

深圳市英唐智能控制股份有限公司

# 审计报告

大信审字[2022]第 2-00774 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  
22/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 2-00774 号

## 深圳市英唐智能控制股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了深圳市英唐智能控制股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 3 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-3 月、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 3 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-3 月、2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则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）电子元器件分销业务收入的确认

##### 1、 事项描述





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  
22/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

请参阅财务报表附注三、（二十三）和附注五、（三十九）相关披露。贵公司的营业收入主要来源于电子元器件分销收入。

由于电子元器件分销收入占营业收入比例较大，同时营业收入确认是否适当对经营成果产生重大影响，存在管理层为了达到特定经营目标而操纵收入确认的风险，因此我们将电子元器件分销收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对电子元器件分销收入的确认执行的主要审计程序如下：

- （1）了解、评估并测试了公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）通过查看销售合同及与管理层的访谈，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评估收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对收入执行分析程序，包括月度收入波动分析，主要产品本期收入、毛利率与上期比较分析等分析程序；
- （4）针对客户的销售收入进行了抽样测试，检查销售订单、销售发票、出库单、客户签收单及对账单等。此外，根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；
- （5）对应收账款期后回款进行检查、并查看期后是否存在非正常的退货事项；
- （6）对销售收入执行截止测试，选取资产负债表日前后若干天收入明细账，核对至出库单、客户签收单及对账单；选取资产负债表日前后若干天的出库单、签收单，与销售收入明细账进行核对，以核实是否存在销售收入异常或重大跨期的情形。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年一季度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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





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  
22/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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（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  
22/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:



二〇二二年六月二十三日



# 合并资产负债表

编制单位：深圳市英唐智能控制股份有限公司

2022年3月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年3月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	468,862,604.95	550,468,421.71
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	97,312,647.91	115,512,417.89
应收账款	五（三）	857,900,007.24	848,942,010.31
应收款项融资	五（四）	108,950,349.71	99,388,316.79
预付款项	五（五）	61,229,586.93	60,212,282.18
其他应收款	五（六）	85,525,414.44	65,207,422.42
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（七）	876,695,893.06	826,233,732.17
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（八）	18,913,203.42	23,258,745.82
流动资产合计		2,575,389,707.66	2,589,223,349.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（九）	171,235,068.40	171,011,048.70
其他权益工具投资	五（十）	3,750,000.00	3,750,000.00
其他非流动金融资产	五（十一）	15,482,078.68	15,482,078.68
投资性房地产	五（十二）	31,139,369.78	31,293,368.39
固定资产	五（十三）	123,609,300.29	132,191,317.69
在建工程	五（十四）	22,241,539.65	11,308,539.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十五）	36,780,761.86	40,137,323.61
无形资产	五（十六）	100,731,946.78	103,350,204.73
开发支出			
商誉	五（十七）	308,928,244.46	308,928,244.46
长期待摊费用	五（十八）	8,669,526.12	9,404,645.92
递延所得税资产	五（十九）	32,877,348.24	35,112,065.60
其他非流动资产	五（二十）	10,783,061.40	10,783,061.40
非流动资产合计		866,228,245.66	872,751,898.23
资产总计		3,441,617,953.32	3,461,975,247.52


公司负责人



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：深圳市英唐智能控制股份有限公司

2022年3月31日

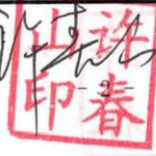
单位：人民币元

项 目	附注	2022年3月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款	五（二十一）	602,483,439.24	653,385,025.09
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十二）		35,000,000.00
应付账款	五（二十三）	588,848,291.16	523,983,514.61
预收款项			
合同负债	五（二十四）	47,263,667.40	31,671,327.84
应付职工薪酬	五（二十五）	22,447,783.69	30,898,456.30
应交税费	五（二十六）	35,374,738.65	40,075,564.64
其他应付款	五（二十七）	393,198,982.76	367,654,532.85
其中：应付利息			
应付股利		5,916,021.84	5,941,649.67
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十八）	117,182,479.73	115,167,186.17
其他流动负债	五（二十九）	21,189,671.14	67,330,136.57
流动负债合计		1,827,989,053.77	1,865,165,744.07
非流动负债：			
长期借款	五（三十）	25,761,648.75	27,513,547.50
应付债券	五（三十一）	60,855,669.53	59,868,003.02
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十二）	30,957,340.66	34,241,817.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五（三十三）	10,415,284.25	11,076,257.31
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（十九）	5,928,984.02	6,767,151.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		133,918,927.21	139,466,776.83
负债合计		1,961,907,980.98	2,004,632,520.90
股东权益：			
股本	五（三十四）	1,069,526,426.00	1,069,526,426.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十五）	59,969,019.40	51,310,062.50
减：库存股			
其他综合收益	五（三十六）	-43,672,132.94	-32,575,467.90
专项储备			
盈余公积	五（三十七）	33,070,768.19	33,070,768.19
未分配利润	五（三十八）	395,053,298.16	364,229,412.24
归属于母公司股东权益合计		1,513,947,378.81	1,485,561,201.03
少数股东权益		-34,237,406.47	-28,218,474.41
股东权益合计		1,479,709,972.34	1,457,342,726.62
负债和股东权益总计		3,441,617,953.32	3,461,975,247.52

公司负责人：

  
甲庆

主管会计工作负责人：

  
印春

会计机构负责人：

  
华

# 母公司资产负债表

编制单位：深圳市英唐智能控制股份有限公司



2022年3月31日

单位：人民币元

项目	附注	2022年3月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		251,924,445.98	258,674,207.67
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,594,000.00	3,657,518.26
应收账款	十二（一）	80,586,806.72	60,970,490.32
应收款项融资		10,726,000.00	10,334,500.00
预付款项		846,855.67	1,370,296.60
其他应收款	十二（二）	183,366,550.09	163,438,282.54
其中：应收利息			
应收股利		6,390,961.14	6,390,961.14
存货		32,502,261.70	31,803,462.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		4,245,413.22	4,138,373.59
其他流动资产		4,452,728.73	3,398,204.35
流动资产合计		570,245,062.11	537,785,336.32
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		10,492,623.80	11,208,344.32
长期股权投资	十二（三）	1,735,196,942.93	1,731,444,102.37
其他权益工具投资		3,750,000.00	3,750,000.00
其他非流动金融资产		15,482,078.68	15,482,078.68
投资性房地产		31,139,369.78	31,293,368.39
固定资产		13,335,274.35	13,427,754.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,549,175.37	9,396,115.93
无形资产		11,759,190.65	12,112,852.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,312,429.93	6,802,451.38
递延所得税资产			
其他非流动资产		10,783,061.40	10,783,061.40
非流动资产合计		1,846,800,146.89	1,845,700,129.53
资产总计		2,417,045,209.00	2,383,485,465.85

公司负责人：  


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：深圳市英唐智能控制股份有限公司

2022年3月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年3月31日	2021年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		235,027,777.79	235,027,777.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			35,000,000.00
应付账款		35,516,129.78	39,643,700.01
预收款项			
合同负债		1,058,550.35	889,463.93
应付职工薪酬		1,486,480.36	2,680,671.94
应交税费		140,392.71	869,513.44
其他应付款		413,746,775.57	342,775,819.41
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		113,421,953.67	111,363,928.48
其他流动负债		537,611.55	3,773,148.57
流动负债合计		800,935,671.78	772,024,023.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		60,855,669.53	59,868,003.02
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,593,441.91	18,371,144.71
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		77,449,111.44	78,239,147.73
负债合计		878,384,783.22	850,263,171.30
<b>股东权益：</b>			
股本		1,069,526,426.00	1,069,526,426.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		582,769,554.73	573,862,681.42
减：库存股			
其他综合收益		18,207,512.91	18,207,512.91
专项储备			
盈余公积		33,070,768.19	33,070,768.19
未分配利润		-164,913,836.05	-161,445,093.97
股东权益合计		1,538,660,425.78	1,533,222,294.55
负债和股东权益总计		2,417,045,209.00	2,383,485,465.85

公司负责人：  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：深圳市英唐智能控制股份有限公司

2022年1-3月

单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-3月	2021年度
一、营业收入	五（三十九）	1,206,950,659.59	6,338,052,198.42
减：营业成本	五（三十九）	1,080,563,548.37	5,708,983,230.06
税金及附加	五（四十）	2,681,358.46	13,727,869.38
销售费用	五（四十一）	27,129,932.34	177,986,747.50
管理费用	五（四十二）	30,729,671.37	188,351,401.27
研发费用	五（四十三）	4,550,947.32	22,968,379.67
财务费用	五（四十四）	15,446,953.94	78,851,607.42
其中：利息费用		17,440,986.69	90,982,774.41
利息收入		729,591.41	7,827,572.17
加：其他收益	五（四十五）	408,858.63	5,147,895.36
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十六）	204,217.72	25,752,998.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		224,019.70	-2,886.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十七）	775,661.88	-5,956,274.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十八）	-5,014,745.04	-20,665,986.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十九）		-773,376.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,222,240.98	150,688,219.65
加：营业外收入	五（五十）	105,080.62	2,427,195.39
减：营业外支出	五（五十一）	150,476.76	94,555,032.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,176,844.84	58,560,382.83
减：所得税费用	五（五十二）	12,007,149.03	41,568,335.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,169,695.81	16,992,047.07
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,169,695.81	16,992,047.07
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）		30,823,885.92	28,822,274.37
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-654,190.11	-11,830,227.30
五、其他综合收益的税后净额		-16,709,323.40	-45,256,786.17
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-11,096,665.04	-35,220,747.70
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-824,936.97	-1,377,536.38
（1）重新计量设定受益计划变动额		-824,936.97	-1,377,536.38
（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		-10,271,728.07	-33,843,211.32
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额		-10,271,728.07	-33,843,211.32
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-5,612,658.36	-10,036,038.47
六、综合收益总额		13,460,372.41	-28,264,739.10
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		19,727,220.88	-6,398,473.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-6,266,848.47	-21,866,265.77
七、每股收益			
（一）基本每股收益	十三（二）	0.03	0.03
（二）稀释每股收益	十三（二）	0.03	0.03

