10,088,193.41

(三十九) 资产减值损失

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-12,689,546.63	-13,136,805.17	-9,207,148.47
合计	-12,689,546.63	-13,136,805.17	-9,207,148.47

(四十) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			2,236,943.42	2,236,943.42		
其他	5,652,335.42	5,652,335.42	116,629.94	116,629.94	304,657.21	304,657.21
合计	5,652,335.42	5,652,335.42	2,353,573.36	2,353,573.36	304,657.21	304,657.21

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
防疫补助	-	-	2,236,943.42	与收益相关	-	-
合计	-	-	2,236,943.42	与收益相关	-	-

(四十一) 营业外支出

项目	2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000,000.00	3,000,000.00	6,500.00	6,500.00	-	-
非流动资产损坏报废损失	2,029.06	2,029.06	-	-	120,487.29	120,487.29
滞纳金	16,067.15	16,067.15	12,519.00	12,519.00	73,728.41	73,728.41
其他	178,181.56	178,181.56	71,215.62	71,215.62	127,823.24	127,823.24
合计	3,196,277.77	3,196,277.77	90,234.62	90,234.62	322,038.94	322,038.94

## (四十二) 所得税费用

### 1. 所得税费用明细

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	28,031,836.79	16,615,193.45	8,333,222.04
递延所得税费用	-894,484.30	-13,781,766.04	1,169,924.22
合计	27,137,352.49	2,833,427.41	9,503,146.26

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	339,953,822.74	162,061,507.95	108,783,993.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,993,073.41	24,309,226.19	27,195,998.47
子公司适用不同税率的影响	-20,130,817.03	-966,417.16	615,889.33
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	739,925.10	376,874.76	870,837.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响	-1,140.38	-10,364,718.24	-16,491,777.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-123,997.90	970,637.46	20,724,960.67
研发费用加计扣除	-4,339,690.71	-2,217,218.46	-8,362,216.46
其他影响	-	-9,274,957.14	-15,050,545.76
所得税费用	27,137,352.49	2,833,427.41	9,503,146.26

## (四十三) 现金流量表

### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到其他与经营活动有关的现金	19,231,176.42	25,430,173.40	255,386,918.69
其中：定期存款及借款保证金收回		14,168,723.91	242,237,944.86
押金保证金	210,064.00	5,553,844.32	1,458,292.20
利息收入	2,379,375.17	3,010,067.49	10,098,299.29
其他收益及政府补助	2,586,983.66	2,580,907.73	965,294.28
客户违约赔偿款	5,539,724.44		
诉讼冻结解除	8,177,000.00		
其他	338,029.15	116,629.95	627,088.06
支付其他与经营活动有关的现金	204,238,907.10	101,166,642.47	109,408,391.89
其中：定期存款及借款保证金	135,645,891.00	1,685,653.16	49,228,379.82



项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
押金保证金	8,101,594.92	315,350.00	1,272,104.24
付现期间费用	54,545,556.12	89,593,448.93	56,554,599.05
银行手续费	2,208,445.25	1,113,302.61	1,155,534.32
对外捐赠	3,000,000.00		
诉讼冻结		8,177,000.00	
其他	737,419.81	281,887.77	1,197,774.46

## 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	680,540,032.27
其中：取得子公司及其他营业单位支付的现金净额负数	-	-	680,540,032.27
支付其他与投资活动有关的现金	378,075.55	-	1,484,182.89
其中：处置子公司及其他营业单位收到的现金净额负数	378,075.55	-	1,484,182.89

## 3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到其他与筹资活动有关的现金	1,343,224,180.78	992,070,466.61	2,268,505,455.90
其中：Cogobuy Finace limited			412,296,591.88
Cogobuy Limited			19,812,871.02
科通宽带有限公司			28,790,040.46
硬蛋科技（香港）有限公司		148,270,398.48	578,186,474.69
硬蛋有限公司			7,734,719.32
科通芯城集团	224,311,507.06		17,446,805.05
库购网电子商务（深圳）有限公司		8,340,000.00	20,000,000.00
前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	1,018,019,636.13	784,823,285.49	436,800,000.00
上海科姆特电子有限公司			13,000,000.00
上海科姆特自动化控制技术有限公司			5,000,000.00
深圳市协诺通信技术有限公司			700,000.00
世晓科技（香港）有限公司			682,467,322.62
硬蛋科技（深圳）有限公司	2,164,556.28	3,400,000.00	37,300,000.00
隆昕电子（香港）有限公司			6,903,208.05
同兴股份有限公司	1,226,400.00		
联维通信科技有限公司			2,067,422.80
深圳市可购百信息技术有限公司		200,000.00	
创星技术（香港）有限公司	34,600,807.85	1,506,404.65	
深圳市宝创科技有限公司		2,300,000.00	
深圳市优车易购科技有限公司	60,000,000.00		
OPTIMUM PROFUSE LIMITED.		34,430,377.99	

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
科通通信技术（深圳）有限公司	2,461,685.28	8,800,000.00	
Ascendera Limited	439,588.18		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,562,120,019.37	986,820,396.81	2,594,579,857.70
其中：Cogobuy Finace limited	41,288,449.73		563,652,705.06
Cogobuy Limited			28,035,899.31
科通宽带有限公司			3,865,748.61
硬蛋科技（香港）有限公司		160,415,371.63	79,322,413.56
硬蛋有限公司			208,392,237.89
科通芯城集团			175,640,766.14
库购网电子商务（深圳）有限公司		46,240,000.00	220,641,085.00
前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	1,018,656,447.18	704,691,076.80	314,500,000.00
深圳可购百信息技术有限公司			3,600,000.00
深圳市硬蛋信息技术有限公司		19,196,600.00	
深圳市协诺通信技术有限公司			76,132,000.00
世晓科技（香港）有限公司			905,094,158.25
硬蛋科技（深圳）有限公司	6,300,000.00		12,000,000.00
重庆硬蛋科技有限公司			250,000.00
隆昕电子（香港）有限公司		6,893,231.09	
联维通信科技有限公司		1,957,470.00	
创星技术（香港）有限公司	222,671,944.33	5,513,923.23	
深圳市宝创科技有限公司		3,000,000.00	
OPTIMUM PROFUSE LIMITED.		34,281,040.91	
深圳市优车易购科技有限公司	60,000,000.00		
易造机器人（深圳）有限公司	195,037,059.30		
偿还租赁负债	9,366,118.83		
深圳市科通创新咨询合伙企业（有限合伙）		200,000.00	
科通通信技术（深圳）有限公司	8,800,000.00		
其他筹资费用		4,431,683.15	3,452,843.88

#### (四十四) 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	312,816,470.25	159,228,080.54	99,280,847.64
加：资产减值准备	12,689,546.63	13,136,805.17	9,207,148.47
信用减值损失	15,284,994.24	25,783,236.84	10,088,193.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	486,682.66	594,021.90	775,731.78

项目	2021年度	2020年度	2019年度
产折旧、投资性房地产折旧			
使用权资产折旧	9,070,006.61	-	
无形资产摊销	45,179.05	-	
长期待摊费用摊销	89,147.34	132,962.51	517,987.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,029.06		120,487.29
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	16,474,737.04	-5,214,210.51	-4,474,515.43
投资损失（收益以“-”号填列）	185,127.51	17,862.46	-3,489,222.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-894,484.30	-13,781,766.04	1,169,924.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,866,045,594.33	-117,787,075.42	230,615,064.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-249,363,706.84	-342,455,022.19	-321,140,577.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,509,257,630.12	116,904,097.65	260,385,683.11
其他	-	-	9,595,461.12
经营活动产生的现金流量净额	-239,902,234.96	-163,441,007.09	292,652,213.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	242,277,458.93	315,261,129.28	122,621,591.22
减：现金的期初余额	315,261,129.28	122,621,591.22	290,265,028.63
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-72,983,670.35	192,639,538.06	-167,643,437.41

## 2. 报告期支付的取得子公司的现金净额

项目	2021年度	2020年度	2019年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	56,182,291.94	-	
其中：曼诚技术（香港）有限公司	56,182,291.94	-	
科通芯创技术（北京）有限公司			
科通芯创技术（上海）有限公司		-	
深圳硬蛋微电子研究院		-	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	39,906,607.96	-	-680,540,033.27

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其中：汉宜硬核科技（深圳）有限公司		-	
曼诚技术（香港）有限公司	39,906,607.96	-	
科通芯创技术（北京）有限公司		-	1,024,161.78
科通芯创技术（上海）有限公司		-	115,622.00
深圳硬蛋微电子研究院		-	780,567.44
科通数字（香港）有限公司			99,231,903.63
科通芯城宽带有限公司			78,897,932.46
科通数字技术（深圳）有限公司			11,388,082.47
科通国际（香港）有限公司			483,684,643.92
科通工业信息技术（深圳）有限公司			695,196.52
深圳市赤狐软件技术有限公司			4,638,136.61
HONG KONG JJT LIMITED			83,786.44
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		2,004,800.00	
科通芯创技术（北京）有限公司		2,004,800.00	
取得子公司支付的现金净额	16,275,683.98	2,004,800.00	-680,540,033.27

### 3. 报告期收到的处置子公司的现金净额

项目	2019 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
其中：上海博迪通信技术有限公司	-
减：处置日子公司持有的现金及现金等价物	1,484,181.89
其中：上海博迪通信技术有限公司	1,484,181.89
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	-
其中：上海博迪通信技术有限公司	-
处置子公司收到的现金净额	-1,484,181.89

### 4. 现金及现金等价物

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、现金	242,277,458.93	315,261,129.28	122,621,591.22
其中：库存现金			
可随时用于支付的银行存款	229,562,833.51	250,015,247.69	79,342,009.64
可随时用于支付的其他货币资金	12,714,625.42	65,245,881.59	43,279,581.58
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	242,277,458.93	315,261,129.28	122,621,591.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	12,714,625.42	65,245,881.59	43,279,579.59

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021 年度		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面价值	受限原因	账面价值	受限原因	账面价值	受限原因
货币资金	215,164,724.95	保证金定期存款、定期存款利息	85,959,389.07	保证金定期存款、定期存款利息	90,653,264.75	保证金定期存款、定期存款利息
应收账款	215,611,721.31	借款质押	16,284,857.58	借款质押	-	
合计	430,776,446.26		102,244,246.65		90,653,264.75	

(四十六) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2019 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	—	—	131,513,009.78
其中：美元	18,745,571.11	6.9763	130,774,938.20
欧元	4,751.04	7.8157	37,132.59
港币	782,470.63	0.8958	700,937.18
澳元	0.37	4.8919	1.81
应收账款	—	—	451,870,126.13
其中：美元	64,764,619.48	6.9763	451,870,126.13
短期借款	—	—	171,309,055.24
其中：美元	24,555,821.75	6.9763	171,309,055.24
应付账款	—	—	967,044,458.96
其中：美元	138,618,307.82	6.9763	967,044,458.96
合计	—	—	1,721,736,650.11

项目	2020 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	—	—	282,997,161.06
其中：美元	42,593,240.51	6.5247	277,905,448.74
欧元	4,751.04	8.0246	38,125.30
港币	6,004,735.21	0.8416	5,053,585.16
澳元	0.37	5.0270	1.86
应收账款	—	—	756,463,855.78
其中：美元	115,940,140.22	6.5247	756,463,855.78
短期借款	—	—	158,529,128.19
其中：美元	24,297,184.41	6.5247	158,529,128.19
应付账款	—	—	1,112,652,966.36

项目	2020年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	—	—	282,997,161.06
其中：美元	170,506,964.75	6.5247	1,112,489,451.56
欧元	17,440.00	8.0246	139,950.00
港币	28,000.00	0.8416	23,564.80
合计	—	—	2,310,643,111.39