公司负责人：  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：深圳市英唐智能控制股份有限公司

2022年1-3月

单位：人民币元

项	附注	2022年1-3月	2021年度
一、营业收入	十二（四）	41,515,675.19	317,091,295.42
减：营业成本	十二（四）	20,069,371.58	200,406,820.16
税金及附加		211,390.26	1,770,398.60
销售费用		361,607.28	1,068,280.12
管理费用		13,851,300.84	80,952,523.97
研发费用		747,297.97	2,490,651.65
财务费用		9,084,123.38	44,722,934.43
其中：利息费用		9,825,596.23	49,354,778.24
利息收入		862,128.59	5,581,908.73
加：其他收益		55,925.21	2,310,484.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	204,217.72	128,874,994.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		224,019.70	-2,886.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-604,652.43	-12,152,590.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-355,947.65	-2,964,524.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-678,683.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,509,873.27	101,069,365.26
加：营业外收入		41,535.30	108,648.54
减：营业外支出		404.11	69,515,479.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,468,742.08	31,662,534.03
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,468,742.08	31,662,534.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,468,742.08	31,662,534.03
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-3,468,742.08	31,662,534.03
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司负责人：  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：深圳市英唐智能控制股份有限公司

2022年1-3月

单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-3月	2021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		1,188,130,258.90	6,880,952,961.54
收到的税费返还		1,264,273.67	15,179,740.42
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十三）	38,740,572.28	36,596,496.58
经营活动现金流入小计		1,228,135,104.85	6,932,729,198.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,099,994,261.10	5,945,688,082.50
支付给职工以及为职工支付的现金		54,156,205.21	208,481,737.44
支付的各项税费		23,217,158.79	101,328,371.82
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十三）	77,108,018.42	332,603,267.70
经营活动现金流出小计		1,254,475,643.52	6,588,101,459.46
经营活动产生的现金流量净额		-26,340,538.67	344,627,739.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,591,746.85	112,624,505.28
取得投资收益收到的现金			1,373,151.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,600.00	426,733.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			47,505,168.80
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,595,346.85	161,929,558.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,450,219.89	24,318,166.53
投资支付的现金		3,500,000.00	26,289,597.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			132,759,404.46
支付其他与投资活动有关的现金			664,564.48
投资活动现金流出小计		15,950,219.89	184,031,733.31
投资活动产生的现金流量净额		1,645,126.96	-22,102,174.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		117,140,731.74	1,187,712,729.78
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十三）	131,085,256.47	842,161,930.57
筹资活动现金流入小计		248,225,988.21	2,029,874,660.35
偿还债务支付的现金		182,172,175.08	1,462,234,315.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,394,911.61	82,650,986.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,470,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十三）	129,507,635.75	693,148,690.04
筹资活动现金流出小计		325,074,722.44	2,238,033,991.08
筹资活动产生的现金流量净额		-76,848,734.23	-208,159,330.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,141,430.12	-6,730,457.50
五、现金及现金等价物净增加额		-106,685,576.06	107,635,775.97
加：期初现金及现金等价物余额		242,832,910.23	135,197,134.26
六、期末现金及现金等价物余额		136,147,334.17	242,832,910.23

公司负责人：  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：深圳市英唐智能控制股份有限公司

2022年1-3月

单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-3月	2021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		74,531,867.79	438,138,770.88
收到的税费返还			4,761,080.41
收到其他与经营活动有关的现金		239,963,657.51	418,435,186.64
经营活动现金流入小计		314,495,525.30	861,335,037.93
购买商品、接受劳务支付的现金		109,103,026.07	284,955,999.49
支付给职工以及为职工支付的现金		7,547,719.65	30,859,209.45
支付的各项税费		859,924.43	5,390,708.67
支付其他与经营活动有关的现金		131,148,346.24	182,213,673.92
经营活动现金流出小计		248,659,016.39	503,419,591.53
经营活动产生的现金流量净额		65,836,508.91	357,915,446.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			62,872,551.47
取得投资收益收到的现金			100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			347,236.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			7,614,232.80
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			170,834,021.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,837.89	2,049,420.04
投资支付的现金		3,500,000.00	154,747,872.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			315,000.00
投资活动现金流出小计		3,586,837.89	157,112,292.04
投资活动产生的现金流量净额		-3,586,837.89	13,721,729.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			200,092,959.62
收到其他与筹资活动有关的现金		4,678.22	256,914,691.15
筹资活动现金流入小计		4,678.22	457,007,650.77
偿还债务支付的现金		65,000,000.00	517,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,705,696.44	39,378,778.31
支付其他与筹资活动有关的现金		225,018.17	280,129,710.59
筹资活动现金流出小计		68,930,714.61	836,508,488.90
筹资活动产生的现金流量净额		-68,926,036.39	-379,500,838.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-68,783.32	-422,533.40
五、现金及现金等价物净增加额		-6,745,148.69	-8,286,196.13
加：期初现金及现金等价物余额		27,551,567.22	35,837,763.35
六、期末现金及现金等价物余额		20,806,418.53	27,551,567.22

公司负责人：  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

2022年1-3月

单位：人民币元

	本 期											
	股本					归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	优先股	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		
一、上年期末余额	1,098,526,126.00			51,310,062.50		32,575,467.90		33,070,768.19	364,229,412.24	1,485,561,201.03	-28,218,474.41	1,457,342,726.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,098,526,126.00			51,310,062.50		32,575,467.90		33,070,768.19	364,229,412.24	1,485,561,201.03	-28,218,474.41	1,457,342,726.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				8,658,956.90		-11,096,665.04			30,823,885.92	28,386,177.78	-6,018,932.06	22,367,245.72
（一）综合收益总额						-10,271,728.07			30,823,885.92	20,552,157.85	-5,591,900.04	14,960,257.81
（二）股东投入和减少资本				8,658,956.90						8,658,956.90	247,916.41	8,906,873.31
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				8,658,956.90						8,658,956.90	247,916.41	8,906,873.31
（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、本期期末余额	1,098,526,126.00			59,969,019.40		-824,936.97		33,070,768.19	395,053,298.16	1,513,947,378.81	-674,948.43	-1,499,885.40
						-43,672,132.94					-34,237,406.47	1,479,709,972.34

公司负责人：  
主管会计工作负责人：  
会计机构负责人：

林甲庆  
林甲庆  
廖非

# 合并股东权益变动表

2021年度

单位：人民币元

项 目	归属上市公司股东权益										少数股东权益	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	小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,069,526,426.00				4,249,617.46			2,615,279.80		29,904,514.79	338,573,391.27	1,444,899,259.32	2,737,129.76	1,447,636,389.08
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,069,526,426.00				4,249,617.46			2,615,279.80		29,904,514.79	338,573,391.27	1,444,899,259.32	2,737,129.76	1,447,636,389.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					47,060,415.04			-35,220,747.70		3,166,253.40	25,656,020.97	40,661,941.71	-30,955,604.17	9,706,337.54
（一）综合收益总额								-33,843,211.32			28,822,274.37	-5,020,936.95	-21,806,265.77	-26,887,202.72
（二）股东投入和减少资本					47,060,415.04							47,060,415.04	1,636,500.59	48,696,915.63
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					47,060,415.04									
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积										3,166,253.40	-3,166,253.40			
2. 对股东的分配										3,166,253.40	-3,166,253.40			
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	1,069,526,426.00				51,310,032.50			-1,377,536.38		33,070,768.19	364,229,412.24	1,485,561,201.03	-9,255,838.99	-10,633,375.37

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

周胡庆

周胡庆

周胡庆

周胡庆

周胡庆

# 母公司股东权益变动表

2022年1-3月

单位：人民币元

	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	1,069,526,426.00				573,862,681.42		18,207,512.91			33,070,768.19	-161,445,093.97	1,533,222,294.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,069,526,426.00				573,862,681.42		18,207,512.91			33,070,768.19	-161,445,093.97	1,533,222,294.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,906,873.31						-3,468,742.08	5,438,131.23
（一）综合收益总额											-3,468,742.08	-3,468,742.08
（二）股东投入和减少资本					8,906,873.31							8,906,873.31
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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	1,069,526,426.00				582,769,554.73		18,207,512.91			33,070,768.19	-164,913,836.05	1,538,660,425.78



会计机构负责人：廖华

主管会计工作负责人：

公司负责人：



# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2021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
	上年期末余额	本期增加	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,069,526,426.00					525,165,765.79		18,207,512.91		29,904,514.79	-189,941,374.60	1,452,862,844.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,069,526,426.00					525,165,765.79		18,207,512.91		29,904,514.79	-189,941,374.60	1,452,862,844.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						48,696,915.63				3,166,253.40	28,496,280.63	80,359,449.66
（一）综合收益总额											31,662,534.03	31,662,534.03
（二）股东投入和减少资本						48,696,915.63						48,696,915.63
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额						48,696,915.63						48,696,915.63
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积										3,166,253.40	-3,166,253.40	
2. 对股东的分配										3,166,253.40	-3,166,253.40	
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	1,069,526,426.00					573,862,681.42		18,207,512.91		33,070,768.19	-161,445,093.97	1,533,222,294.55

公司负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



# 深圳市英唐智能控制股份有限公司

## 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

深圳市英唐智能控制股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2001年7月6日在深圳注册成立,现总部位于深圳市宝安区新安街道海旺社区宝兴路6号海纳百川总部大厦B座6层、7层、8层。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围:芯片及其衍生产品的设计开发、销售及技术服务;微电子产品、计算机软硬件及系统集成;电子元器件的渠道分销及技术解决方案等增值服务;货物及技术进出口;企业管理咨询服务;自有物业租赁;智能控制产品的开发、生产、销售及技术服务。

#### (三) 合并财务报表范围

本公司将全部控股子公司纳入合并财务报表范围,主要包括深圳市华商龙商务互联科技有限公司、深圳市英唐智能科技有限公司、深圳市优软科技有限公司、丰唐物联网技术(深圳)有限公司等。详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营:本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2022



年3月31日、2021年12月31日的财务状况及2022年1-3月、2021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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元及日元为其记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

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

### 2. 非同一控制下的企业合并

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被



本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

#### 3. 合并财务报表抵销事项

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

#### 4. 合并取得子公司会计处理

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

#### 5. 处置子公司的会计处理

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

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

#### (七) 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。

#### (八) 外币业务及外币财务报表折算



## 1. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

## (九) 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。

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

## （2）金融负债

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

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产



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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

## （2）金融负债

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

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

## （十）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、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和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：

1) 按单项评估计提坏账准备的应收款项

按单项评估的判断依据	单项评估回收风险的应收账款为按单项评估的应收款项；
按单项评估计提坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值损失的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

项 目	确定组合的依据
电子分销类	以应收款项的账龄作为信用风险特征。
智能控制研发、生产类	以应收款项的账龄作为信用风险特征。



项 目	确定组合的依据
半导体研发、生产类	以应收款项的账龄作为信用风险特征。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

项 目	确定组合的依据
保证金及押金组合	为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
信用风险极低金融资产组合	为出口退税。
并表关联方组合	为合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。
股权转让款	为应收股权转让款。
往来款	为对其他单位应收款。

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）。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、



在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货在领用和发出时按以下方式确定发出成本：

- ①生活电器智能控制产品业务分部按加权平均法确定发出存货的实际成本；
- ②电子元器件分销业务分部按先进先出法确定发出存货的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十二) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含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。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始



投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十四) 投资性房地产

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

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

## (十五) 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（%）
房屋及建筑物	20-35	10	2.57-4.50
机器设备	3-20	5、10	4.5-31.67
电子设备	3-5	5、10	18-31.67
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

## （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十七）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。



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

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

## (十八) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	权证注明有效期	直线法
非专利技术	预计为企业带来未来经济利益的期限	直线法
软件使用权	5-10 年	直线法
收益权	预计为企业带来未来经济利益的期限	直线法
专利技术	预计为企业带来未来经济利益的期限	直线法
人力资源	预计为企业带来未来经济利益的期限	直线法

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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



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

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

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：研究阶段支出是指软件及新产品研发进入试产及试用阶段前的所有支出；开发阶段支出是指软件及系技术研发进入试产及试用阶段后的可直接归属的支出，进入试产及试用以公司有关研发部门出具报告为准。

#### (十九)长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十)长期待摊费用

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



## (二十一) 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

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

### 2. 离职后福利

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

### 3. 辞退福利

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

### 4. 其他长期职工福利

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

## (二十二) 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。

#### (二十三)收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司销售电子元器件、生活电器智能控制等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单或经双方确认对账单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为 30-90 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司与客户之间的销售合同中通常约定客户若发现存在质量问题，应在货到十五天内提出并以书面形式，通知本公司，否则视为产品不存在质量问题。本公司客户历史退货率及退货额占比均极低，主要是零星破包等形成。本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入。

#### (二十四)合同成本

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。

## （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，计入营业外收入。

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。

### 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承租人为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

本报告期无会计政策、会计估计变更。



#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额计提并缴纳	6%、13%
城市维护建设税	按流转税额计提并缴纳	7%
教育费附加	按流转税额计提并缴纳	3%
企业所得税	按应纳税所得额计提并缴纳	详见下表

注：本公司子公司 YITOA マイクロテクノロジー株式会社经营地址为日本，适用日本当地税法。本公司下属子公司地址为香港地区的，适用香港当地税法。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
丰唐物联技术（深圳）有限公司	15%
深圳市优软科技有限公司	15%
重庆华商龙科技有限公司	20%
青岛华商龙科技有限公司	20%
北京北商龙科技有限公司	20%

##### (二)主要税收优惠及批文

###### (1) 丰唐物联技术（深圳）有限公司

本公司子公司丰唐物联技术（深圳）有限公司 2019 年取得国家高新技术企业证书（编号 GR201944206337），本报告期内执行 15%的企业所得税税率。

###### (2) 深圳市优软科技有限公司

本公司子公司深圳市优软科技有限公司 2013 年取得深 R20131043 号《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号文）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按规定征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

深圳市优软科技有限公司 2018 年被认定为国家高新技术企业，并于 2021 年 12 月 23 日通过高新技术企业复审，证书编号：GR202144206607，本报告期内执行 15%的企业所得税税率。

###### (3) 重庆华商龙科技有限公司、青岛华商龙科技有限公司、北京北商龙科技有限公司

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税 2019 年第 13 号），重庆华商龙科技有限公司、青岛华商龙科技有限公司、北京北商龙科技有限公司属于小型微利企业，本报告期内，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按



20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,457.24	35,691.14
银行存款	136,099,876.93	242,797,219.09
其他货币资金	332,715,270.78	307,635,511.48
合计	468,862,604.95	550,468,421.71
其中：存放在境外的款项总额	96,902,832.61	157,476,323.82

注：其他货币资金 332,715,270.78 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函及借款所存入的保证金存款。

### (二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	73,130,776.89	102,664,460.00
商业承兑汇票	24,181,871.02	12,847,957.89
减：坏账准备		
合计	97,312,647.91	115,512,417.89

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	441,168,862.06	16,709,842.29
合计	441,168,862.06	16,709,842.29

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	856,520,309.69	849,070,980.80
其中：6 个月以内	845,120,203.45	837,989,896.45
7-12 个月	11,400,106.24	11,081,084.35
1 至 2 年	8,188,763.15	4,319,491.58
2 至 3 年	7,202,969.99	9,652,956.58



账龄	期末余额	期初余额
3至4年	22,712,583.36	23,626,291.04
4至5年	16,080,215.36	13,871,292.75
5年以上	5,679,652.52	5,651,610.63
减：坏账准备	58,484,486.83	57,250,613.07
合计	857,900,007.24	848,942,010.31

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	38,028,117.37	4.15	36,528,117.37	96.06
按组合计提坏账准备的应收账款	878,356,376.70	95.85	21,956,369.46	2.50
其中：组合1：电子分销类业务	735,031,873.05	80.21	3,675,471.63	0.50
组合2：智能控制研发、生产类业务	85,299,201.10	9.31	18,280,897.83	21.43
组合3：半导体研发、生产类业务	58,025,302.55	6.33		
合计	916,384,494.07	100.00	58,484,486.83	6.38

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	38,145,187.84	4.21	36,444,867.84	95.54
按组合计提坏账准备的应收账款	868,047,435.54	95.79	20,805,745.23	2.40
其中：组合1：电子分销类业务	716,278,181.89	79.04	3,720,262.42	0.52
组合2：智能控制研发、生产类业务	73,373,484.41	8.10	17,085,482.81	23.29
组合3：半导体研发、生产类业务	78,395,769.24	8.65		
合计	906,192,623.38	100.00	57,250,613.07	6.32

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
合普(上海)新能源充电设备有限公司	3,659,390.74	3,659,390.74	3-5年	100.00	预计无法收回
厦门鼎芯科技有限公司	19,191,895.38	19,191,895.38	3-4年	100.00	预计无法收回
乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	7,833,079.09	7,833,079.09	4-5年	100.00	预计无法收回
安徽珩膜电子科技有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00	1年以内	50.00	诉讼
深圳市金天电路技术有限公司	1,284,630.00	1,284,630.00	2-4年	100.00	客户破产
深圳市明晶达电路科技有限公司	884,465.61	884,465.61	2-3年	100.00	客户破产



单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
深圳市杲江鸿电路有限公司	1,107,270.90	1,107,270.90	2-3年	100.00	预计无法收回
昆山达鑫电子有限公司	666,745.65	666,745.65	2-3年	100.00	诉讼
芜湖天量电池系统有限公司	400,640.00	400,640.00	2-3年	100.00	诉讼
合计	38,028,117.37	36,528,117.37		96.06	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：电子分销类业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1-6个月	726,057,936.38	0.04	290,423.10	700,691,288.21	0.03	210,207.42
7-12个月	4,592,542.23	0.37	16,992.40	11,106,164.34	0.92	102,176.71
1-2年	16,779.48	6.08	1,020.19	36,115.01	7.39	2,668.90
2-3年	475,135.96	21.02	99,873.58	475,135.96	22.55	107,143.16
3-4年				108,022.62	50.40	54,443.40
4-5年	3,889,479.00	84.00	3,267,162.36	3,861,455.75	84.00	3,243,622.83
合计	735,031,873.05	0.50	3,675,471.63	716,278,181.89	0.52	3,720,262.42

②组合2：智能控制研发、生产类业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	66,386,451.31	4.40	2,921,003.85	55,909,331.01	5.13	2,870,800.26
1至2年	6,171,851.89	59.01	3,642,009.80	4,237,927.90	49.10	2,080,822.60
2至3年	4,102,229.91	78.99	3,240,351.41	4,436,494.16	81.67	3,623,284.78
3至4年	2,098,115.16	92.32	1,936,979.94	2,231,464.28	87.49	1,952,308.10
4至5年	860,900.31	100.00	860,900.31	854,010.65	100.00	854,010.65
5年以上	5,679,652.52	100.00	5,679,652.52	5,704,256.42	100.00	5,704,256.42
合计	85,299,201.10	21.43	18,280,897.83	73,373,484.41	23.29	17,085,482.81

③组合3：半导体研发、生产类业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	58,025,302.55			78,395,769.24		
合计	58,025,302.55			78,395,769.24		





### 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回以前年度核销	核销	其他变动	
单项计提坏账准备	36,444,867.84	194,102.49	6,217.51		-117,070.47	36,528,117.37
按组合计提坏账准备	20,805,745.23	1,157,553.37	18,288.71		-25,217.85	21,956,369.46
合计	57,250,613.07	1,351,655.86	24,506.22		-142,288.33	58,484,486.83

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的2022年3月31日余额前五名应收账款汇总金额为222,478,552.64元，占应收账款期末余额合计数的比例为24.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,800,807.24元。

### (四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	107,686,509.87	97,352,071.16
应收账款	1,263,839.84	2,036,245.63
合计	108,950,349.71	99,388,316.79

### (五) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	60,995,287.21	99.62	59,941,254.97	99.55
1至2年	24,082.62	0.04	40,310.37	0.07
2至3年			41,460.22	0.07
3年以上	210,217.10	0.34	189,256.62	0.31
合计	61,229,586.93	100.00	60,212,282.18	100.00

#### 2. 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的2022年3月31日余额前五名预付账款汇总金额为54,738,524.27元，占预付账款期末余额合计数的比例为89.4%。



(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	112,769,319.88	94,585,434.07
减：坏账准备	27,243,905.44	29,378,011.65
合计	85,525,414.44	65,207,422.42

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	53,540,283.79	71,406,516.19
保证金及押金	58,861,092.36	22,617,971.78
应收股权转让款	17,668.10	560,946.10
备用金	350,275.63	
减：坏账准备	27,243,905.44	29,378,011.65
合计	85,525,414.44	65,207,422.42