项目	2021年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	—	—	273,787,554.56
其中：美元	42,940,781.17	6.3517	272,745,793.09
欧元	4,751.04	7.1926	34,172.29
港币	1,232,372.16	0.8176	1,007,587.48
澳元	0.37	4.5946	1.70
应收账款	—	—	825,039,175.24
其中：美元	129,885,257.30	6.3517	825,039,175.24
短期借款	—	—	375,294,863.62
其中：美元	59,052,255.68	6.3517	375,294,863.62
应付账款	—	—	2,515,532,848.22
其中：美元	396,620,344.05	6.3517	2,515,366,848.11
欧元	23,022.27	7.1926	166,000.11
合计	—	—	3,989,654,441.64

## 2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
2021年度			
曼诚技术（香港）有限公司	中国·香港	港币/HKD	主要经营地法定流通货币
科通数字（香港）有限公司	中国·香港	港币/HKD	
科通国际（香港）有限公司	中国·香港	港币/HKD	
科通芯城宽带有限公司	中国·香港	港币/HKD	
2020年度			
科通数字（香港）有限公司	中国·香港	港币/HKD	主要经营地法定流通货币
科通国际（香港）有限公司	中国·香港	港币/HKD	
科通芯城宽带有限公司	中国·香港	港币/HKD	
2019年度			
科通数字（香港）有限公司	中国·香港	港币/HKD	主要经营地法定流通货币
科通国际（香港）有限公司	中国·香港	港币/HKD	
科通芯城宽带有限公司	中国·香港	港币/HKD	

## 六、合并范围的变更

### (一) 报告期发生的非同一控制下企业合并情况

#### 1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
曼诚技术(香港)有限公司	2021.02.01	56,182,291.95	100.00	协议购买	2021.02.01	股权转让款支付且工商登记变更完成	2,154,438,689.02	12,852,442.32

注：1. 2021年2月10日，本公司间接控股全资子公司高达控股有限公司（以下简称“Gold Tech”）Gold Tech 与 EZ ROBOT, INC. 签订股权转让协议，协议约定 Gold tech 从 EZ Robot, inc. 处受让其持有的曼诚技术（香港）有限公司 100% 股份，受让对价为港币 67,760,000 元(或其等值的其它币种)，由 Gold Tech 或其指定的主体向 EZ Robot 指定的账户支付；

2. 合并日可辨认净资产公允价值份额为曼诚技术（香港）有限公司购买日账面净资产乘以持股比例。

#### 2. 合并成本及商誉

合并成本	曼诚技术（香港）有限公司
现金	56,182,291.95
合并成本合计	56,182,291.95
减：合并日取得的可辨认净资产公允价值份额	790,253.94
商誉	55,392,038.01

#### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	曼诚技术（香港）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	590,509,087.46	590,510,776.06
货币资金	39,906,607.97	39,906,607.97
应收款项	528,550,769.35	528,550,769.35
存货	20,334,307.50	20,334,307.50
固定资产	143,700.38	145,388.98
递延所得税资产	1,573,702.26	1,573,702.26
负债：	589,718,833.52	589,718,833.52
应付款项	589,718,833.52	589,718,833.52
净资产：	790,253.94	791,942.54
减：少数股东权益	-	-
取得的归属于收购方份额	790,253.94	791,942.54

### (二) 报告期发生的同一控制下企业合并

### 1. 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
Gold Tech Holdings Limited	100.00	同一实际控制人	2019.12.31	工商变更登记完成
科通芯创技术（北京）有限公司	100.00		2019.12.31	
科通芯创技术（上海）有限公司	100.00		2019.12.31	
深圳市硬蛋微电子研究院	100.00		2019.12.31	

### 报告期发生的同一控制下企业合并（续）

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
Gold Tech Holdings Limited	3,605,860,452.52	91,609,510.92	4,061,765,787.98	-19,963,597.10
科通芯创技术（北京）有限公司	37,754,949.97	18,205,584.94	12,194,913.48	-7,469,325.81
科通芯创技术（上海）有限公司	-	-99,392.43	-	-792,721.97
深圳市硬蛋微电子研究院	20,000.00	-460,574.98	-	-171,256.54

注：本报告期内，发生了同一控制下的企业合并重组，具体过程描述如下：

#### 1、参与公司

- (1) 深圳市科通技术股份有限公司，以下简称“本公司”；
- (2) Comtech Innovations (HK) Limited（中文名：科通创新(香港)有限公司），以下简称“科通创新香港”；
- (3) 科通芯城集团，一家依照开曼群岛（下称“BVI”）法律设立的公司，其注册办公室为 Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands，于香港联交所上市（股票代码 0400）（以下称“科通芯城集团”）；

(3) 硬蛋科技（深圳）有限公司，一家依照中华人民共和国大陆地区法律设立的公司，其住所地为深圳市南山区粤海街道高新南九道 55 号微软科通大厦 11C（下称“硬蛋科技深圳”）；

(4) Comtech Broadband Holding Limited，一家依照 BVI 法律设立的公司，其注册办公室为 Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands；

(5) 前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司，一家依照中华人民共和国大陆地区法律设立的公司，其住所地为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）（以下简称“前海科通芯城”）；

(6) Cogobuy Group, Inc. 是科通芯城集团的全资子公司，科通芯城集团通过 Cogobuy Group, Inc. 间接持有前述 (1) - (5) 项公司的全部或多数股份（70%或以上）。

#### 2、合并过程

- (1) 本公司将原有全资子公司上海博迪通信技术有限公司（下称“上海博迪”）的全部股权转让给前海科通芯城；
- (2) 本公司从硬蛋科技深圳购买其持有的科通芯创技术（北京）有限公司 100% 股权和科通芯创技术（上海）有限公司的 100% 股权；
- (3) 深圳市硬蛋微电子研究院的组织形式为民办非企业单位，作为深圳市硬蛋微电子研究院的举办者，硬蛋科技深圳将深圳市硬蛋微电子研究院举办者所享有的全部权利托管予科通工业行使；
- (4) 本公司的全资子公司科通创新香港从 Cogobuy Group, Inc. 处购买 Gold Tech Holdings Limited（中文名：高达



控股有限公司，以下简称“Gold Tech”）的全部股份。该收购完成后，Gold Tech Holdings Limited 原有的全资子公司 COMTECH DIGITAL TECHNOLOGY (HONG KONG) LIMITED（中文名：科通数字(香港)有限公司）和孙公司科通数字技术（深圳）有限公司亦均成为本公司的直接或间接全资控股下属公司；

(5) 由 Gold Tech 从 Cogobuy Group, Inc. 处购买其持有的 Comtech (HK) Holding Limited 的 100% 股份，收购完成后，Comtech (HK) Holding Limited 原有的直接或间接全资控股下属公司 COMTECH INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED（中文名：科通国际(香港)有限公司）及其直接或间接 100% 控股的 Hong Kong JJT Limited（已于 2020 年 4 月注销）、科通工业信息技术（深圳）有限公司、深圳市赤狐软件技术有限公司、FOXSAAS TECHNOLOGY (HONG KONG) LIMITED（中文名：赤狐科技(香港)有限公司）均成为本公司的直接或间接全资控股下属公司；

(6) 由 Gold Tech 从 Cogobuy Group, Inc. 的直接全资子公司 Comtech Broadband Holding Limited 处购买其所持有的 COGOBUY BROADBAND CORPORATION LIMITED（中文名：科通芯城宽带有限公司）的 100% 股份。

### 3、合并对价

(1) 科通芯创技术（北京）有限公司的注册资本人民币 200.48 万元原已由硬蛋科技深圳实缴，故本次本公司从硬蛋科技深圳处购买科通芯创技术（北京）有限公司的对价为人民币 200.48 万元，由本公司支付给硬蛋科技深圳；

(2) 科通芯创技术（上海）有限公司的净资产为负数，故本次本公司从硬蛋科技深圳处购买科通芯创技术（上海）有限公司的对价为名义对价人民币 1 元，由本公司支付给硬蛋科技深圳；

(3) 前海科通芯城从科通工业处购买上海博迪的全部股权为上海博迪 2019 年 11 月未经审计净资产，由前海科通芯城支付予本公司；

(4) 硬蛋科技深圳作为民办非企业单位深圳市硬蛋微电子研究院的举办者，将深圳市硬蛋微电子研究院举办者所享有的全部权利托管予本公司行使，托管安排生效后，深圳市硬蛋微电子研究院日常运营之费用亦将全部由本公司承担，本公司作为前述托管安排项下的受托方，无需向委托方硬蛋科技深圳支付对价；

(5) 前述合并过程的（4）-（6）项境外重组，根据《集团内部重组对价支付及抵消协议之补充协议》约定，本次重组的定价基准日为 2019 年 12 月 31 日，以被收购方在定价基准日的净资产为作价依据。截止 2019 年 12 月 31 日，Comtech (HK) Holding Limited 合并净资产为 663,591,660.83 元人民币，故高达控股从 Cogobuy Group, Inc. 购买 Comtech (HK) Holding Limited 全部股权的价格为 95,122,224.25 美元（汇率 1: 6.98）；科通芯城宽带有限公司净资产为 -36,190,125.40 元人民币，故高达控股从 Comtech Broadband Holding Limited 购买科通芯城宽带有限公司全部股权的价格为 1 港元；高达控股收购 Comtech (HK) Holding Limited、科通芯城宽带有限公司全部股权后，截止 2019 年 12 月 31 日，合并净资产为 -121,820,215.40 元人民币，故科通创新香港从 Cogobuy Group, Inc. 购买高达控股全部股权的价格为 1 美金。科通创新香港、高达控股应支付的对价已在 2019 年末在科通芯城集团内部进行债权债务抵销，上述对价无需另行支付。

## 2. 合并成本

合并成本	Gold Tech Holdings Limited	科通芯创技术（北京）有限公司	科通芯创技术（上海）有限公司	深圳市硬蛋微电子研究院
现金	6.98	2,004,800.00	1.00	-
非现金资产的账面价值	-	-	-	-
发行或承担的债务的账面价值	-	-	-	-

## 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	Gold Tech Holdings Limited		科通芯创技术（北京）有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末

项 目	Gold Tech Holdings Limited		科通芯创技术（北京）有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	1,722,092,207.19	1,719,077,436.01	52,785,974.96	33,782,387.82
货币资金	133,744,227.88	270,936,988.34	1,371,060.71	1,024,161.78
应收款项	1,331,011,303.40	1,235,546,217.41	51,032,864.19	30,484,402.31
存货	249,795,125.30	211,506,831.45	-	-
固定资产	559,608.49	37,549.57	379,199.11	508,419.09
长期待摊费用	170,701.09	-	-	-
递延所得税资产	6,811,241.03	1,049,849.24	2,850.95	1,765,404.64
负债：	1,843,912,422.58	1,816,081,952.25	108,790,513.58	107,992,511.38
短期借款	171,309,055.25	-	-	-
应付款项	1,672,603,367.33	1,816,081,952.25	108,790,513.58	107,992,511.38
净资产：	-121,820,215.40	-97,004,516.24	-58,263,642.87	-76,469,227.81
减：少数股东权益				
取得的归属于收购方份额	-121,820,215.40	-97,004,516.24	-58,263,642.87	-76,469,227.81

合并日被合并方资产、负债的账面价值（续）

项 目	深圳市硬蛋微电子研究院		科通芯创技术（上海）有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	469,341.24	828,871.44	960,672.15	143,683.10
货币资金	243,001.96	780,567.44	166,927.77	115,622.00
应收款项	-	48,304.00	48,540.66	-
固定资产			24,673.50	28,061.10
递延所得税资产	226,339.28	-	720,530.22	-
负债：	101,172.76	127.98	3,263,988.69	2,347,607.21
应付款项	101,172.76	127.98	3,263,988.69	2,347,607.21
净资产：	368,168.48	828,743.46	-2,303,316.54	-2,203,924.11
减：少数股东权益				
取得的归属于收购方份额	368,168.48	828,743.46	-2,303,316.54	-2,203,924.11

(三) 报告期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

上海博迪通信技术有限公司	25,028,593.34	100.00	出售	2019.11.15	工商变更登记完成	-
深圳市硬蛋微电子研究院	-	-	协议托管转让	2021.9.30	协议托管解除	-