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	65,460,272.10	35,375,001.00
1至2年	25,991,315.35	31,540,866.04
2至3年	18,758,658.67	25,123,073.17
3至4年	1,238,670.00	1,972,672.40
4至5年	1,004,961.57	259,546.58
5年以上	315,442.19	314,274.88
减：坏账准备	27,243,905.44	29,378,011.65
合计	85,525,414.44	65,207,422.42

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	7,639,736.79	314,274.88	21,423,999.98	29,378,011.65
本期计提	-2,127,317.75			-2,127,317.75
本期转回				
本期核销				
其他变动	-6,788.46			-6,788.46
2021年12月31日余额	5,505,630.58	314,274.88	21,423,999.98	27,243,905.44



(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
信用风险组合	29,378,011.65	-2,127,317.75			-6,788.46	27,243,905.44
合计	29,378,011.65	-2,127,317.75			-6,788.46	27,243,905.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
矽力杰半导体技术(杭州)有限公司	保证金及押金	35,697,760.00	1年以内	31.66	
青岛英唐供应链管理有限公司追偿权	往来款	24,787,962.96	1年以内	21.98	
青岛英唐供应链管理有限公司	往来款	21,423,999.97	1年以内、1-2年	19.00	21,423,999.97
深圳市高新投集团有限公司	保证金及押金	13,800,000.00	2-3年	12.24	2,760,000.00
深圳市彩昊龙科技有限公司	往来款	2,747,647.20	1年以内、1-3年	2.44	424,320.68
合计		98,457,370.13		87.32	24,608,320.65

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,269,691.59	331,931.75	13,937,759.84	13,522,062.83	567,123.81	12,954,939.02
在产品	55,343,076.53	59,355.21	55,283,721.32	55,262,106.56	113,446.25	55,148,660.31
库存商品	854,912,759.28	47,438,347.38	807,474,411.90	802,903,394.25	44,773,261.41	758,130,132.84
合计	924,525,527.40	47,829,634.34	876,695,893.06	871,687,563.64	45,453,831.47	826,233,732.17

2. 存货跌价准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	567,123.81			235,192.06			331,931.75
在产品	113,446.25			54,091.04			59,355.21
库存商品	44,773,261.41	5,304,028.14	-152,072.84		2,486,869.33		47,438,347.38
合计	45,453,831.47	5,304,028.14	-152,072.84	289,283.10	2,486,869.33		47,829,634.34



(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	11,854,923.56	16,031,330.22
预交所得税	2,300,005.82	3,467,265.62
待摊费用	1,083,833.42	1,759,977.04
预缴流转税	639,620.35	1,206,242.24
其他	3,034,820.27	793,930.70
合计	18,913,203.42	23,258,745.82

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						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	
一、联营企业								
深圳英唐芯技术产业开发有限公司	1,497,113.51			-750.26				1,496,363.25
四川英唐芯科技有限公司	106,000,000.00							106,000,000.00
上海芯石半导体股份有限公司	63,513,935.19			224,769.96				63,738,705.15
合计	171,011,048.70			224,019.70				171,235,068.40

注：四川英唐芯科技有限公司截止本期末尚未开始经营。



(十)其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益原因
非交易性权益工具投资	3,750,000.00	3,750,000.00					拟长期投资	
合计	3,750,000.00	3,750,000.00						

(十一)其他非流动金融资产

类别	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,482,078.68	15,482,078.68
其中：权益工具投资	15,482,078.68	15,482,078.68
合计	15,482,078.68	15,482,078.68

(十二)投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	34,196,218.32	34,196,218.32
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	34,196,218.32	34,196,218.32
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	2,902,849.93	2,902,849.93
2. 本期增加金额	153,998.61	153,998.61
(1) 计提或摊销	153,998.61	153,998.61
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,056,848.54	3,056,848.54
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	31,139,369.78	31,139,369.78
2. 期初账面价值	31,293,368.39	31,293,368.39



(十三) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	123,609,300.29	132,191,317.69
减：减值准备		
合计	123,609,300.29	132,191,317.69

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	224,205,837.39	300,108,197.54	6,043,018.69	1,629,139.18	4,562,998.48	536,549,191.28
2. 本期增加金额	-13,411,259.58	-17,056,691.90	44,415.04	-10,967.25	77,789.07	-30,356,714.62
(1) 购置	1,188,642.00	346,710.00	44,415.04		78,274.33	1,658,041.37
(2) 汇率影响	-14,599,901.58	-17,403,401.90		-10,967.25	-485.26	-32,014,755.99
3. 本期减少金额					5,179.14	5,179.14
(1) 处置或报废					5,179.14	5,179.14
4. 期末余额	210,794,577.81	283,051,505.64	6,087,433.73	1,618,171.93	4,635,608.41	506,187,297.52
二、累计折旧						
1. 期初余额	150,047,798.37	247,981,877.66	2,395,739.98	1,485,283.62	2,447,173.96	404,357,873.59
2. 本期增加金额	-9,588,242.80	-12,366,671.42	5,278.87	156.13	173,244.48	-21,776,234.74
(1) 计提	307,392.42	2,487,873.92	5,278.87	8,090.13	173,678.07	2,982,313.41
(2) 汇率影响	-9,895,635.22	-14,854,545.34		-7,934.00	-433.59	-24,758,548.15
3. 本期减少金额					3,641.62	3,641.62
(1) 处置或报废					3,641.62	3,641.62
4. 期末余额	140,459,555.57	235,615,206.24	2,401,018.85	1,485,439.75	2,616,776.82	382,577,997.23
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	70,335,022.24	47,436,299.40	3,686,414.88	132,732.18	2,018,831.59	123,609,300.29
2. 期初账面价值	74,158,039.02	52,126,319.88	3,647,278.71	143,855.56	2,115,824.52	132,191,317.69

(十四) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	22,241,539.65	11,308,539.05
减：减值准备		
合计	22,241,539.65	11,308,539.05



1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ターボ冷凍機项目（注：涡轮冷冻机项目）	22,211,399.95		22,211,399.95	11,276,398.35		11,276,398.35
设备、工程改造更新	30,139.70		30,139.70	32,140.70		32,140.70
合计	22,241,539.65		22,241,539.65	11,308,539.05		11,308,539.05

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
ターボ冷凍機项目	2,740 万元	11,276,398.35	10,935,001.60			22,211,399.95
合计		11,276,398.35	10,935,001.60			22,211,399.95

(十五)使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	42,177,369.90	10,053,300.63	52,230,670.53
2.本期增加金额	-2,238.77	-625,893.47	-628,132.24
(1) 汇率影响	-2,238.77	-625,893.47	-628,132.24
3.本期减少金额			
4.期末余额	42,175,131.13	9,427,407.16	51,602,538.29
二、累计折旧			
1.期初余额	10,229,619.86	1,863,727.06	12,093,346.92
2.本期增加金额	2,692,171.62	36,257.89	2,728,429.51
(1) 计提	2,692,711.64	160,011.03	2,852,722.67
(2) 汇率影响	-540.02	-123,753.14	-124,293.16
3.本期减少金额			
4.期末余额	12,921,791.48	1,899,984.95	14,821,776.43
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	29,253,339.65	7,527,422.21	36,780,761.86
2.期初账面价值	31,947,750.04	8,189,573.57	40,137,323.61



(十六) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件使用权	非专利技术	收益权	专利技术	人力资源	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	4,802,438.47	86,832,638.65	162,952,143.68	13,605,641.18	2,192,906.73	270,385,768.71
2. 本期增加金额	2,302,716.70		-702,675.99	-227,596.50	-122,205.90	1,250,238.31
(1) 购置	2,571,939.60					2,571,939.60
(2) 汇率变动	-269,222.90		-702,675.99	-227,596.50	-122,205.90	-1,321,701.29
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	7,105,155.17	86,832,638.65	162,249,467.69	13,378,044.68	2,070,700.83	271,636,007.02
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,388,236.93	64,766,145.62	24,657,134.52	327,383.63	147,761.74	94,286,662.44
2. 本期增加金额	380,142.35	1,436,208.10	1,910,128.25	381,577.59	63,520.50	4,171,576.79
(1) 计提	429,878.24	1,436,208.10	2,017,001.79	443,374.99	96,702.06	4,423,165.18
(2) 汇率变动	-49,735.89		-106,873.54	-61,797.40	-33,181.56	-251,588.39
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	4,768,379.28	66,202,353.72	26,567,262.77	708,961.22	211,282.24	98,458,239.23
三、减值准备						
1. 期初余额		2,481,610.14	70,267,291.40			72,748,901.54
2. 本期增加金额			-303,080.53			-303,080.53
(1) 汇率变动			-303,080.53			-303,080.53
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		2,481,610.14	69,964,210.87			72,445,821.01
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,336,775.89	18,148,674.79	65,717,994.05	12,669,083.46	1,859,418.59	100,731,946.78
2. 期初账面价值	414,201.54	19,584,882.89	68,027,717.76	13,278,257.55	2,045,144.99	103,350,204.73

(十七) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
丰唐物联技术（深圳）有限公司	13,696,750.69			13,696,750.69
深圳华商龙电子元器件分销分部	307,768,328.20			307,768,328.20
深圳市海威思科技有限公司	1,081,321.84			1,081,321.84
上海柏建电子科技有限公司	78,594.42			78,594.42
深圳市优软科技有限公司	61,532,030.88			61,532,030.88





项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	384,157,026.03			384,157,026.03

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额计提	本期减少处置	期末余额
丰唐物联网技术（深圳）有限公司	13,696,750.69			13,696,750.69
深圳市优软科技有限公司	61,532,030.88			61,532,030.88
合计	75,228,781.57			75,228,781.57

(十八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房办公装修	9,222,605.37		689,967.76		8,532,637.61
模具费	182,040.55		45,152.04		136,888.51
合计	9,404,645.92		735,119.80		8,669,526.12

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	25,398,090.44	145,685,391.89	25,353,787.54	145,443,676.84
内部交易未实现利润	632,901.71	4,225,926.32	623,268.36	4,155,122.42
预计负债	6,149,471.23	24,597,884.92	6,149,471.23	24,597,884.92
可抵扣亏损	696,884.86	4,216,724.87	2,985,538.47	18,096,554.41
小计	32,877,348.24	178,725,928.00	35,112,065.60	192,293,238.59
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资 产评估增值	5,928,984.02	25,555,965.60	6,767,151.38	29,168,755.95
小计	5,928,984.02	25,555,965.60	6,767,151.38	29,168,755.95