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形（续）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资收益的金额
上海博迪通信技术有限公司	-	-	-	-	-	-
深圳市硬蛋微电子研究院	-	-	-	-	-	-

(四) 合并范围发生变化的其他原因

1、本公司于2019年12月24日投资设立深圳市科通创新软件技术有限公司，注册资本300万元人民币，本公司持股比例100%，2019年度纳入合并范围。

2、本公司于2020年5月20日投资设立科通工业智能（深圳）有限公司，注册资本1,000万元人民币，本公司持股比例100%，2020年度纳入合并范围。

3、本公司于2021年11月02日投资设立深圳市科通技术有限公司，注册资本1,000万元人民币，本公司持股比例100%，2021年度纳入合并范围。

4、本公司间接控股子公司科通工业信息技术（深圳）有限公司于2021年3月3日与汉宜电子科技（上海）有限公司投资设立汉宜硬核科技（深圳）有限公司，其中科通工业信息技术（深圳）有限公司认缴出资275万元，占公司注册资本的55%。2021年度纳入合并范围。

5、本公司间接控股子公司 Gold Tech Holdings Limited（中文名：高达控股有限公司）于2021年1月28日与 ASIACOM TECHNOLOGY (H. K.) LIMITED（中文名：亚讯科技（香港）有限公司）投资设立 Comtech Photoelectric Holdings Limited（中文名：科通亚讯光电控股有限公司），其中 Gold Tech Holdings Limited 持股比例为60%。2021年度纳入合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
上海博迪通信技术有限公司	上海	上海	货物销售	100.00		设立
科通芯创技术（北京）有限公司	北京	北京	技术开发	100.00		同一控制下企业合并
科通芯创技术（上海）有限公司	上海	上海	技术开发	100.00		同一控制下企业合并
科通工业智能（深圳）有限公司	深圳	深圳	技术开发	100.00		设立
深圳市科通创新软件技术有限公司	深圳	深圳	IC 电子元器件销售	100.00		设立
深圳市科通技术有限公司	深圳	深圳	IC 电子元器件销售	100.00		设立
深圳市硬蛋微电子研究院	深圳	深圳	不适用			协议托管
科通创新（香港）有限公司	香港	香港	投资主体	100.00		设立
高达控股有限公司	香港	香港	投资主体		100.00	同一控制下企业合并
科通数字（香港）有限公司	香港	香港	IC 电子元器件销售		100.00	同一控制下企业合并
科通数字技术（深圳）有限公司	深圳	深圳	IC 电子元器件销售		100.00	同一控制下企业合并
科通芯城宽带有限公司	香港	香港	IC 电子元器件销售		100.00	同一控制下企业合并
Comtech（HK） Holding Limited	香港	香港	投资主体		100.00	同一控制下企业合并
科通国际（香港）有限公司	香港	香港	IC 电子元器件销售		100.00	同一控制下企业合并
科通工业信息技术（深圳）有限公司	深圳	深圳	IC 电子元器件销售		100.00	同一控制下企业合并
深圳市赤狐软件技术有限公司	深圳	深圳	IC 电子元器件销售		100.00	同一控制下企业合并
赤狐科技（香港）有限公司	香港	香港	IC 电子元器件销售		100.00	同一控制下企业合并
曼诚技术（香港）有限公司	香港	香港	IC 电子元器件销售		100.00	非同一控制下企业合并
科通亚讯光电控股有限公司	香港	香港	投资主体		60.00	设立
科通亚讯光电香港有限公司	香港	香港	IC 电子元器件销售		60.00	设立
汉宜硬核科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	IC 电子元器件销售		55.00	设立
HONG KONG JJT LIMITED	香港	香港	IC 电子元器件销售		100.00	同一控制下企业合并

注：1、对上海博迪通信技术有限公司持股份额已于 2019 年 11 月 30 日全额转让。  
2、HONG KONG JJT LIMITED 已于 2020 年 4 月 3 日注销。

## 2. 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

深圳市硬蛋微电子研究院的组织形式为民办非企业单位，作为深圳市硬蛋微电子研究院的举办者，2019 年 12 月 31 日，硬蛋科技（深圳）有限公司将深圳市硬蛋微电子研究院举办者所享有的全部权利托管予本公司行使；2019 年度深圳市硬蛋微电子研究院并入本公司合并范围。2021 年 9 月，协议托管解除，深圳市硬蛋微电子研究院不再纳入合并范围。

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

合营或联营企业名称	与本公司关系
淇芯半导体（深圳）有限公司	本公司合营公司
北京淇芯科技有限公司	本公司合营公司之全资子公司

注：2020年10月15日，公司全资子公司深圳市科通创新软件技术有限公司与傅宗民、深圳市优车易购科技有限公司签署《关于淇芯半导体（深圳）有限公司的合资协议》，约定淇芯半导体注册资本为600万元，深圳市科通创新软件技术有限公司持股40%，傅宗民持股40%，深圳市优车易购科技有限公司持股20%。

#### 1. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2021年12月31日/2021年度	2020年12月31日/2020年度
一、合营企业		
投资账面价值合计	196,461.00	479,189.13
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-282,728.13	-20,810.87
其他综合收益		
综合收益总额	-282,728.13	-20,810.87

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
康敬伟	不适用	不适用	不适用	66.84	66.84

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、（一）在子公司中的权益”。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业合营或联营企业详见附注“七、（二）在合营企业或联营企业中的权益”。

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
科通芯城集团	康敬伟控制且担任执行董事、主席、首席执行官的企业
科通芯城集团有限公司 (Cogobuy Group, Inc.)	科通芯城集团持股100%
Cogobuy Holding Limited	科通芯城集团持股100%
深圳市硬蛋股权投资管理有限公司	科通芯城集团持股100%
深圳市硬蛋科兴创业投资合伙企业（有限合伙）	深圳市硬蛋股权投资管理有限公司控制的企业
Cogobuy Limited	Cogobuy Holding Limited 持股100%
库购网电子商务（深圳）有限公司	Cogobuy Limited 控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市硬蛋信息技术有限公司	库购网电子商务（深圳）有限公司持股 100%
深圳市可购百信息技术有限公司	库购网电子商务（深圳）有限公司通过协议控制的企业
科通国芯电子科技（无锡）有限公司	库购网电子商务（深圳）有限公司持股 100%
Comtech Broadband Holding Limited	科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）持股 100%
科通宽带有限公司（Comtech Broadband Corporation Limited）	Comtech Broadband Holding Limited 持股 60%
Silver Ray Group Limited	科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）持股 100%
科通芯城环球有限公司（Cogobuy Worldwide Limited）	Silver Ray Group Limited 持股 100%
香港商科通芯城环球有限公司台湾分公司（Cogobuy Worldwide Limited Taiwan Branch）	Cogobuy Worldwide Limited 持股 100%
Cogobuy Finance Holdings Limited	科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）持股 100%
ACE Financial Ventures Limited	Cogobuy Finance Holdings Limited 持股 100%
芯城财务有限公司（Cogobuy Finance Limited）	ACE Financial Ventures Limited 持股 100%
科通发展（香港）有限公司（Comtech Development（HK） Limited）	Cogobuy Finance Holdings Limited 持股 100%
前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	科通发展（香港）有限公司持股 100%
深圳市协诺通信技术有限公司	前前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司持股 100%
上海博迪通信技术有限公司	前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司持股 100%
Cogobuy Investments Holdings Limited	曾经系科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）全资子公司，于 2021 年 12 月转让
Risingnovas Holdings Limited	曾经系科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）全资子公司，于 2021 年 12 月转让
创星技术（香港）有限公司（Risingnovas（HK） Limited）	EZ ROBOT, INC. 持股 100%
New United Holding Limited	科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）持股 51%
科通物联技术有限公司（Cogolink Technology Limited）	New United Holding Limited 持股 100%
科通物联技术（深圳）有限公司	科通物联技术有限公司持股 100%
Heicolink Holdings Limited	科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）持股 53%
海科联（香港）有限公司（Heicolink（HK） Limited）	Heicolink Holdings Limited 持股 100%
INGDAN.com Group, Inc.	科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）持股 100%
Hardeggs Holdings Limited	INGDAN.com Group, Inc. 持股 100%
硬蛋有限公司（INGDAN.com Limited）	Hardeggs Holdings Limited 持股 100%
硬蛋科技（深圳）有限公司	硬蛋有限公司持股 100%
深圳市硬蛋微电子研究院	硬蛋科技（深圳）有限公司作为举办人
硬蛋科技（香港）有限公司	硬蛋科技（深圳）有限公司持股 100%
Ingdan Pte. Ltd.	硬蛋科技（香港）有限公司持股 100%
Ingdan（Israel）Ltd.	Ingdan Pte. Ltd. 持股 51%
易造机器人（深圳）有限公司	硬蛋科技（深圳）有限公司持股 100%
芯球控股有限公司（CINGKO HOLDINGS LIMITED）	Hardeggs Holdings Limited 持股 100%
芯球科技（香港）有限公司	芯球控股有限公司持股 100%

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
芯球科技（深圳）有限公司	芯球科技（香港）有限公司持股 100%
BCT HOLDINGS LIMITED	科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）持股 45.45%
宝创技术（香港）有限公司（BC Tech (HK) Limited）	BCT HOLDINGS LIMITED 持股 100%
EZ ROBOT, INC.	科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）持股 100%
Envision Global Investments Limited	实际控制人康敬伟持股 100%
科通（中国）控股有限公司（Comtech (China) Holding Limited）	Envision Global Investments Limited 持股 100%
科通通信技术（深圳）有限公司	科通（中国）控股有限公司持股 100%
君创物业管理（深圳）有限公司	科通（中国）控股有限公司持股 100%
福川（南通）电子有限公司（吊销）	实际控制人康敬伟担任董事长、法定代表人，目前吊销状态
深圳松日电子有限公司（吊销）	实际控制人康敬伟担任董事长、法定代表人，目前吊销状态
深圳市科通小额贷款有限责任公司	科通通信技术（深圳）有限公司持股 100%
科通通信技术（香港）有限公司（Comtech Communication Technology (HK) Company Limited）	科通通信技术（深圳）有限公司持股 100%
LOCOWAY TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED	Cogobuy Group, Inc. 持股 40%；PHOENIX RIDER GLOBAL LIMITED 持股 60%
行家（香港）有限公司（Locoway (HK) Limited）	LOCOWAY TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED 持股 100%
行家信息技术（深圳）有限公司	行家（香港）有限公司持股 100%
盛易全存储技术有限公司（Triumph Storage Technology Limited）	曾经系科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）参股公司，于 2021 年 12 月转让
安擎技术有限公司（Mobile Safetech Limited）	曾经系科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）参股公司，于 2021 年 12 月转让
Aliothtech Holdings Limited	科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）持股 35%；GRAND COSMOPOLITAN VENTURE LIMITED 持股 65%
巨熊科技（香港）有限公司（Aliothtech (HK) Limited）	Aliothtech Holdings Limited 持股 100%
巨熊微电子（深圳）有限公司	巨熊科技（香港）有限公司持股 100%
蜘蛛家智能科技（上海）有限公司	深圳市可购百信息技术有限公司持股 50%
深圳市中通汇银资产管理有限公司	实际控制人的弟弟康义持股 60%的公司
深圳市研慧科技有限公司	实际控制人的弟弟康义持股 54.70588%的公司
深圳市研慧科技有限公司杭州分公司	深圳市研慧科技有限公司分支机构
青岛新松日经贸有限公司	实际控制人的弟弟康义持股 50%且担任执行董事，目前吊销状态
深圳市拓中实业有限公司	实际控制人的弟弟康义持股 44.4444%，目前吊销状态
深圳市易达富实业有限公司	实际控制人的弟弟康义担任董事，目前吊销状态
深圳市好装佳装璜设计有限公司	实际控制人的弟弟康义担任董事，目前吊销状态
深圳市明凡舞台设备有限公司	实际控制人的弟弟康义担任董事，目前吊销状态
重庆松日电机有限公司	实际控制人的父亲持股 40%，担任董事、总经理，目前吊销状态
喜和香港有限公司（ZIM HONG KONG LIMITED）	硬蛋有限公司（INGDAN.com Limited）持股 15%
深圳市汇银合富十号投资合伙企业（有限合伙）	深圳市中通汇银资产管理有限公司担任执行事务合伙人
深圳市汇银海富五号投资合伙企业（有限合伙）	深圳市中通汇银资产管理有限公司担任执行事务合伙人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市汇银创富四号投资合伙企业（有限合伙）	深圳市中通汇银资产管理有限公司担任执行事务合伙人
深圳市汇银富成九号投资合伙企业（有限合伙）	深圳市中通汇银资产管理有限公司担任执行事务合伙人
深圳市汇银瑞和六号投资合伙企业（有限合伙）	深圳市中通汇银资产管理有限公司担任执行事务合伙人
深圳市汇银叁号投资合伙企业（有限合伙）	深圳市中通汇银资产管理有限公司担任执行事务合伙人
深圳市汇银贰号投资合伙企业（有限合伙）	深圳市中通汇银资产管理有限公司持股 16.26%，系第一大股东
深圳市中通汇银股权投资基金管理有限公司	深圳市中通汇银资产管理有限公司持股 25%
重庆市颖索科技有限公司	深圳市中通汇银资产管理有限公司持股 28.57%
徐州市长兴运输有限公司	深圳市中通汇银资产管理有限公司管理的私募基金合并持有该公司 70%股权
徐州市长兴机动车安全技术检测有限公司	徐州市长兴运输有限公司持股 100%
徐州市长兴机动车环保检测有限公司	徐州市长兴运输有限公司持股 100%
姚怡	间接持有公司 5%以上股份的股东
深圳一村同盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	受同一管理人深圳前海同威资本有限公司控制，合计持有科通技术 5%以上的股份
深圳威景同瑞投资中心（有限合伙）	受同一管理人深圳前海同威资本有限公司控制，合计持有科通技术 5%以上的股份
广东粤财新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	受同一管理人广东粤财投资控股有限公司控制，合计持有科通技术 5%以上的股份
广州创盈健科投资合伙企业（有限合伙）	受同一管理人广东粤财投资控股有限公司控制，合计持有科通技术 5%以上的股份
广东粤财产业投资基金合伙企业（有限合伙）	受同一管理人广东粤财投资控股有限公司控制，合计持有科通技术 5%以上的股份
深圳市恒鼎安投资发展有限公司	董事长李宏辉持股 99%
上海振芯电子科技有限公司（吊销）	李宏辉持股 76.80%，目前吊销状态
深圳市科通创新咨询合伙企业（有限合伙）	董事长李宏辉担任执行事务合伙人
深圳市盛世康文化发展有限公司	李宏辉兄长李宏志担任执行董事，持股 48%
深圳市净平环保科技有限公司	李宏辉兄长李宏志持股 100%并担任执行董事、总经理
深圳市泰捷通信技术有限公司	李宏辉兄长的配偶喻向京持股 80%并担任总经理、执行董事
海南信加利贸易有限公司	李宏辉兄长李宏志持股 22.10%，目前吊销状态
海南元极旅行社	李宏辉兄长李宏志担任董事长，目前吊销状态
深圳建安电子有限公司	李宏辉担任董事、总经理，胡丹妮担任副董事长，目前吊销状态
泉州英轩商贸有限公司	李夏配偶的母亲林文英持股 100%并担任执行董事、经理
深圳市威尔泰仪器有限公司	龙婉萍的父亲龙端明持股 20%并担任总经理、执行董事
深圳市科必佳电子仪器有限公司	董事、财务总监龙婉萍的父亲龙端明持股 1%，龙武明持股 99%
创新联合有限公司（Innovations & Associates Limited）	李峰持股 60.69%
Total Dynamic Holdings Limited	李峰的配偶姚怡持股 100%
海青文杰控股有限公司（Clearsea Holdings Limited）	李峰李峰的配偶姚怡持股 100%并担任董事
海青文杰（青岛）文化传媒有限公司	Clearsea Holdings Limited（海青文杰控股有限公司）持股 100%，李峰的配偶姚怡担任执行董事
北京海青文杰文化发展有限公司	李峰的配偶姚怡持股 40%



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛海青文杰酒店管理有限公司怡堡酒店	李峰的配偶姚怡担任负责人
北京龙马社文化传播有限公司	李峰的配偶姚怡担任法定代表人、董事长、经理，其兄长姚海清持股 47%并担任董事
青岛明悦和辰文化传播合伙企业（有限合伙）	李峰的配偶姚怡的兄长姚海青担任执行事务合伙人
北京龙马社影视传媒有限公司	北京龙马社文化传播有限公司持股 67%，青岛明悦和辰文化传播合伙企业（有限合伙）持股 33%，李峰的配偶姚怡的兄长姚海青担任经理、执行董事
青岛海青文杰酒店管理有限公司恒山路五号酒店	李峰的配偶姚怡的兄长姚海清担任负责人
青岛海利青工贸有限公司	李峰的配偶姚怡的兄长姚海青持股 20%，目前吊销状态
青岛中安博扬广告有限公司	北京海青文杰文化发展有限公司持股 70%，李峰的配偶姚怡担任执行董事兼总经理，目前吊销状态
青岛海青文杰酒店管理有限公司	城智投资有限公司（CITY WISDOM INVESTMENTS LIMITED）持股 100%
我宅（北京）建筑设计有限公司	青岛海青文杰酒店管理有限公司持股 30%
城智投资有限公司（CITY WISDOM INVESTMENTS LIMITED）	李峰配偶姚怡持股 93.70%，担任董事
申报娱乐有限公司（Shen Bao Entertainment Limited）	李峰配偶姚怡持股 100%，担任董事
畅达车联（北京）网络技术有限公司	高亮姐姐的配偶杨新爽持股 57.43%并担任总经理、执行董事
中网天元品牌策划（北京）有限公司	高亮姐姐的配偶杨新爽持股 70%并担任总经理、执行董事
北京畅达和美文化创意合伙企业（有限合伙）	高亮姐姐的配偶杨新爽持有 86.67%财产份额且担任执行事务合伙人
北京畅达无际互动科技有限公司	畅达车联（北京）网络技术有限公司持股 80%，高亮姐姐的配偶杨新爽担任总经理、执行董事
深圳市零维空间管理企业（有限合伙）	李夏持有 25%财产份额
深圳市崧茂实业发展有限公司	刘丽华及其配偶王茂生合计持股 100%
东鹏饮料（集团）股份有限公司	刘丽华担任董事、副总裁、董事会秘书
深圳万崧洲科技有限公司	刘丽华及其配偶王茂生合计间接持股 80%
深圳市捷越科技有限公司	刘丽华配偶王茂生持股 100%并担任执行董事
湖南隆隆投资顾问有限公司	隆余粮持股 90%并担任董事长、总经理
西藏天华实业发展股份有限公司	隆余粮担任董事
深圳市南山区樱芙美容美甲店	申志强配偶魏良芳担任经营者
邵东两市塘国荣木材店	申志强姐姐的配偶贺国荣担任经营者
深圳市德睿资本投资管理有限公司	周江昊持股 22.5%
西安潮仁坊茶文化传播有限公司	郭莉华妹妹郭冰华持股 40%，担任法定代表人、执行董事、总经理
Time Medical Holdins Company Limited	马启元持股 10%并担任首席执行官
时代医疗有限公司（TIME MEDICAL LIMITED）	Time Medical Holdins Company Limited 持股 100%，马启元担任董事
海南美时医疗科技有限责任公司	美时医疗技术（上海）有限公司持股 52.38%，TIME MEDICAL LIMITED 持股 47.62%
上海美时生物科技有限公司	美时医疗技术（上海）有限公司持股 60%，TIME MEDICAL LIMITED 持股 40%
北京美时生物科技有限公司	美时医疗技术（上海）有限公司持股 51%
美时医疗技术（上海）有限公司	马启元持股 100%并担任执行董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏美时医疗技术有限公司	马启元持股 33.96%并担任董事长、总经理
安徽美时影像技术有限公司	美时医疗技术（上海）有限公司持股 62.02%，马启元担任董事长
East Stone Acquisition Corpotion	郝纯一持股 75%并担任董事、首席财务官
北京汉坤乾和科技有限公司	叶忻持股 20%并担任董事
肇庆九正大数据管理有限公司	科通芯城集团副总裁王巍担任执行董事
沈阳奥达投资管理有限公司	科通芯城集团副总裁王巍配偶担任董事长
沈阳奥博投资有限公司	科通芯城集团副总裁王巍配偶持股 100%并担任执行董事
沈阳银泰房产开发有限公司	王巍配偶的父亲刘忠环担任董事，目前吊销状态
沈阳中科精细材料公司	王巍配偶的父亲刘忠环担任其他人员、法定代表人，目前吊销状态
沈阳世纪天元围棋文化传播有限公司	王巍配偶刘强持股 50%
国际成信有限公司	王巍持股 100%，担任执行董事
远致香港有限公司	王巍持股 100%，担任执行董事
佳永国际投资有限公司	王巍配偶的父亲刘忠环持股 100%并担任董事
OLY STAR (HONG KONG) INVESTMENTS LIMITED (奥达(香港)投资有限公司)	王巍配偶的父亲刘忠环担任董事
ALL THRIVE HOLDINGS LIMITED (佳伟控股有限公司)	王巍配偶的父亲刘忠环持股 100%并担任董事
时智有限公司	科通芯城集团营运副总裁陈剑雄持股 100%
高名有限公司	科通芯城集团营运副总裁陈剑雄持股 100%
嘉利来有限公司	科通芯城集团营运副总裁陈剑雄持股 100%
CHENGCAI CO., LIMITED (承才有限公司)	陈剑雄持股 100%并担任董事
HK RUIER INDUSTRIAL LIMITED (香港瑞尔实业有限公司)	陈剑雄持股 100%并担任董事
RIGHT NET INTERNATIONAL LIMITED (威乐国际有限公司)	陈剑雄持股 51%并担任董事
XINBAOFENG LIMITED (信宝丰有限公司)	陈剑雄持股 100%并担任董事
YIELD TEAM INC LIMITED (勇德有限公司)	陈剑雄持股 50%并担任董事
沈兵	曾经间接持有发行人 5%以上股份的股东
深圳市优车易购科技有限公司	曾经持有发行人 5%以上股份
优车易购（香港）有限公司	曾经持有发行人 5%以上股份
杭州捷润科技有限公司	沈兵持股 71.43%
Optimum Profuse Limited	沈兵控制的企业
深圳市科芯资本投资合伙企业（有限合伙）	沈兵持有 33.33%财产份额并担任执行事务合伙人，于 2019 年 7 月注销
SEAH CHEONG LIP (谢章立)	报告期内曾任公司董事兼副总高经理
Seah Soon Lee Decoration Contractor Pte Ltd	谢章立的兄弟 Seah Cheong Kiong 持股 100%并担任董事
海科联科技（香港）有限公司 (Heicolink Technology (HK) Limited)	海科联科技（香港）有限公司 (Heicolink Technology (Hong Kong) Limited) 的子公司，于 2021 年 4 月转让
深圳市海科联科技有限公司	海科联科技（香港）有限公司 (Heicolink Technology (Hong Kong) Limited) 的子公司，于 2021 年 4 月转让
重庆硬蛋科技有限公司	曾经系硬蛋科技（深圳）有限公司的子公司，于 2019 年 7 月注销