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	138,722,800.20	181,831,715.14
可抵扣亏损	520,908,767.17	539,107,158.17
合计	659,631,567.37	720,938,873.31



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

A、境内未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	期初余额
2024年	852,445.50	852,445.50
2025年	2,372,343.69	2,372,343.69
2026年	21,023,801.56	21,023,801.56
2027年	32,303,051.88	32,319,040.80
2028年	109,610,593.09	109,610,593.09
2029年	64,562,159.64	64,562,159.64
2030年	141,536,299.06	143,863,084.43
2031年	6,013,947.95	17,969,580.23
合计	378,274,642.37	392,573,048.94

B、境外未确认递延所得税资产的可抵扣亏损

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	142,634,124.80	146,534,109.23
合计	142,634,124.80	146,534,109.23

(二十)其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	10,783,061.40		10,783,061.40	10,783,061.40		10,783,061.40
合计	10,783,061.40		10,783,061.40	10,783,061.40		10,783,061.40

(二十一)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
担保借款	14,021,388.89	16,024,444.44
抵押借款	2,078,600.00	5,541,500.00
保证+担保借款	15,870,500.00	60,341,396.54
质押+担保借款	365,959,650.00	167,951,506.32
保证+质押借款	154,535,522.56	353,508,400.00
保证+抵押借款	20,027,777.79	20,027,777.79
保证+担保+质押借款	29,990,000.00	29,990,000.00



借款条件	期末余额	期初余额
合计	602,483,439.24	653,385,025.09

(二十二) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		35,000,000.00
合计		35,000,000.00

(二十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	582,182,700.80	514,120,423.58
1年以上	6,665,590.36	9,863,091.03
合计	588,848,291.16	523,983,514.61

注：无账龄超过1年的大额应付账款。

(二十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	47,263,667.40	31,671,327.84
合计	47,263,667.40	31,671,327.84

注：无账龄超过1年的重要合同负债。

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	30,882,653.99	43,543,748.43	51,987,161.93	22,439,240.49
离职后福利-设定提存计划	15,802.31	932,218.89	939,478.00	8,543.20
辞退福利		1,229,565.28	1,229,565.28	
合计	30,898,456.30	45,705,532.60	54,156,205.21	22,447,783.69



2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	30,581,731.24	42,008,883.97	50,469,983.95	22,120,631.26
职工福利费		531,946.46	527,202.07	4,744.39
社会保险费	338.47	480,519.05	475,616.15	5,241.37
其中：医疗及生育保险费	27.72	455,824.98	450,851.36	5,001.34
工伤保险费	292.78	6,628.71	6,639.43	282.06
其他	17.97	18,065.36	18,125.36	-42.03
住房公积金	6,382.77	427,830.90	432,644.67	1,569.00
工会经费和职工教育经费		81,715.09	81,715.09	
短期带薪缺勤	294,201.51	12,852.96		307,054.47
合计	30,882,653.99	43,543,748.43	51,987,161.93	22,439,240.49

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	9,136.56	914,841.56	915,699.16	8,278.96
失业保险费	6,665.75	17,377.33	23,778.84	264.24
合计	15,802.31	932,218.89	939,478.00	8,543.20

(二十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	710,008.35	4,013,399.62
企业所得税	33,864,674.13	34,610,839.74
个人所得税	145,968.51	867,151.84
城市维护建设税	283,898.75	248,568.38
教育费附加	121,670.89	106,529.30
地方教育发展费	81,113.94	71,019.55
印花税	167,404.08	158,056.21
合计	35,374,738.65	40,075,564.64

(二十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,916,021.84	5,941,649.67
其他应付款项	387,282,960.92	361,712,883.18
合计	393,198,982.76	367,654,532.85



1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,916,021.84	5,941,649.67
合计	5,916,021.84	5,941,649.67

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
资金往来	376,168,181.79	332,271,577.58
股权转让款	7,973,298.00	11,473,298.00
其他	3,141,481.13	17,968,007.60
合计	387,282,960.92	361,712,883.18

注：无账龄超过1年的重要其他应付款项。

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	155,895.00	166,245.00
一年内到期的应付债券	106,390,871.48	104,371,921.85
一年内到期的租赁负债	10,635,713.25	10,629,019.32
合计	117,182,479.73	115,167,186.17

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,479,828.85	2,696,126.47
已背书不满足终止确认的承兑汇票	16,709,842.29	64,634,010.10
合计	21,189,671.14	67,330,136.57

(三十) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	25,917,543.75	27,679,792.50	0.5%-0.56%
减：一年内到期金额	155,895.00	166,245.00	
合计	25,761,648.75	27,513,547.50	



(三十一)应付债券

项目	期末余额	期初余额
企业债券	167,246,541.01	164,239,924.87
减：一年内到期金额	106,390,871.48	104,371,921.85
合计	60,855,669.53	59,868,003.02

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18 英唐 01 (112631)	222,000,000.00	2018/1/4	4 年期	219,824,000.00
18 英唐 02 (112714)	140,000,000.00	2018/5/28	4 年期	138,880,000.00
19 英唐 01 (112913)	138,000,000.00	2019/7/12	4 年期	136,896,000.00
合计	500,000,000.00			495,600,000.00

(三十二)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	44,911,361.23	46,604,489.75
减：未确认融资费用	3,318,307.32	1,733,652.81
减：一年内到期的租赁负债	10,635,713.25	10,629,019.32
合计	30,957,340.66	34,241,817.62

(三十三)长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	10,083,227.90	10,722,155.46
(1) 确定给付企业年金	9,854,370.65	10,508,610.60
(2) 企业年金	228,857.25	213,544.86
二、辞退福利		
三、其他长期应付职工薪酬	332,056.35	354,101.85
(1) 高管退休准备金	332,056.35	354,101.85
合计	10,415,284.25	11,076,257.31



(三十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,069,526,426.00						1,069,526,426.00

(三十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	51,310,062.50	8,658,956.90		59,969,019.40
合计	51,310,062.50	8,658,956.90		59,969,019.40

注：其他资本公积系公司向激励对象授予第二类限制性股票分摊所致。

(三十六) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,525,351.29	-1,499,885.40				-824,936.97	-674,948.43	700,414.32
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,682,161.62	-1,499,885.40				-824,936.97	-674,948.43	-2,507,098.59
权益法下不能转损益的其他综合收益	15,092,345.00							15,092,345.00
以权益结算的股份支付	3,115,167.91							3,115,167.91
其他权益工具投资公允价值变动	-15,000,000.00							-15,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-34,100,819.19	-15,209,438.00				-10,271,728.07	-4,937,709.93	-44,372,547.26
外币财务报表折算差额	-34,100,819.19	-15,209,438.00				-10,271,728.07	-4,937,709.93	-44,372,547.26
其他综合收益合计	-32,575,467.90	-16,709,323.40				-11,096,665.04	-5,612,658.36	-43,672,132.94

(三十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	33,070,768.19			33,070,768.19
合计	33,070,768.19			33,070,768.19



(三十八) 未分配利润

项目	2022年1-3月	2021年度
调整前上期末未分配利润	364,229,412.24	338,573,391.27
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	364,229,412.24	338,573,391.27
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	30,823,885.92	28,822,274.37
减: 提取法定盈余公积		3,166,253.40
期末未分配利润	395,053,298.16	364,229,412.24

(三十九) 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	2022年1-3月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	1,206,640,056.18	1,080,373,124.27	6,320,065,530.30	5,704,253,848.36
二、其他业务	310,603.41	190,424.10	17,986,668.12	4,729,381.70
合计	1,206,950,659.59	1,080,563,548.37	6,338,052,198.42	5,708,983,230.06

2. 营业收入业务类型分类

收入类别	2022年1-3月	2021年度
生活电器智能控制产品	20,184,482.29	167,899,494.46
物联网产品	5,708,929.57	32,818,607.35
电子元器件产品	1,083,638,194.51	5,665,817,564.03
软件销售及维护	2,424,434.64	10,299,821.92
半导体收入	94,684,015.17	443,230,042.54
其他业务收入	310,603.41	17,986,668.12
合计	1,206,950,659.59	6,338,052,198.42

(四十) 税金及附加

项目	2022年1-3月	2021年度
城市维护建设税	669,101.53	4,031,882.05
教育费附加	286,757.80	1,740,962.54
地方教育费附加	191,171.88	1,165,245.21
印花税	492,434.87	2,334,040.60
车船使用税	1,200.00	9,060.00





项目	2022年1-3月	2021年度
房产税		397,562.64
日本资产税	1,040,692.38	4,048,306.13
其他税费		810.21
合计	2,681,358.46	13,727,869.38

(四十一)销售费用

项目	2022年1-3月	2021年度
职工薪酬	7,039,882.59	59,706,661.97
办公与差旅费	1,919,025.69	8,219,933.29
业务招待费	9,152,065.19	61,656,233.60
折旧	1,401,963.95	528,568.94
租赁费	178,286.50	649,873.93
宣传费	7,728.01	76,208.36
运费	3,960.05	31,553.93
物料消耗	1,368.90	1,453,049.63
其他费用	267,426.07	563,269.88
中介服务费	4,528,364.85	30,258,541.17
股权激励成本摊销	2,629,860.54	14,842,852.80
合计	27,129,932.34	177,986,747.50

(四十二)管理费用

项目	2022年1-3月	2021年度
职工薪酬	13,389,937.38	55,038,796.39
办公与差旅费	707,589.49	7,335,133.29
业务招待费	1,694,873.06	5,678,381.73
折旧	1,499,803.84	10,798,590.96
摊销	3,576,903.07	15,746,835.78
租赁费	97,155.48	2,261,518.80
交通费	76,395.26	454,922.92
中介费用	2,428,613.56	50,014,233.09
报废损失	2,586.01	3,311,560.07
其他费用	978,801.45	3,857,365.41
股权激励成本摊销	6,277,012.77	33,854,062.83
合计	30,729,671.37	188,351,401.27