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市宝创科技有限公司	前海科通芯城报告期内曾持股 53%，于 2021 年 6 月转让
易造机器人（深圳）有限公司宝安分公司	曾经系易造机器人（深圳）有限公司的分公司，于 2019 年 7 月注销
Brilliant Group Global Limited	实际控制人康敬伟曾经控制的公司，现已注销
Comtech Singapore Pte. Ltd.	曾经系 Cogobuy Investments Holdings Limited 全资子公司，于 2021 年 12 月转让
Tecnomix Components Pte. Ltd.	曾经系 Cogobuy Investments Holdings Limited 全资子公司，于 2021 年 12 月转让
Best Creative Tech Holdings Limited	曾经系 Cogobuy Group, Inc. 全资子公司，于 2021 年 7 月转让
BCT TECHNOLOGY (HONGKONG) CO., LTD. (宝创科技（香港）有限公司)	曾经系 Best Creative Tech Holdings Limited 持股 53% 的子公司，于 2021 年 7 月转让
上海科姆特电子技术有限公司	曼诚技术（香港）有限公司控制的子公司，于 2021 年 1 月转让
上海科姆特自动化控制技术有限公司	上海科姆特电子技术有限公司的子公司
Ingdan Korea Co., Ltd.	Hardeggs Holdings Limited 持股 50%，于 2020 年 3 月注销
Comlink Holdings Limited	曾经系科通芯城集团有限公司（Cogobuy Group, Inc.）控股子公司，于 2022 年 3 月转让
同兴股份有限公司（Tung Link Co., Ltd.）	曾经系 COMLINK HOLDINGS LIMITED 全资子公司，于 2022 年 3 月转让
科芯国际（香港）有限公司（Comlink International (HK) Limited）	曾经系 COMLINK HOLDINGS LIMITED 全资子公司，于 2022 年 3 月转让
尚熹农产品（深圳）有限公司	李宏辉的兄长李宏志曾持股 100%并担任总经理、执行董事，于 2019 年 12 月注销
深圳市美视源科技有限公司	李宏辉的兄长李宏志曾持股 40%，于 2019 年 6 月注销
深圳市天涯怡富信息服务有限公司	李宏辉的兄长李宏志曾持股 20%，于 2020 年 4 月注销
青岛悦扬乐道文化传播合伙企业（有限合伙）	李峰配偶姚怡曾持有 95%的财产份额并担任执行事务合伙人，于 2019 年 2 月注销
北京海青文杰国际贸易有限公司	李峰配偶姚怡曾持股 60%，于 2019 年 7 月注销
青岛海青众杰国际贸易有限公司	李峰配偶姚怡的兄长姚海青曾持股 51%并担任执行董事，于 2021 年 7 月注销
深圳市汇银壹号投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人康敬伟弟弟康义曾持有 22.78%财产份额，于 2019 年 11 月注销
易信创科智能科技（深圳）有限公司	深圳市中通汇银资产管理有限公司持股 24.24%，于 2021 年 4 月注销
深圳市中通汇银创业投资企业（有限合伙）	深圳市中通汇银资产管理有限公司担任执行事务合伙人，于 2019 年 11 月注销
吴卫华	报告期内曾任公司独立董事
深圳市甘杯餐饮管理有限公司	吴卫华配偶孙海英持股 100%并担任总经理
吉林市衡康商贸有限责任公司	吴卫华配偶的妹妹孙雨清持股 88%并担任总经理
金寨远绿半导体技术有限公司	吴卫华父亲吴传满持股 20%
深圳市福田区御珍堂滋补品店（吊销）	
渭南童星聚点文化传媒有限公司	郭莉华妹妹郭冰华曾持股 40%，于 2020 年 7 月注销
湛江市亨百瑞商贸有限公司	刘丽华配偶王茂生曾持股 31%并担任经理，于 2020 年 12 月注销
吴新彤	报告期内曾担任控股股东董事
深圳市康扬服饰有限公司	控股股东曾经董事吴新彤配偶李元婧担任执行董事
惠州金瓯实业有限公司	控股股东曾经董事吴新彤弟弟吴新超担任执行董事、经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
惠州大亚湾润华旅游开发有限公司	控股股东曾经董事吴新彤姐姐的配偶吴旭辉担任董事的企业
惠州大亚湾港湾投资开发有限公司	控股股东曾经董事吴新彤姐姐的配偶吴旭辉担任董事的企业
康扬贸易有限公司	控股股东曾经董事吴新彤配偶李元婧持股 99%，担任董事
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	康敬伟兄弟康义报告期内曾持股的企业，且与发行人之间持续存在交易
Ascendera Holdings Limited	RICH WISDOM VENTURES LIMITED 持股 100%，发行人员工罗文夫担任董事的企业
研纪有限公司 (Ascendera Limited)	Ascendera Holdings Limited 持股 100%
恒博达通信技术 (深圳) 有限公司	研纪有限公司持股 100%，且前员工刘能霞担任监事
RICH WISDOM VENTURES LIMITED	员工罗文夫持股 100%并担任董事
正群有限公司 (UNITED RIGHT CORPORATION LIMITED)	倪虹配偶杨向东担任董事
MILLION SHINE LIMITED	倪虹配偶杨向东担任董事
百倡有限公司 (MILLION CONCORD LIMITED)	倪虹配偶杨向东担任董事
颐龙 (中国) 有限公司 (HARVEST DRAGON (CHINA) LIMITED)	倪虹持股 50%，担任董事；配偶杨向东持股 50%，担任董事
Decan Investment Limited	倪虹配偶杨向东担任董事
Centa Investment Limited	倪虹配偶杨向东担任董事
BLOOM VAST LIMITED	倪虹配偶杨向东担任董事
AGC Harbin Electric LP Limited	倪虹配偶杨向东担任董事
Abax Global Capital (Hong Kong) Limited	倪虹配偶杨向东担任董事
深圳信合鸿瑞股权投资有限公司	倪虹配偶杨向东担任董事
盘实投资顾问 (苏州工业园区) 有限公司	倪虹配偶杨向东执行董事兼总经理
安拜客 (上海) 商务信息咨询有限公司	倪虹配偶杨向东担任执行董事
ABAX GLOBAL CAPITAL	倪虹配偶杨向东间接持股 61.10%并担任董事
李宏辉	董事长、控股股东 Alphalink (BVI) 董事
李峰	董事、总经理
龙婉萍	董事、财务总监
李夏	董事、董事会秘书
隆余粮	独立董事
刘丽华	独立董事
周江昊	独立董事
韩艳秋	监事会主席
高亮	监事
胡丹妮	职工代表监事
申志强	副总经理
胡麟祥	科通芯城集团执行董事、首席财务官
郭莉华	科通芯城集团执行董事
倪虹	曾担任科通芯城集团的执行董事、非执行董事、首席投资管

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
叶忻	科通芯城集团独立非执行董事
马启元	科通芯城集团独立非执行董事
郝纯一	科通芯城集团独立非执行董事
王巍	科通芯城集团副总裁
陈剑雄	科通芯城集团营运副总裁

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2021年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
科通物联技术有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	7,300,329.65	0.03
曼诚技术(香港)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	6,617,971.02	0.02
Heicolink (HK) Limited	采购商品	芯片采购	市场价	24,264.31	0.00
同兴股份有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	18,404,626.95	0.06
上海科姆特电子技术有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	256,587.80	0.00
深圳市海科联科技有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	474,397.75	0.00
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	采购商品	芯片采购	市场价	5,778,561.05	0.02
合计				38,856,738.53	0.14
销售商品、提供劳务:					
Cogobuy Limited	销售商品	芯片销售	市场价	688,175.19	0.01
宝创科技(香港)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	433,063.23	0.01
科通物联技术有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	45,777,895.19	0.60
曼诚技术(香港)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	1,401,477.33	0.02
淇芯半导体(深圳)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	1,351,982.79	0.02
上海科姆特电子技术有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	22,811,813.26	0.30
深圳市海科联科技有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	642,125.63	0.01
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	销售商品	芯片销售	市场价	20,413,477.72	0.27
深圳市研慧科技有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	16,858.40	0.00
同兴股份有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	341,619,915.71	4.48
合计				435,156,784.45	5.71

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2020年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2020年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
Cogobuy Limited	采购商品	芯片采购	市场价	27,081.38	0.00
曼诚技术(香港)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	137,187,947.44	1.05
Heicolink Technology (Hongkong) Limited	采购商品	芯片采购	市场价	1,040,263.74	0.01
创星技术(香港)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	8,044,138.86	0.06
同兴股份有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	933,090.94	0.01
科通宽带有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	2,401,595.28	0.02
库购网电子商务(深圳)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	135,847.74	0.00
深圳市海科联科技有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	124,391.62	0.00
深圳市恒鼎安投资发展有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	386.28	0.00
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	采购商品	芯片采购	市场价	4,174,987.86	0.03
易造机器人(深圳)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	16,371.69	0.00
硬蛋科技(深圳)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	497,250.83	0.00
合计				154,583,353.66	1.18
销售商品、提供劳务:					
Cogobuy Limited	销售商品	芯片销售	市场价	71,165.90	0.00
Heicolink Technology (Hongkong) Limited	销售商品	芯片销售	市场价	333,252.28	0.01
科通宽带有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	3,300,995.89	0.08
科通通信技术(深圳)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	511,446.44	0.01
科通物联技术(深圳)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	11,997,513.25	0.28
科通物联技术有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	137,791,293.24	3.26
曼诚技术(香港)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	46,435,496.33	1.10
创星技术(香港)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	1,161,088.89	0.03
上海科姆特电子技术有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	8,976,022.80	0.21
深圳市海科联科技有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	2,893.42	0.00
深圳市恒鼎安投资发展有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	4,009,292.46	0.09
深圳市可购百信息技术有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	21,876.10	0.00
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	销售商品	芯片销售	市场价	39,609,914.42	0.94
深圳市研慧科技有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	277,600.71	0.01
同兴股份有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	298,795,967.55	7.08
芯球科技(深圳)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	46,902.69	0.00
硬蛋科技(深圳)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	4,102,048.66	0.10
硬蛋科技(香港)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	4,269,362.71	0.10
合计				561,714,133.74	13.31

关联方名称	关联交易	关联交易内	关联交易定	2019年度
-------	------	-------	-------	--------

	类型	容	价方式及决 策程序	金额	占同类交 易金额 的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
Cogobuy Limited	采购商品	芯片采购	市场价	10,623,993.03	0.13
曼诚技术(香港)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	307,476,384.18	3.74
Heicolink Technology (Hongkong) Limited	采购商品	芯片采购	市场价	5,098,411.11	0.06
创星技术(香港)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	19,001,500.10	0.23
同兴股份有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	7,995,731.41	0.10
科通宽带有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	9,239,463.07	0.11
科通物联技术(深圳)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	29,761.07	0.00
库购网电子商务(深圳)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	518,068.85	0.01
上海科姆特电子技术有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	216,985.35	0.00
深圳可购百信息技术有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	38,672.57	0.00
深圳市海科联科技有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	30,643.20	0.00
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	采购商品	芯片采购	市场价	15,301.76	0.00
深圳市研慧科技有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	160,398.62	0.00
易造机器人(深圳)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	4,424.78	0.00
硬蛋科技(深圳)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	17,244,338.87	0.21
硬蛋科技(香港)有限公司	采购商品	芯片采购	市场价	1,386,574.27	0.02
库购网电子商务(深圳)有限公司	技术服务	技术服务	市场价	62,054,919.02	77.41
深圳市硬蛋信息技术有限公司	技术服务	技术服务	市场价	18,110,000.00	22.59
合计				459,245,571.26	-
销售商品、提供劳务:					
Cogobuy Finance Limited	技术服务	技术服务	市场价	8,252,362.98	8.53
Cogobuy Limited	销售商品	芯片销售	市场价	135,127.66	0.00
Ingdan.com Limited	技术服务	技术服务	市场价	5,192,111.71	5.37
Heicolink Technology (Hongkong) Limited	销售商品	芯片销售	市场价	1,163,589.71	0.03
巨熊微电子(深圳)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	2,993,136.86	0.08
科通宽带有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	28,341,477.83	0.75
科通物联技术(深圳)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	20,989,059.32	0.55
库购网电子商务(深圳)有限公司	技术服务	技术服务	市场价	34,950,000.00	36.15
曼诚技术(香港)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	132,630,947.07	3.40
创星技术(香港)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	168,738.95	0.00
上海科姆特电子技术有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	22,250,379.88	0.59
上海科姆特自动化控制技术有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	8,840.71	0.00
深圳市海科联科技有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	33,623.46	0.00
深圳市可购百信息技术有限公司	技术服务	技术服务	市场价	9,800,000.00	10.14
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	销售商品	芯片销售	市场价	18,405,397.50	0.48
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	技术服务	技术服务	市场价	38,495,575.24	39.81