(四十三)研发费用

项目	2022年1-3月	2021年度
职工薪酬	2,875,017.08	15,569,182.97
办公与差旅费	198,058.09	1,099,831.18
折旧	201,768.89	767,999.10
摊销	909,305.08	2,855,458.03
租赁费	53,967.39	134,023.94
技术服务费	109,173.13	1,449,705.63
中介费用	12,800.00	38,734.30
物料消耗	190,857.66	1,001,107.00
检验检测费		13,515.20
其他费用		38,822.32
合计	4,550,947.32	22,968,379.67

(四十四)财务费用

项目	2022年1-3月	2021年度
利息费用	17,440,986.69	90,982,774.41
减：利息收入	729,591.41	7,827,572.17
汇兑损益	-1,713,947.17	-6,393,711.79
其他支出	449,505.83	2,090,116.97
合计	15,446,953.94	78,851,607.42

(四十五)其他收益

项目	2022年1-3月	2021年度	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	94,024.64	854,200.96	与收益相关
政府补助	314,833.99	4,293,694.40	与收益相关
合计	408,858.63	5,147,895.36	

(四十六)投资收益

项目	2022年1-3月	2021年度
权益法核算的长期股权投资收益	224,019.70	-2,886.49
处置长期股权投资产生的投资收益		25,585,195.69
理财产品持有期间的投资收益		170,688.90



项目	2022年1-3月	2021年度
其他	-19,801.98	
合计	204,217.72	25,752,998.10

(四十七) 信用减值损失

项目	2022年1-3月	2021年度
应收账款信用减值损失	-1,351,655.88	-2,655,550.46
其他应收款信用减值损失	2,127,317.75	-3,335,734.74
应收款项融资减值损失		35,011.12
合计	775,661.88	-5,956,274.08

(四十八) 资产减值损失

项目	2022年1-3月	2021年度
存货跌价损失	-5,014,745.04	-20,665,986.41
合计	-5,014,745.04	-20,665,986.41

(四十九) 资产处置收益

项目	2022年1-3月	2021年度
处置非流动资产的利得(损失“-”)		-773,376.44
合计		-773,376.44

(五十) 营业外收入

项目	2022年1-3月	2021年度	计入非经常性损益的金额
业务罚款		5,400.13	
无法支付的款项		1,854,303.13	
废品收益		450,830.80	
非流动资产毁损报废利得	3,600.00		3,600.00
其他	101,480.62	116,661.33	101,480.62
合计	105,080.62	2,427,195.39	105,080.62



(五十一) 营业外支出

项目	2022年1-3月	2021年度	计入非经常性损益的金额
业务罚款		57,896.05	
报废	1,537.52		1,537.52
赞助支出		160,346.00	
无法收回的款项	9,418.81	40,689.38	9,418.81
税收滞纳金		153,810.69	
青岛供应链预计代偿损失		94,095,356.08	
其他	139,520.43	46,934.01	139,520.43
合计	150,476.76	94,555,032.21	150,476.76

(五十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2022年1-3月	2021年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	10,314,622.31	41,944,899.99
递延所得税费用	1,692,526.72	-376,564.23
合计	12,007,149.03	41,568,335.76

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年1-3月
利润总额	42,176,844.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,544,211.21
子公司适用不同税率的影响	-1,123,518.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,467,652.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,058,356.84
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	2,578,894.38
加计扣除影响	-198,012.28
其他	-203,721.08
所得税费用	12,007,149.03

(五十三) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-3月	2021年度
收到的利息收入	603,087.64	5,538,829.45



项目	2022年1-3月	2021年度
收到政府补助	314,833.99	4,293,694.40
收到往来款	37,822,650.65	26,763,972.73
合计	38,740,572.28	36,596,496.58

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-3月	2021年度
支付的各项费用	39,084,085.67	254,652,202.65
支付往来款	38,023,932.75	77,951,065.05
合计	77,108,018.42	332,603,267.70

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-3月	2021年度
票据等保证金	6,384,078.22	369,892,630.27
其他单位借款	124,701,178.25	472,269,300.30
合计	131,085,256.47	842,161,930.57

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-3月	2021年度
票据等保证金	31,640,563.40	495,392,521.45
其他单位借款	97,867,072.35	197,756,168.59
合计	129,507,635.75	693,148,690.04

(五十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2022年1-3月	2021年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	30,169,695.81	16,992,047.07
加：信用减值损失	-775,661.88	5,956,274.08
资产减值准备	5,014,745.04	20,665,986.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,136,312.02	14,841,122.82
使用权资产折旧	2,852,722.67	11,158,171.47
无形资产摊销	4,423,165.18	17,513,742.61
长期待摊费用摊销	735,119.80	3,272,598.99
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）		773,376.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,062.48	



项目	2022年1-3月	2021年度
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）	17,314,482.92	92,731,530.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-204,217.72	-25,752,998.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,234,717.36	1,723,348.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-838,167.36	-2,609,907.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,351,094.43	40,819,685.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,630,783.08	-3,870,486.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,673,614.17	101,716,332.40
其他	8,906,873.31	48,696,915.63
经营活动产生的现金流量净额	-26,340,538.67	344,627,739.08
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		
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	136,147,334.17	242,832,910.23
减：现金的期初余额	242,832,910.23	135,197,134.26
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	-106,685,576.06	107,635,775.97

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	136,147,334.17	242,832,910.23
其中：库存现金	47,457.24	35,691.14
可随时用于支付的银行存款	136,099,876.93	242,797,219.09
二、期末现金及现金等价物余额	136,147,334.17	242,832,910.23

(五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	332,715,270.78	保函、票据保证金
应收账款	378,225,601.97	借款、反担保
投资性房地产	31,139,369.78	借款抵押
固定资产	82,227,997.46	借款抵押
合计	824,308,239.99	



(五十六) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,102,873.11	6.3482	38,742,259.08
港币	11,814,674.75	0.8110	9,581,819.37
新台币	620,371.00	0.2220	137,722.36
日元	1,056,028,168.00	0.0520	54,876,503.75
小计			103,338,304.56
应收账款			
其中：美元	63,695,932.28	6.3482	404,354,517.30
日元	1,116,622,776.00	0.0520	58,025,302.55
小计			462,379,819.85
其他应收款			
其中：美元	415,000.00	6.3482	2,634,503.00
港币	20,141.56	0.8110	16,335.01
日元	50,012,109.00	0.0520	2,598,879.24
小计			5,249,717.25
短期借款			
其中：美元	15,576,904.39	6.3482	98,885,304.45
日元	40,000,000.00	0.0520	2,078,600.00
小计			100,963,904.45
应付账款			
其中：美元	47,100,805.74	6.3482	299,005,335.00
日元	1,400,812,288.00	0.0520	72,793,210.55
小计			371,798,545.54
其他应付款			
其中：美元	1,821,365.91	6.3482	11,562,395.07
港币	1.05	0.8110	0.85
日元	6,699,300.00	0.0520	348,129.12
小计			11,910,525.05
长期借款			
其中：日元	496,500,000.00	0.0520	25,800,622.50
小计			25,800,622.50



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
华商龙科技有限公司	香港	美元	境外公司主要结算币种
柏建控股（香港）有限公司	香港	美元	境外公司主要结算币种
华商龙商务控股有限公司	香港	美元	境外公司主要结算币种
丰唐物联技术（香港）有限公司	香港	美元	境外公司主要结算币种
海威思科技（香港）有限公司	香港	美元	境外公司主要结算币种
科富香港控股有限公司	香港	美元	境外公司主要结算币种
YITOA マイクロテクノロジー株式会社	日本	日元	境外公司经营地主要币种

六、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市英唐智能科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100		设立
深圳市优软科技有限公司	深圳	深圳	软件平台	51		非同一控制下企业合并
深圳市华商龙商务互联科技有限公司	深圳	深圳	贸易	100		非同一控制下企业合并
深圳市英唐致盈供应链管理有限公司	深圳	深圳	贸易	51		非同一控制下企业合并
丰唐物联技术（深圳）有限公司	深圳	深圳	制造业	51		非同一控制下企业合并
丰唐物联技术（香港）有限公司	香港	香港	贸易		51	非同一控制下企业合并
上海柏建电子科技有限公司	上海	上海	贸易		100	非同一控制下企业合并
上海宇声电子科技有限公司	上海	上海	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市海威思科技有限公司	深圳	深圳	贸易		100	非同一控制下企业合并
上海赛勒米克电子科技有限公司	上海	上海	贸易		100	非同一控制下企业合并
华商龙商务控股有限公司	香港	香港	投资		100	非同一控制下企业合并
华商龙科技有限公司	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
科富香港控股有限公司	香港	香港	控股		55	非同一控制下企业合并
柏建控股（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100	设立
海威思科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
YITOA マイクロテクノロジー株式会社	日本	日本	制造业		55	非同一控制下企业合并
四川英唐科赋科技有限公司	成都	成都	制造业		55	设立
厦门市华商龙科技有限公司	厦门	厦门	贸易		100	设立
青岛华商龙科技有限公司	青岛	青岛	贸易		100	设立
重庆华商龙科技有限公司	重庆	重庆	贸易		100	设立





子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京北商龙科技有限公司	北京	北京	贸易		100	设立

(二)在合营企业或联营企业中的权益

1. 合营企业或联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海芯石半导体股份有限公司	上海	上海	制造业	15		权益法核算
深圳英唐芯技术产业开发有限公司	深圳	深圳	投资业务	35		权益法核算
深圳市英唐微芯科技有限公司	深圳	深圳	投资业务	30		权益法核算
四川英唐芯科技有限公司	成都	成都	制造业	25		权益法核算

七、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

本公司实际控制人胡庆周持有公司 159,967,455 股股份，持股比例为 14.96%。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的合营和联营企业情况

本企业的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘礼清	公司原董事（注1）
沈阳迦通利诚电子科技有限公司	甘礼清亲属控制企业（注1）
深圳市英唐科技有限公司	钟勇斌担任总经理，关联法人宇声数码持股 94%（注1）
深圳市赛格集团有限公司	曾持有公司 5%以上股份（注1）
AeonLabsLLC	持有子公司丰唐物联技术（深圳）有限公司 49%股权
欧壹科技技术（深圳）有限公司	股东持有子公司丰唐物联技术（深圳）有限公司 49%股权
深圳市彩昊龙科技有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司（注1）
深圳市鑫三奇科技有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司（注1）