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市研慧科技有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	183,839.11	0.00
同兴股份有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	202,515,293.24	5.33
易造机器人(深圳)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	6,448.68	0.00
硬蛋科技(深圳)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	18,209,287.87	0.48
硬蛋科技(香港)有限公司	销售商品	芯片销售	市场价	128,085.66	0.00
合计				544,853,323.44	13.97

## 2. 关联租赁情况

2021年度			
出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳硬蛋微电子研究院	微软科通大厦9层D	417,147.75
科通通信技术(深圳)有限公司	科通工业信息技术(深圳)有限公司	微软科通大厦9层B	482,977.56
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳市赤狐软件技术有限公司	微软科通大厦10层C	503,690.83
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳市科通技术股份有限公司	微软科通大厦11层A	1,447,817.55
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳市科通创新软件技术有限公司	微软科通大厦11层D	526,607.14
科通通信技术(深圳)有限公司	科通数字技术(深圳)有限公司	微软科通大厦11层B	881,504.28
小计			4,259,745.11

2020年度			
出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳硬蛋微电子研究院	微软科通大厦9层D	579,648.00
科通通信技术(深圳)有限公司	科通工业信息技术(深圳)有限公司	微软科通大厦9层B	429,965.76
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳市赤狐软件技术有限公司	微软科通大厦10层C	499,931.43
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳市科通技术股份有限公司	微软科通大厦11层A	499,177.20
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳市科通创新软件技术有限公司	微软科通大厦11层D	560,136.00
科通通信技术(深圳)有限公司	科通数字技术(深圳)有限公司	微软科通大厦11层B	433,874.28
小计			3,002,732.67

2019年度			
出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳硬蛋微电子研究院	微软科通大厦9层D	434,736.00
科通通信技术(深圳)有限公司	科通工业信息技术(深圳)有限公司	微软科通大厦9层B	204,745.58
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳市赤狐软件技术有限公司	微软科通大厦10层C	238,062.59
科通通信技术(深圳)有限公司	深圳市科通技术股份有限公司	微软科通大厦11层A	237,703.40



科通通信技术（深圳）有限公司	科通数字技术（深圳）有限公司	微软科通大厦11层B	206,606.80
小计			1,321,854.37

### 3. 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	币种	担保金额	合同签订日	保证期间	担保是否已经履行完毕
曼诚技术（香港）有限公司、科通宽带有限公司、科通国际（香港）有限公司、科通数字（香港）有限公司、科通芯城集团	曼诚技术（香港）有限公司、科通宽带有限公司、科通国际（香港）有限公司、科通数字（香港）有限公司	美元	1,500.00	2015-11-19	-	是
科通芯城集团及其部分附属子公司、库购网电子商务（深圳）有限公司	科通国际（香港）有限公司	美元	15,450.00	2016-12-23	-	是
深圳市科通技术股份有限公司	科通通信技术（深圳）有限公司	人民币	60,000.00	2017-11-30	-	是
科通芯城集团	科通国际（香港）有限公司	美元	1,000.00	2018-11-30	-	是
科通芯城集团	科通国际（香港）有限公司	美元	2,000.00	2019-07-29	-	是
科通芯城集团	深圳市科通技术股份有限公司	人民币	20,000.00	2020-03-03	自该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是
科通芯城集团	科通国际（香港）有限公司	美元	2,200.00	2020-05-13	-	是
科通芯城集团	科通国际（香港）有限公司	美元	2,710.00	2020-11-06	-	是
科通通信技术（深圳）有限公司	科通数字（香港）有限公司	人民币	5,000.00	2020-11-06	主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否
康敬伟	科通数字（香港）有限公司	人民币	5,000.00	2020-11-06	主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否
科通通信技术（深圳）有限公司（抵押）	科通数字（香港）有限公司	人民币	5,000.00	2020-11-06	-	否
科通芯城集团	科通国际（香港）有限公司	美元	2,710.00	2021-05-06	-	是
科通通信技术（深圳）有限公司	深圳市科通技术股份有限公司	人民币	1,000.00	2021-06-23	单笔债务履行期限届满之日起三年	否
科通芯城集团	科通国际（香港）有限公司	美元	1,302.00	2021-07-22	-	否
科通芯城集团	科通国际（香港）有限公司	美元	400.00	2021-07-26	主债权之债务履行期间届满之日起三年	否
科通通信技术（深圳）有限公司	深圳市科通技术股份有限公司	人民币	3,000.00	2021-09-24	受信人履行债务期限届满之日起三年	否
科通芯城集团	科通国际（香港）有限公司	美元	2,710.00	2021-09-29	-	否
Cogobuy Group, Inc.	科通数字技术（深圳）有限公司	人民币	24,000.00	2021-12-14	主合同下被担保债务的履行期届满之日起三年	否

担保方	被担保方	币种	担保金额	合同签订日	保证期间	担保是否已经履行完毕
科通芯城集团	深圳市科通技术股份有限公司	人民币	2,000.00	2021-12-20	主合同项下发生的最晚到期的主债务的履行期间届满之日起两年	否
科通芯城集团	科通国际(香港)有限公司	美元	2,000.00	2021-12-27	借款人履行债务的期限届满之日起三年	否
科通通信技术(深圳)有限公司	曼诚技术(香港)有限公司	人民币	5,000.00	2021-12-31	主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否
科通通信技术(深圳)有限公司(抵押)	曼诚技术(香港)有限公司	人民币	5,000.00	2021-12-31	-	否

注：判断担保是否已经履行完毕的截止时点为2021年12月31日。

#### 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>2021年度</b>				
拆入/对方偿还：				
前海科通芯城通信技术(深圳)有限公司	34,900,000.00	2021.10.21	2021.12.31	
科通芯城集团	224,311,507.06	2021.06.29	2021.12.31	
创星技术(香港)有限公司	34,600,807.85	2021.11.02	2021.12.31	
深圳市优车易购科技有限公司	60,000,000.00	2021.01.20	2021.04.26	
科通通信技术(深圳)有限公司	2,461,685.28	2021.01.01	2021.12.20	
硬蛋科技(深圳)有限公司	2,164,556.28	2021.12.31	2021.12.31	
同兴股份有限公司	1,226,400.00	2021.06.24	2021.12.31	
Ascendera Limited	439,588.18	2021.02.01	2021.06.17	
拆出/偿还对方：				
前海科通芯城通信技术(深圳)有限公司	247,330,988.55	2021.06.30	2021.12.31	
创星技术(香港)有限公司	222,671,944.33	2021.07.16	2021.12.31	
深圳市优车易购科技有限公司	60,000,000.00	2021.01.20	2021.04.26	
Cogobuy Finace Limited	41,288,449.73	2021.06.28	2021.12.31	
易造机器人(深圳)有限公司	195,037,059.30	2021.06.29	2021.12.31	
科通通信技术(深圳)有限公司	8,800,000.00	2021.01.01	2021.07.23	
硬蛋科技(深圳)有限公司	6,300,000.00	2021.12.30	2021.12.31	
<b>2020年度</b>				
拆入/对方偿还：				
OPTIMUM PROFUSE LIMITED.	34,430,377.99	2020.03.31	2020.10.27	
创星技术(香港)有限公司	1,506,404.65	2020.05.11	2020.12.31	
库购网电子商务(深圳)有限公司	8,340,000.00	2020.01.06	2020.12.31	
前海科通芯城通信技术(深圳)有限公司	28,500,000.00	2020.01.03	2020.12.31	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
深圳市宝创科技有限公司	2,300,000.00	2020.07.28	2020.12.31	
硬蛋科技（香港）有限公司	148,270,398.48	2020.01.02	2020.12.31	
科通通信技术（深圳）有限公司	8,800,000.00	2020.05.07	2020.12.31	
硬蛋科技（深圳）有限公司	3,400,000.00	2020.01.06	2020.12.31	
深圳市可购百信息技术有限公司	200,000.00	2020.01.06	2020.12.31	
拆出/偿还对方：				
OPTIMUM PROFUSE LIMITED.	34,281,040.91	2020.03.31	2020.10.27	
创星技术（香港）有限公司	5,513,923.23	2020.07.30	2020.12.31	
库购网电子商务（深圳）有限公司	46,240,000.00	2020.01.10	2020.12.31	
前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	310,950,000.00	2020.04.17	2020.12.31	
深圳市宝创科技有限公司	3,000,000.00	2020.08.25	2020.12.31	
硬蛋科技（香港）有限公司	160,415,371.63	2020.02.25	2020.12.31	
深圳市科通创新咨询合伙企业（有限合伙）	200,000.00	2020.08.06	2020.12.31	
深圳市硬蛋信息技术有限公司	19,196,600.00	2020.10.21	2020.12.31	
<b>2019年度</b>				
拆入/对方偿还：				
Cogobuy Finace Limited	412,296,591.88	2019.01.11	2019.12.31	
Cogobuy Limited	19,812,871.02	2019.02.13	2019.12.31	
科通宽带有限公司	28,790,040.46	2019.01.18	2019.12.31	
硬蛋科技（香港）有限公司	578,186,474.69	2019.03.21	2019.12.31	
INGDAN.com Limited	7,734,719.32	2019.06.05	2019.12.31	
科通芯城集团	17,446,805.05	2019.01.31	2019.12.31	
库购网电子商务（深圳）有限公司	20,000,000.00	2019.09.10	2019.12.31	
前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	51,800,000.00	2019.11.08	2019.12.31	
上海科姆特信息技术有限公司	13,000,000.00	2019.11.28	2019.12.31	
上海科姆特自动化控制技术有限公司	5,000,000.00	2019.11.28	2019.12.31	
深圳市协诺通信技术有限公司	700,000.00	2019.08.27	2019.12.31	
硬蛋科技（深圳）有限公司	37,300,000.00	2019.04.28	2019.12.31	
拆出/偿还对方：				
Cogobuy Finace Limited	563,652,705.06	2019.01.02	2019.12.31	
Cogobuy Limited	28,035,899.31	2019.01.04	2019.12.31	
科通宽带有限公司	3,865,748.61	2019.01.22	2019.12.31	
硬蛋科技（香港）有限公司	79,322,413.56	2019.01.29	2019.12.31	
硬蛋有限公司	208,392,237.89	2019.02.19	2019.12.31	
科通芯城集团	175,640,766.14	2019.01.04	2019.12.31	
库购网电子商务（深圳）有限公司	220,641,085.00	2019.01.09	2019.12.31	
前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	145,600,000.00	2019.01.09	2019.12.31	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
深圳可购百信息技术有限公司	3,600,000.00	2019.01.14	2019.12.31	
深圳市协诺通信技术有限公司	76,132,000.00	2019.01.14	2019.12.31	
硬蛋科技（深圳）有限公司	12,000,000.00	2019.01.23	2019.12.31	
重庆硬蛋科技有限公司	250,000.00	2019.01.23	2019.12.31	

#### 5. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2021 年度	2020 年度	2019 年度
李宏辉	3,551,518.26	2,332,389.40	491,319.00
李峰	636,610.00	344,159.16	340,753.56
龙婉萍	537,005.02	-	-
李夏	638,824.32	166,214.30	-
胡丹妮	993,640.00	611,062.21	624,309.76
高亮	437,842.01	278,687.60	464,589.57
韩艳秋	234,127.92	180,260.61	182,855.79
申志强	730,134.30	324,973.05	-
刘振宇	1,072,773.54	493,540.00	386,045.58

#### 6. 其他关联交易

##### (1) 代垫员工工资薪金及费用等

报告期内，公司部分员工曾在科通芯城集团等关联方处任职，后应聘至公司工作，或曾在公司任职，后应聘至科通芯城集团等关联方处工作的情形，导致存在员工工资薪金及费用等承担主体与其实际任职主体不一致的情形。报告期各期，公司与关联方为对方代垫员工工资薪金及费用等款项的具体情况如下：

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
公司为关联方代垫	1,812,141.46	4,238,465.61	-
关联方为公司代垫	1,088,716.62	1,164,715.90	-
差额	723,424.84	3,073,749.71	-

报告期各期，公司为关联方代垫员工工资薪金及费用等款项以及关联方为公司代垫员工工资薪金及费用等款项的规模均较小，该等代垫款项报告期末已经全部清理。

##### (2) 跨境资金池业务

科通芯城集团系港股上市的集团公司，为便于境内外成员企业之间开展跨境人民币资金余缺调剂，提高集团整体的资金使用效率，通过与银行签署相关协议，采取跨境双向人民币资金池的模式进行资金余缺管理，资金管理涉及的货币资金流转等服务均由签约银行提供。

2019年7月2日，科通芯城集团与中信银行股份有限公司深圳分行签订《中信银行跨境双向人民币资金池业务协议》（信银深国际2019第0061号）。2019年10月25日，科通芯城集团下属子公司前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司取得中国人民银行深圳市中心支行自贸区跨境双向人民币资金池结算业务备案通知书（编号：ZMQZJC20190008）。

参与前述跨境资金池业务的成员企业情况如下：

序号	成员企业	注册地	类别
1	前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司（主办企业）	境内	科通芯城集团下属公司
2	硬蛋科技（深圳）有限公司	境内	科通芯城集团下属公司
3	库购网电子商务（深圳）有限公司	境内	科通芯城集团下属公司
4	深圳市科通技术股份有限公司	境内	公司
5	科通数字技术（深圳）有限公司	境内	公司子公司
6	科通工业信息技术（深圳）有限公司	境内	公司子公司
7	深圳市赤狐软件技术有限公司	境内	公司子公司
8	科通国际（香港）有限公司	境外	公司子公司

公司与科通芯城集团的资金管理通过独立的第三方（银行）进行，并严格执行相关协议，当境外成员企业需要资金时，由境内成员企业主动划转资金至主办企业前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司账户后，再转至境外成员企业账户；当境外成员企业有闲置资金时，由境外成员企业主动划转资金至主办企业前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司账户后，再转至境内成员企业账户。该资金池业务主要为便于境内外成员企业之间开展跨境人民币资金余缺调剂，该资金管理模式下对公司日常经营活动未产生任何不利影响。

报告期内，公司与前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司之间的资金池往来款项情况如下：

期间	类别	往来单位	金额	说明
2021年度	流入	前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	983,119,636.13	跨境资金池业务
	流出	前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	771,325,458.63	跨境资金池业务
2020年度	流入	前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	756,323,285.49	跨境资金池业务
	流出	前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	393,741,076.80	跨境资金池业务
2019年度	流入	前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	385,000,000.00	跨境资金池业务
	流出	前海科通芯城通信技术（深圳）有限公司	168,900,000.00	跨境资金池业务

截至2021年12月31日，前述公司及其控股子公司拆入拆出资金已全部清理完毕。2022年2月18日，资金池业务主办企业变更为公司下属子公司科通工业信息技术（深圳）有限公司，已取得中国人民银行深圳市中心支行自贸区跨境双向人民币资金池结算业务备案通知书

（编号：ZMQZJC20220001），参与跨境资金池业务的成员企业已全部变更为公司及其下属公司。科通工业信息技术（深圳）有限公司已重新与中信银行股份有限公司深圳分行（作为甲方）签订《中信银行跨境双向人民币资金池业务协议》（信银深国际 2022 第 0013 号）。

变更后跨境资金池业务的成员企业情况如下：

序号	成员企业	注册地	类别
1	科通工业信息技术（深圳）有限公司（主办单位）	境内	公司子公司
2	科通工业智能（深圳）有限公司	境内	公司子公司
3	科通数字技术（深圳）有限公司	境内	公司子公司
4	深圳市科通技术股份有限公司	境内	公司
5	深圳市赤狐软件技术有限公司	境内	公司子公司
6	科通国际（香港）有限公司	境内	公司子公司

### （3）关联方债权债务抵销

2019 年末，为进一步完善公司经营的独立性，保证经营资产和业务体系的完整性，公司进行重大资产重组。2019 年 12 月 31 日，公司与存在往来的关联方签订了债权债务抵销协议，对公司截至 2019 年末与关联方往来款项进行了抵销。

此外，报告期内，公司与部分关联方存在资金拆借行为，为厘清公司与各关联方的往来款项，规范公司资金管理，2020 及 2021 年末，公司对截止各期末对关联方的非经营性应收应付款项（即其他应收款及其他应付款）在各期末与相关债权债务主体签订了债权债务抵销协议。报告期各期末，公司债权债务抵销情况如下：

期间/日期	2021 年度/2021.12.31	2020 年度/2020.12.31	2019 年度/2019.12.31
债权抵销金额	501,380,387.28	388,789,105.07	1,567,675,475.24
债务抵销金额	501,380,387.28	395,514,631.08	1,573,595,546.30
期末往来余额-其他应付款	-	6,725,526.01	5,920,071.06

### （4）关联方第三方回款

报告期内，公司存在少量关联方第三方回款的情形，具体金额如下：

关联方	2021 年度	2020 年度	2019 年度
深圳市易购百信息技术有限公司	-	-	32,026.69
申志强		540.00	
合计	-	540.00	32,026.69

### （5）向关联方出售商标

2021 年 10 月 27 日，公司与硬蛋科技（深圳）有限公司签署《商标转让合同》，公司将

其所拥有的190项商标无偿转让至硬蛋科技（深圳）有限公司。

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

序号	项目名称	关联方	2021年12月31日	
			账面余额	坏账准备
1	应收账款	Cogobuy Limited	1,787,182.57	89,359.13
2	应收账款	科通宽带有限公司	583,462.53	58,346.25
3	应收账款	Heicolink Technology (Hongkong) Limited	489,530.26	48,953.03
4	应收账款	硬蛋科技（香港）有限公司	66,772.10	6,677.21
5	应收账款	科通通信技术（深圳）有限公司	577,934.47	57,793.45
6	应收账款	科通物联技术（深圳）有限公司	502,022.72	50,202.27
7	应收账款	科通物联技术有限公司	29,006,191.56	1,893,149.18
8	应收账款	淇芯半导体（深圳）有限公司	1,326,501.44	66,325.07
9	应收账款	上海科姆特电子技术有限公司	6,050,309.87	302,515.49
10	应收账款	深圳市可购百信息技术有限公司	24,720.00	2,472.00
11	应收账款	深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	18,070,937.05	1,122,617.86
12	应收账款	深圳市研慧科技有限公司	299,028.80	29,095.38
13	应收账款	硬蛋科技（深圳）有限公司	173,421.54	17,342.15
14	应收账款	硬蛋有限公司	576,675.14	173,002.54
15	应收账款	深圳市硬蛋微电子研究院	78,384.00	3,919.20
		合计	59,613,074.05	3,921,770.21

序号	项目名称	关联方	2020年12月31日	
			账面余额	坏账准备
1	其他应收款	深圳市科通创新咨询合伙企业（有限合伙）	200,000.00	10,000.00
2	其他应收款	李峰	223,726.88	23,879.76
3	应收账款	科通物联技术有限公司	91,289,034.33	4,564,451.72
4	应收账款	科通宽带有限公司	599,352.65	29,967.63
5	应收账款	Heicolink Technology (Hongkong) Limited	527,394.66	26,369.73
6	应收账款	硬蛋科技（香港）有限公司	68,590.58	3,429.53
7	应收账款	同兴股份有限公司	221,759,260.13	11,087,963.01
8	应收账款	巨熊微电子（深圳）有限公司	45.28	4.53
9	应收账款	科通通信技术（深圳）有限公司	577,934.47	28,896.72
10	应收账款	科通物联技术（深圳）有限公司	502,022.72	25,101.14
11	应收账款	深圳市可购百信息技术有限公司	24,720.00	1,236.00
12	应收账款	深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	38,221,502.10	1,959,278.55
13	应收账款	深圳市研慧科技有限公司	289,128.80	14,456.44
14	应收账款	硬蛋科技（深圳）有限公司	173,421.54	8,671.08

序号	项目名称	关联方	2020年12月31日	
			账面余额	坏账准备
15	预付款项	库购网电子商务（深圳）有限公司	156,001.38	
		合计	354,612,135.52	17,783,705.84

序号	项目名称	关联方	2019年12月31日	
			账面余额	坏账准备
1	其他应收款	科通通信技术（深圳）有限公司	2,634,175.68	675,361.44
2	其他应收款	李峰	186,277.64	10,363.13
3	应收账款	巨熊微电子（深圳）有限公司	3,025,373.64	151,268.68
4	应收账款	深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	20,579,073.95	1,028,953.70
		合计	26,424,900.91	1,865,946.95

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	科通通信技术（深圳）有限公司	-	6,325,204.01	-
其他应付款	Cogobuy Group, Inc.		6,725,526.01	5,920,071.06
其他应付款	硬蛋科技（深圳）有限公司	-	-	2,004,801.00
应付账款	创星技术（香港）有限公司	136,784.02	3,214,743.14	-
应付账款	汉宜硬核科技（上海）有限公司	12,830.08	-	-
应付账款	曼诚技术（香港）有限公司		266,345,399.09	284,543,151.42
应付账款	深圳市海科联科技有限公司	163,362.40	121,122.05	-
应付账款	库购网电子商务（深圳）有限公司	718,410.71		
应付账款	深圳市恒鼎安投资发展有限公司	436.50	436.50	-
应付账款	同兴股份有限公司	7,285,763.34	-	-
应付账款	科通物联技术有限公司	193,159,835.53	-	-
合同负债	上海科姆特电子技术有限公司	-	3,857,093.84	-
合同负债	LOCOWAY TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED	1,238,395.12		
	合计	202,715,817.70	286,589,524.64	292,468,023.48

## 九、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

项目	2021年度	2020年度	2019年度
公司本期行权的各项权益工具总额	-	-	2,330,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-	-	-

### (二) 以权益结算的股份支付情况



项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	-	-	授予日股份市场价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	-	-	预计全部行权
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	10,383,722.26	10,383,722.26	10,383,722.26
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	-	9,595,487.25

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止审计报告日，公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截止审计报告日，公司无需要披露的或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

截止审计报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项

2022年5月11日，锦江投资管理有限公司、沈天晴以创盛国际投资管理公司（前称锦江投资管理公司）之名称营业作为原告，在香港高等法院提起诉讼，以推定信托、不诚实协助、明知而收取款项、不当得利、非法共谋为由，要求公司实际控制人康敬伟持股 100% Envision Global Investments Limited 等 33 家主体合计返还 1,029,000,000 港元，其中要求 Envision Global Investments Limited 返还 39,000,000 港元。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	478,470,279.16	365,856,290.77	103,499,658.65
1 至 2 年	3,861,921.00	541,681.19	144,673.00
2 至 3 年	527,176.19	52,673.00	613,788.02
3 年以上	1,386,904.67	1,633,429.65	1,607,742.52
减：坏账准备	8,060,660.19	6,431,632.28	5,679,630.48
合计	476,185,620.83	361,652,442.33	100,186,231.71

2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	527,176.19	0.11	527,176.19	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	483,719,104.83	99.89	7,533,484.00	1.56
其中：组合1：账龄组合	120,456,570.25	24.88	7,533,484.00	6.25
组合2：不计提坏账组合	363,262,534.58	75.01		
合计	484,246,281.02	100.00	8,060,660.19	1.66