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市怡海能达有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司（注1）
怡海能达（香港）有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司（注1）
深圳市华商金实代理有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司（注1）
腾冲英唐新能源科技有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司（注1）
深圳市新联芯创投资有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司（注1）
联合创泰科技有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司（注1）
联合创泰（深圳）电子有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司（注1）
深圳市立创电子商务有限公司	吴波担任副总经理
广东华商律师事务所	任杰担任合伙人
深圳市古楼汇商贸有限公司	孙磊通过海威思投资持股 80%
青岛英唐供应链管理有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司
深圳深爱半导体股份有限公司	赛格集团控股子公司（注1）
上海芯石半导体股份有限公司	公司转让股权丧失控制权子公司

注：截止 2021 年期末已不为公司关联方，但以前年度仍为公司关联方且存在发生额或余额的情况。

## （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	2022年1-3月	2021年度
采购商品、接受劳务：				
欧壹科技术（深圳）有限公司	采购商品	采购物联网产品	203,680.11	121,246.53
广东华商律师事务所	采购劳务	律师费		1,241,500.00
深圳市古楼汇商贸有限公司	采购商品	其他		113,509.00
深圳市立创电子商务有限公司	采购商品	采购电子元器件		67,894.84
深圳深爱半导体股份有限公司	采购商品	软件销售、技术服务		113,365.73
深圳市新联芯创投资有限公司	采购劳务	技术服务		123,170.96
联合创泰科技有限公司	采购商品	采购电子元器件		32,607,695.16
销售商品、提供劳务：				
欧壹科技术（深圳）有限公司	销售商品	销售物联网产品	3,721,298.48	14,645,706.93
深圳深爱半导体股份有限公司	销售商品	软件销售、技术服务	141,561.62	237,437.39
沈阳迦通利诚电子科技有限公司	销售商品	销售电子元器件	90,128.31	146,534.47

### 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	2022年1-3月确认的租赁收入	2021年度确认的租赁收入
深圳英唐智能控制股份有限公司	深圳市新联芯创投资有限公司	房屋		117,596.35



### 3. 关联担保情况

#### A、本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳华商龙	25,000 万元	2021/1/13	2022/1/13	否
深圳华商龙	20,000 万元	2021/11/15	2022/10/26	否
深圳华商龙	4,500 万元	2021/4/9	2022/2/21	否
深圳海威思	3,000 万元	2021/2/4	2022/2/4	是
华商龙科技	3,999.08 万美元	2020/9/11	实际贸易周期为准	是
华商龙科技	321.13 万美元	2020/11/8	实际贸易周期为准	否
华商龙科技	700 万美元	2017/12/21	实际贸易周期为准	否
柏建控股	450 万美元	2021/3/22	2022/3/22	否
上海宇声	1000 万元	2021/12/13	2022/12/12	否

#### B、本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡庆周、深圳华商龙、上海宇声	8,000 万元	2021/6/18	2022/6/18	否
深圳华商龙、胡庆周	8,000 万元	2021/4/28	2022/3/31	否
深圳华商龙、上海宇声、海威思、胡庆周	17,000 万元	2021/12/24	2022/6/24	否

#### C、向供应商提供担保

a、2021年4月26日，公司为保障公司全资子公司深圳市华商龙商务互联科技有限公司（以下简称“深圳华商龙”）日常经营活动中获得更高的应付账款授信额度与更长的账期，从而降低财务费用，更好地开展业务，公司拟为全资子公司深圳华商龙向深圳市富森供应链管理有限公司委托进口报关垫资的应付账款提供连带责任担保。具体担保情况如下：

单位：人民币万元

担保方	被担保方	债权人	担保事项	担保金额	担保期限
英唐智控	深圳华商龙	深圳市富森供应链管理有限公司	委托进口报关垫资的应付账款	10,000	担保合同签署生效起一年

b、公司子公司深圳华商龙拟与重庆美的商业保理有限公司（以下简称“美的保理”）开展针对在日常经营活动中产生的应收账款保理业务，融资总金额为人民币 2.5 亿元，保理期限 1 年，公司为深圳华商龙办理上述应收账款保理业务提供担保。相关情况如下：

申请保理方	交易对方	保理事项	保理金额	担保方	期限
深圳华商龙	美的保理	深圳华商龙日常应收账款保理业务	人民币 2.5 亿	英唐智控	2021/1/13-2022/1/13



c、2021年1月15日，为保障公司全资子公司深圳市华商龙商务互联科技有限公司（以下简称“深圳华商龙”）、上海宇声电子科技有限公司（以下简称“上海宇声”）的日常经营活动中获得更高的应付账款授信额度与更长的账期，从而降低公司的财务费用，更好地开展业务，公司拟为深圳华商龙、上海宇声、深圳海威思、香港海威思在相应供应商的应付账款提供连带责任担保。具体担保情况如下：

担保方	被担保方	交易对方	担保金额
英唐智控	深圳华商龙	松下电器机电（中国）有限公司	人民币 10,000 万元
	上海宇声	松下电器机电（中国）有限公司	人民币 9,000 万元

d、2021年4月3日，为保障公司全资子公司深圳市华商龙商务互联科技有限公司（以下简称“深圳华商龙”）日常经营活动中获得更高的应付账款授信额度与更长的账期，从而降低公司的财务费用，更好地开展业务，公司拟为深圳华商龙向芯天下技术股份有限公司（以下简称“芯天下”）采购商品形成的应付账款提供不超过 1,000 万元人民币的担保。具体情况如下：

担保方	被担保方	交易对方	担保事项	担保金额	担保期限
英唐智控	深圳华商龙	芯天下技术股份有限公司	采购商品的应付账款	人民币 1,000 万元	担保合同签署生效起一年

#### 4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
上海芯石半导体股份有限公司	拆入	68,292,777.78	2021/1/19	2023/12/31	年利率 5%

#### 5. 关键管理人员报酬

项目	2022年1-3月	2021年度
关键管理人员报酬	473.35 万元	1,361.94 万元

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

项目名称	2022年3月31日		2021年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
欧壹科技术（深圳）有限公司	20,834,115.72	4,529,433.02	19,995,875.80	2,551,009.94
AeonLabsLLC	5,686,067.19	5,686,067.19	5,710,698.87	5,710,698.87
小计	26,520,182.91	10,215,500.21	25,706,574.67	8,261,708.81



项目名称	2022年3月31日		2021年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
青岛英唐供应链管理有限公司	21,423,999.97	21,423,999.97	21,423,999.97	21,423,999.97
小计	21,423,999.97	21,423,999.97	21,423,999.97	21,423,999.97
合计	47,944,182.88	31,639,500.18	47,130,574.64	29,685,708.78

## 2. 应付项目

项目名称	关联方名称	2022年3月31日	2021年12月31日
应付账款	欧壹科技术（深圳）有限公司	206,117.01	555.78
应付账款	深圳市立创电子商务有限公司	245.35	838.79
应付股利	AeonLabsLLC	5,916,021.84	5,941,649.67
其他应付款	上海芯石半导体股份有限公司	68,292,777.78	69,101,388.88
合计		74,415,161.98	75,044,433.12

## 八、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

本公司 2022 年 1-3 月无新授予的权益工具。

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	60,216,935.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,906,873.31
其中：本公司分摊	8,658,956.90
少数股东分摊	247,916.41

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

#### 1、四川英唐芯出资承诺

2021 年 12 月 10 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于签署〈英唐半导体产业园项目之合作协议〉的议案》，公司与中唐空铁产业发展有限公司（以下简称“中唐空铁”）、



深圳市英盟系统科技有限公司（以下简称“英盟科技”）在成都设立项目公司四川英唐芯科技有限公司（以下简称“英唐芯”）投资建设英唐半导体产业园。

2021年12月21日，项目公司英唐芯已设立完成。公司以股权作价1.05亿及货币资金2,000万合计出资1.25亿元，持有英唐芯25%的股权。

公司于2021年12月23日对英唐芯出资100万元人民币以及持有上海芯石25%股权作价出资，截止2022年3月31日，公司尚有1,900万出资义务未履行完毕。

## 2、英唐半导体产业集群项目

为持续推进向上游半导体行业转型的战略布局，公司与深圳市乐群股份合作公司（以下简称“乐群股份”）、深圳英唐芯技术产业开发有限公司（以下简称“深圳英唐芯”）签署了《半导体产业集群项目落地合作协议》，为促进各方可持续发展，三方本着“长期合作、优势互补、互利共赢”的原则，拟以“英唐半导体产业集群”项目开展合作。

各方将依据“英唐半导体产业集群”项目的产业规划，结合乐群股份持有的深圳市宝安区西乡街道107发展带乐群第一工业区（所属面积53,744 m<sup>2</sup>的土地）的地块属性及用途，充分发挥各自优势，在园区运营管理等领域开展全面合作。公司承诺配合乐群股份相关产业定位开展园区建设、业态规划和运营管理，并携旗下优势产业入驻建设完成后的园区暨英唐半导体产业集群。

## （二）或有事项

截至2022年3月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

本公司拟以简易程序向特定对象发行股票的方式，发行在中国境内上市的人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元。本次发行的股票数量不超过9,000.00万股（含本数），不超过本次发行前公司总股本的30%，具体发行数量由年度股东大会授权董事会根据具体情况与本次发行的主承销商协商确定，对应募集资金金额不超过三亿元且不超过最近一年末净资产百分之二十。发行对象范围为符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、人民币合格境外机构投资者，以及符合中国证监会规定的其他法人、自然人或其他合格的投资者，发行对象不超过35名。

本次发行股票募集资金总额不超过（含）29,000万元，不超过人民币三亿元且不超过最近一年末净资产百分之二十；在扣除相关发行费用后的募集资金净额将其中21,744.76万元



用于深圳市英唐智能控制股份有限公司 MEMS 微振镜研发及产业化项目，剩余 7,255.24 万元用于补充流动资金。

## 十一、其他重要事项

### (一) 分部报告

2022年1-3月分部报告的财务信息情况

单位：万元

项目	生活电器智能控制业务分部	电子元器件分销业务分部	电子元器件生产分部	软件销售及维护分部	分部间抵销	合计
营业收入总额	4,730.36	108,362.63	9,470.65	277.04	-2,145.61	120,695.07
对外营业收入	2,620.73	108,361.24	9,470.65	242.44		120,695.07
分部间交易收入	2,109.63	1.38		34.60	-2,145.61	
销售费用	51.58	2,349.83	266.82	44.76		2,712.99
信用减值损失	-153.63	199.93		31.26		77.56
资产减值损失	-44.31	-457.16				-501.47
利润总额（亏损）	-441.90	4,032.47	681.55	-48.01	-6.42	4,217.69
资产总额	245,004.32	237,128.72	32,226.00	3,043.28	-173,240.53	344,161.79
负债总额	95,118.72	134,036.66	13,922.77	355.27	-47,242.62	196,190.80
非流动资产增加	-248.87	-412.44	326.48	-110.05	-6.42	-451.30

### (二) 其他事项

2021年4月，公司控股子公司青岛英唐供应链管理有限公司（以下简称“青岛供应链”或“标的公司”）因业绩不达预期，出售青岛供应链51%股权。但公司曾为青岛供应链向华夏银行股份有限公司青岛分行（以下简称“华夏银行”）的13,000万元借款、向齐鲁银行股份有限公司青岛市北支行（以下简称“齐鲁银行”）的2,000万元借款提供担保未解除。

2021年7月，因青岛供应链未按期支付华夏银行到期债务4,963.10万元、齐鲁银行到期债务1,973.15万元，构成违约。作为担保方之一，华夏银行、齐鲁银行要求公司、深圳华商龙履行担保责任。经公司对该担保逾期事项进行评估，为维护公司信用，避免对公司生产经营造成重大影响，公司决定履行对华夏银行、齐鲁银行的担保责任，支付了青岛供应链已经逾期的6,936.25万元债务。

2021年9月，公司收到华夏银行送达的《付款通知》，因青岛供应链逾期拒不还款，华夏银行要求公司自收到付款通知之日起清偿连带债务。经公司审慎评估，公司决定履行担保义务，为青岛供应链继续偿还华夏银行合计4,925.1万元借款。



自上述青岛供应链银行借款首次逾期后，公司积极与银行协商，向青岛供应链及相关责任方追偿并督促其按时还款。公司已对青岛供应链（被告一）、青岛供应链的股东上风国际（被告二）、合创嘉盈（被告三）、青润致盈（被告四）、其他相关方中恒博源（被告五）、北京华光同创（被告六）、公司时任副董事长黄泽伟（被告七）及其配偶杜玲（被告八）提起诉讼。

2022年1月11日，公司收到青岛市中级人民法院下达的《民事判决书》（2021）鲁02民初1541号。根据《民事判决书》的判决结果，公司可于本判决生效之日起十日内向被告一追偿本金99,151,851.80元及占用期间的利息；如确定的给付义务中被告一不能偿还的部分，公司可以分别向被告六、被告七、被告八各按八分之一的金额进行追偿，同时亦可分别向被告二、被告三、被告五在判决生效之日起十日内进行全部追偿，还同时可向被告四就被告一不能清偿的部分中二分之一的赔偿金额进行追偿。

公司代青岛供应链向齐鲁银行清偿债务引起的诉讼案件尚在审理中。公司与青岛供应链的借款纠纷案件尚在审理中。

## 十二、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	期末余额	期初余额
1年以内	83,669,425.97	63,526,816.43
1至2年	696,741.94	619,150.28
2至3年	49,193.00	49,193.00
3至4年	1,965,744.93	1,965,744.93
减：坏账准备	5,794,299.12	5,190,414.32
合计	80,586,806.72	60,970,490.32

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,000,000.00	3.47	1,500,000.00	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	83,381,105.84	96.53	4,294,299.12	5.15
其中：组合1：智能控制研发、生产类	83,381,105.84	96.53	4,294,299.12	5.15
合计	86,381,105.84	100.00	5,794,299.12	6.71





类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,000,000.00	4.53	1,500,000.00	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	63,160,904.64	95.47	3,690,414.32	5.84
其中：组合1：智能控制研发、生产类	63,160,904.64	95.47	3,690,414.32	5.84
合计	66,160,904.64	100.00	5,190,414.32	7.85

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
安徽聆膜电子科技有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00	1年以内	50.00	诉讼
合计	3,000,000.00	1,500,000.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：智能控制研发、生产类

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	46,125,418.96	4.40	2,029,518.43	31,703,808.32	5.13	1,626,405.37
1至2年	696,741.94	59.01	411,147.42	619,150.28	49.10	304,002.79
2至3年	49,193.00	78.99	38,857.55	49,193.00	81.67	40,175.92
3至4年	1,965,744.93	92.32	1,814,775.72	1,965,744.93	87.49	1,719,830.24
合计	48,837,098.83	8.79	4,294,299.12	34,337,896.53	10.75	3,690,414.32

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	1,500,000.00					1,500,000.00
账龄信用风险特征组合	3,690,414.32	603,884.80				4,294,299.12
合计	5,190,414.32	603,884.80				5,794,299.12

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的2022年3月31日余额前五名应收账款汇总金额为80,607,810.96元，占应收账款期末余额合计数的比例为93.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,458,227.10元。



(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,390,961.14	6,390,961.14
其他应收款项	201,631,681.43	181,702,646.25
减：坏账准备	24,656,092.48	24,655,324.85
合计	183,366,550.09	163,438,282.54

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
丰唐物联技术(深圳)有限公司	6,390,961.14	6,390,961.14
减：坏账准备		
合计	6,390,961.14	6,390,961.14

(2) 账龄超过1年的重要应收股利

项目	期末余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值及其判断依据
丰唐物联技术(深圳)有限公司	6,390,961.14		5年以上	按该公司的信用等级评估，应收股利未发生减值
合计	6,390,961.14			

2. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	16,373,327.38	16,306,310.80
备用金	73,304.41	
往来款	21,594,239.97	21,685,639.97
并表关联方往来	163,590,809.67	143,710,695.48
减：坏账准备	24,656,092.48	24,655,324.85
合计	176,975,588.95	157,047,321.40

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	63,644,516.95	41,425,149.19
1至2年	55,759,934.26	53,972,267.62
2至3年	45,651,053.65	45,727,668.48
3至4年	36,392,936.57	40,394,320.96
5年以上	183,240.00	183,240.00



账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	24,656,092.48	24,655,324.85
合计	176,975,588.95	157,047,321.40

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	3,231,324.88		21,423,999.97	24,655,324.85
本期计提	767.63			767.63
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,232,092.51		21,423,999.97	24,656,092.48

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
华商龙科技有限公司	并表关联方往来	52,265,261.80	3年以内	25.92	
上海宇声电子科技有限公司	并表关联方往来	49,972,075.00	1年以内	24.78	
丰唐物联技术（深圳）有限公司	并表关联方往来	34,528,437.50	4年以内	10.63	
青岛英唐供应链管理有限公司	往来款	21,423,999.97	2年以内	10.63	21,423,999.97
深圳市英唐智能科技有限公司	并表关联方往来	18,802,176.33	4年	9.33	
合计		176,991,950.60		87.78	21,423,999.97

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,563,961,874.53		1,563,961,874.53	1,560,433,053.67		1,560,433,053.67
对联营、合营企业投资	171,235,068.40		171,235,068.40	171,011,048.70		171,011,048.70
合计	1,735,196,942.93		1,735,196,942.93	1,731,444,102.37		1,731,444,102.37



1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
深圳市英唐致盈供应链管理有限公司	5,100,001.00			5,100,001.00	
深圳市华商龙商务互联科技有限公司	1,415,120,142.54	3,388,358.28		1,418,508,500.82	
丰唐物联技术(深圳)有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
合计	1,560,433,053.67	3,528,820.86		1,563,961,874.53	

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动						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、联营企业												
深圳英唐芯技术产业开发有限公司	1,497,113.51			-750.26								1,496,363.25
四川英唐芯科技有限公司	106,000,000.00											106,000,000.00
上海芯石半导体股份有限公司	63,513,935.19			224,769.96								63,738,705.15
合计	171,011,048.70			224,019.70								171,235,068.40



(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	2022年1-3月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	20,184,482.29	19,533,152.23	212,394,503.61	197,278,583.22
二、其他业务	21,331,192.90	536,219.35	104,696,791.81	3,128,236.94
合计	41,515,675.19	20,069,371.58	317,091,295.42	200,406,820.16

(五) 投资收益

项目	2022年1-3月	2021年度
对子公司长期股权投资的股利收益		100,000,000.00
处置对子公司的长期股权投资产生的投资收益		28,877,880.51
权益法核算的长期股权投资收益	224,019.70	-2,886.49
其他	-19,801.98	
合计	204,217.72	128,874,994.02

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,062.48	
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）	314,833.99	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	204,217.72	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,458.62	
5. 所得税影响额	12,973.34	
6. 少数股东影响额	-70,663.64	
合计	415,965.27	



(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2022年 1-3月	2021年度	2022年 1-3月	2021年度	2022年 1-3月	2021年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.05	1.98	0.03	0.03	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03	5.22	0.03	0.07	0.03	0.07

深圳市英唐智能控制股份有限公司

二〇二二年六月二十三日



第1页至第61页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

签名:

日期:

  
  
2022.6.23

主管会计工作负责人

签名:



日期:

  
  
2022.6.23

会计机构负责人

签名:

日期:

  
  
2022.6.23







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  
 二〇二二年四月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所  
 深圳市英唐智能控制股份有限公司  
 2022年度以简易程序向特定对象发行股票项目使用

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 卫卫  
 主任会计师: 李卫  
 经营场所: 北京市海淀区中关村东路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



中国注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate

42000024390

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 10 月 10 日  
Date of Issuance /y /m /d

索保国

男

姓名

Sex

出生日期 1968 年 10 月 15 日

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

湖北大信有限责任会计师事务所湖北分所  
Hubei Daxin Accounting Firm Hubei Branch

210102681015585



索保国(42000024390)

2021年已通过



日 /d

深圳市英唐智能控制股份有限公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票项目"使用



江艳红  
 Full name 江艳红  
 Sex 女  
 Date of birth 1973-01-28  
 Working unit 大信会计师事务所湖北分所  
 Identity card No. 420105197301281625



仅供“深圳市英唐智能控制股份有限公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票项目”使用



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.

证书编号:  
 No. of Certificate 110100690090

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计

发证日期:  
 Date of Issuance 2021 年 10 月 9 日

江艳红 (110100690090)  
 2021年已通过



日  
 /d