类 别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	368,084,074.61	100.00	6,431,632.28	1.75
其中：组合1：账龄组合	96,792,435.94	26.30	6,431,632.28	6.64
组合2：不计提坏账组合	271,291,638.67	73.70		
合计	368,084,074.61	100.00	6,431,632.28	1.75

类 别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	526,906.91	0.50	526,906.91	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	105,338,955.28	99.50	5,152,723.57	4.89
其中：组合1：账龄组合	79,304,981.57	74.91	5,152,723.57	6.50
组合2：不计提坏账组合	26,033,973.71	24.59		
合计	105,865,862.19	100.00	5,679,630.48	5.36

(1) 截止2019年12月31日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
无锡博一光电科技有限公司	408,332.00	408,332.00	3年以上	100.00	预计无法收回
上海展唐通讯有限公司	118,574.91	118,574.91	3年以上	100.00	预计无法收回
合 计	526,906.91	526,906.91			

截止2021年12月31日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
深圳市汇通合力科技股份有限公司	527,176.19	527,176.19	2-3年	100.00	预计无法收回

合 计	527,176.19	527,176.19			
-----	------------	------------	--	--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 账龄组合

账龄	2021年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	115,207,744.58	5.00	5,760,387.23
1至2年	3,861,921.00	10.00	386,192.10
2至3年	-	30.00	-
3年以上	1,386,904.67	100.00	1,386,904.67
合计	120,456,570.25	6.19	7,533,484.00

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	94,564,652.09	5.00	4,728,232.61
1至2年	541,681.20	10.00	54,168.12
2至3年	52,673.00	30.00	15,801.90
3年以上	1,633,429.65	100.00	1,633,429.65
合计	96,792,435.94	6.64	6,431,632.28

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	77,465,684.94	5.00	3,873,284.25
1至2年	144,673.00	10.00	14,467.30
2至3年	613,788.02	30.00	184,136.41
3年以上	1,080,835.61	100.00	1,080,835.61
合计	79,304,981.57	6.50	5,152,723.57

3. 坏账准备情况

类别	2021年1月1日余额	本期变动金额				2021年12月31日余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提		776,495.19		249,319.00		527,176.19
组合计提	6,431,632.28	1,364,178.60	262,326.88			7,533,484.00
合计	6,431,632.28	2,140,673.79	262,326.88	249,319.00		8,060,660.19

类别	2020年1月1日余额	本期变动金额				2020年12月31日余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	526,906.91	11,700.00		538,606.91		
组合计提	5,152,723.57	1,447,243.22	168,334.51			6,431,632.28

合计	5,679,630.48	1,458,943.22	168,334.51	538,606.91		6,431,632.28
----	--------------	--------------	------------	------------	--	--------------

类别	2019年1月1日余额	本期变动金额				2019年12月31日余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	613,147.61			86,240.70		526,906.91
组合计提	3,748,132.94	1,648,111.70	243,521.07			5,152,723.57
合计	4,361,280.55	1,648,111.70	243,521.07	86,240.70		5,679,630.48

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
科通工业信息技术（深圳）有限公司	168,557,299.91	34.81	
科通数字技术（深圳）有限公司	101,221,429.13	20.90	
深圳市科通创新软件技术有限公司	37,101,060.00	7.66	
科通数字(香港)有限公司	23,781,361.00	4.91	
科通国际（香港）有限公司	20,476,924.95	4.23	
合计	351,138,074.99	72.51	

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
科通工业信息技术（深圳）有限公司	168,557,299.91	45.79	
科通数字技术（深圳）有限公司	78,315,007.19	21.28	
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	35,614,390.27	9.68	1,780,719.51
科通数字（香港）有限公司	24,337,877.00	6.61	
恒为科技（上海）股份有限公司	6,658,659.71	1.81	332,932.99
合计	313,483,234.08	85.17	2,113,652.50

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
科通数字（香港）有限公司	26,021,226.00	24.58	
杭州海康威视电子有限公司	23,824,283.45	22.50	1,191,214.17
深圳市瑞信杰创通信技术有限责任公司	19,389,029.37	18.31	969,451.47
广东以诺通讯有限公司	6,079,545.58	5.74	303,977.28
深圳市大疆百旺科技有限公司	3,316,110.83	3.13	165,805.54
合计	78,630,195.23	74.26	2,630,448.46

(二) 其他应收款

类别	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	975,485,176.74	750,136,002.04	575,219,202.50
减：坏账准备	88,333.65	55,709.52	33,509.90
合计	975,396,843.09	750,080,292.52	575,185,692.60

### 1. 其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
押金+保证金	212,091.66	203,051.66	217,004.00
其他	254,531.71	294.16	294.16
合并范围内往来	975,018,553.37	749,932,656.22	575,001,904.34
减：坏账准备	88,333.65	55,709.52	33,509.90
合计	975,396,843.09	750,080,292.52	575,185,692.60

#### (2) 其他应收款项情况披露

##### ①其他应收款项账龄分析

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	941,184,200.77	96.48	282,933,818.55	37.72	527,112,856.86	91.64
1至2年	3,586,047.66	0.37	419,581,945.06	55.93	48,022,319.23	8.35
2至3年	200.00	0.00	47,586,212.02	6.34	84,026.41	0.01
3年以上	30,714,728.31	3.15	34,026.41	0.01	-	-
合计	975,485,176.74	100.00	750,136,002.04	100.00	575,219,202.50	100.00

##### ②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年期初余额	1,802.38	19,880.73	34,026.41	55,709.52
期初余额在本期重新评估后	1,802.38	19,880.73	34,026.41	55,709.52
本期计提	16,400.09	-	32,500.00	48,900.09
本期转回	-	16,275.96		16,275.96
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	18,202.47	3,604.77	66,526.41	88,333.65

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年期初余额	5,025.20	28,484.70	-	33,509.90
期初余额在本期重新评估后	5,025.20	28,484.70	-	33,509.90
本期计提			2,116,675.52	2,116,675.52
本期转回	3,222.82	8,603.97		11,826.79
本期核销			2,082,649.11	2,082,649.11
其他变动				
2020年12月31日余额	1,802.38	19,880.73	34,026.41	55,709.52

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年期初余额	1,746.72	38,656.28		40,403.00
期初余额在本期重新评估后	1,746.72	38,656.28		40,403.00
本期计提	3,278.48			3,278.48
本期转回		10,171.58		10,171.58
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,025.20	28,484.70	-	33,509.90

## 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2021年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
科通芯城宽带有限公司	往来款	341,124,052.43	1年以内	34.97	
科通国际（香港）有限公司	往来款	290,430,866.41	1年以内	29.78	
曼诚技术（香港）有限公司	往来款	195,193,060.68	1年以内	20.01	
科通数字（香港）有限公司	往来款	72,556,060.95	1年以内、2-3年	7.44	
科通芯创技术（北京）有限公司	往来款	54,298,201.90	1年以内、1-2年、3年以上	5.57	
合计		953,602,242.37		97.77	

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
科通芯城宽带有限公司	往来款	351,137,478.62	1-2年	46.81	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
科通国际香港有限公司	往来款	275,345,870.89	1年以内	36.71	
科通数字(香港)有限公司	往来款	74,649,204.81	1-2年、2-3年	9.95	
科通芯创技术(北京)有限公司	往来款	44,798,201.90	1年以内、2-3年	5.97	
科通芯创技术(上海)有限公司	往来款	2,800,000.00	1年以内	0.37	
合计		748,730,756.22		99.81	

截止2019年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
科通芯城宽带有限公司	往来款	373,751,132.78	1年以内	64.98	
科通数字技术(深圳)有限公司	往来款	80,515,841.38	1年以内	14.00	
科通数字(香港)有限公司	往来款	79,486,728.27	1年以内、1-2年	13.82	
科通芯创技术(北京)有限公司	往来款	41,248,201.90	1-2年	7.17	
深圳市汇纳投资有限公司	押金	100,504.00	1年内	0.02	5,025.20
合计		575,102,408.33		99.99	5,025.20

### (三) 长期股权投资

项目	2021年12月31日			2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,004,801.00		5,004,801.00	5,004,801.00		5,004,801.00	2,004,801.00		2,004,801.00
合计	5,004,801.00		5,004,801.00	5,004,801.00		5,004,801.00	2,004,801.00		2,004,801.00

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科通芯创技术(北京)有限公司		2,004,800.00		2,004,800.00		
科通芯创技术(上海)有限公司		1.00		1.0		
合计		2,004,801.00		2,004,801.00		

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科通芯创技术(北京)有限公司	2,004,800.00			2,004,800.00		
科通芯创技术(上海)有限公司	1.0	3,000,000.00		3,000,001.00		
合计	2,004,801.00	3,000,000.00		5,004,801.00		

被投资单位	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科通芯创技术（北京）有限公司	2,004,800.00			2,004,800.00		
科通芯创技术（上海）有限公司	3,000,001.00			3,000,001.00		
合计	5,004,801.00			5,004,801.00		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	2021年度		2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	718,365,590.63	589,543,433.56	351,155,488.98	331,453,926.28	509,987,570.71	468,876,872.27
IC 元器件销售	718,365,590.63	589,543,433.56	351,155,488.98	331,453,926.28	509,987,570.71	468,876,872.27
合计	718,365,590.63	589,543,433.56	351,155,488.98	331,453,926.28	509,987,570.71	468,876,872.27

#### (五) 投资收益

项目	2021年度	2020年度	2019年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	25,028,593.34
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	59,100.45	2,948.41	3,489,222.57
合计	59,100.45	2,948.41	28,517,815.91

## 十四、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	2021年度	2020年度	2019年度
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,029.06	-	-26,130.35
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,586,983.66	2,580,907.73	521,313.18
3. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	109,255,102.33
4. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	97,600.62	2,948.41	3,489,222.57
5. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回	-	-	-
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,458,086.71	26,395.32	75,110.61
7. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
8. 所得税影响额	-1,029,709.58	-440,442.19	-1,014,879.00
9. 少数股东影响额	-	-	-
合计	4,110,932.35	2,169,809.27	112,299,739.34



(二) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			每股收益					
				基本每股收益			稀释每股收益		
	2021 年度	2020年 度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	46.09	459.52	-80.83	3.05	1.59	1.51	3.05	1.59	1.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	45.49	453.26	10.60	3.01	1.57	-0.20	3.01	1.57	-0.20



第 21 页至第 120 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名:

签名:

签名:

日期:

2022年6月6日

日期:

2022年6月6日

日期:

2022年6月6日





# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吴卫星

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017201

## 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

北京市财政局

二〇一一年四月五日

中华人民共和国财政部制



姓名	连伟
Full name	连伟
性别	男
Sex	男
出生日期	1986-12-11
Date of birth	1986-12-11
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	421023198612115715
Identity card No.	421023198612115715



### 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.



连伟

110101410410  
深圳市注册会计师协会

证书编号: 110101410410  
No. of Certificate

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

发证日期: 2017 年 06 月 05 日  
Date of Issuance



姓名 钦佩佩  
 Full name  
 性 别 女  
 Sex  
 出生日期 1988.03.26  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所  
 Working unit  
 身份证号码  
 Identity card No. 342611198803260047



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.



钦佩佩  
 110101410582  
 深圳市注册会计师协会

证书编号:  
 No. of Certificate

110101410582

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 月 日  
 /y /m /d  
 2018 12 25



姓名	李杰
Full name	李杰
性别	男
Sex	男
出生日期	1990-02-23
Date of birth	1990-02-23
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通 合伙)深圳分所
Working unit	大信会计师事务所(特殊普通 合伙)深圳分所
身份证号码	451071199002230034
Identity card No.	451071199002230034



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.

110101410941

证书编号:  
No. of Certificate

深圳市注册会计师协会

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs  
2021 06 11

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d



李杰

110101410941  
深圳市注册会计师协会