

深圳市信维通信股份有限公司
审计报告
天职业字[2021]24686 号

目 录

审 计 报 告	1
2020 年度合并财务报表	6
2020 年度合并财务报表附注	18

深圳市信维通信股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市信维通信股份有限公司（以下简称“信维通信”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信维通信 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于信维通信，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、销售收入的确认与计量	
收入确认的会计政策详情及分析请参阅财务报表“附注三、重要会计政策及会计估计（二十七）”、“附注五（一）会计政策的变更”所述政策，信维通信自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）新收入准则。 如附注六、（三十八）所示，信维通信 2020 年度实现营业收入 6,393,638,346.03 元。由于收入是信维通信管理层的关键业绩指标之一，可能计量不准确或可能被确认在不恰当的会计期间，因此我们将营业收入的确认与计量作为关键审计事项。	我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括： （1）了解、测试和评价信维通信销售与收款相关内部控制设计和运行的有效性； （2）了解信维通信与客户的合作方式，并对产品责任承担、控制权的转移进行评价；对与产品销售收入确认有关的商品控制权转移时点进行分析评估，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定； （3）对收入及毛利情况执行分析性程序，判断本期收入金额是否出现异常波动； （4）对本年记录的收入交易选取样本，执行检查与收入确认相关的支持性文件的程序，包括销售合同、订单、出库单、送货单及送货签收记录、出口报关单、客户领用对账单、回款记录等； （5）结合往来款项及发出商品的函证、期后回款记录检查等，评估收入的准确性及截止性。
2、商誉减值	
如财务报表附注六、（十五）所示，截至 2020 年 12 月 31 日，信维通信商誉账面价值 545,465,220.56 元，主要系 2015 年收购深圳亚力盛连接器有限公司形成。 由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，管理层在预测相关资产组（组合）的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率时涉及重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。	我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括： （1）我们对公司与商誉减值测试相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试，如现金流预测是否经恰当复核； （2）评估并复核了管理层对资产组（组合）的认定和商誉的分摊方法、减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性； （3）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；与其讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性； （4）测试资产组（组合）可收回金额计算是否准确； （5）比较相关资产（组合）以往年度的实际数据与管理层以前的预测数据，评价管理层对现金流量的预测是否可靠。

四、其他信息

信维通信管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估信维通信的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信维通信的财务报告过程。

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：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）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。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：深圳市信维通信股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,755,740,424.27	444,175,964.22	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	3,451,000.00		六、（二）
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	23,984,434.40	27,851,359.22	六、（三）
应收账款	2,464,046,361.47	2,785,394,295.57	六、（四）
应收款项融资	-	-	
预付款项	5,894,232.04	8,557,027.94	六、（五）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	101,662,569.95	127,980,139.00	六、（六）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	2,175,565,121.65	608,903,767.98	六、（七）
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	306,198,786.48	158,896,101.74	六、（八）
流动资产合计	6,836,542,930.26	4,161,758,655.67	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
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	209,900,024.38	124,898,192.10	六、（九）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	51,330,684.33	33,610,344.93	六、（十）
投资性房地产			
固定资产	2,197,281,884.47	1,542,549,735.67	六、（十一）
在建工程	499,835,176.88	733,667,926.19	六、（十二）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	252,471,993.36	823,269,259.59	六、（十三）
开发支出	63,428,486.93	39,676,836.78	六、（十四）
商誉	545,465,220.56	545,465,220.56	六、（十五）
长期待摊费用	174,536,926.80	185,311,016.90	六、（十六）
递延所得税资产	47,857,235.95	28,385,528.45	六、（十七）
其他非流动资产	83,804,367.53	150,728,361.76	六、（十八）
非流动资产合计	4,125,912,001.19	4,207,562,422.93	
资 产 总 计	10,962,454,931.45	8,369,321,078.60	

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：深圳市信维通信股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	1,500,581,190.88	888,439,075.44	六、（十九）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
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	370,101,565.11	137,546,990.98	六、（二十）
应付账款	1,783,209,657.85	858,085,158.09	六、（二十一）
预收款项	-	5,499,946.91	
合同负债	2,878,919.38	-	六、（二十二）
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	157,188,156.28	102,371,568.16	六、（二十三）
应交税费	56,582,699.81	27,057,175.24	六、（二十四）
其他应付款	171,575,943.98	171,547,138.02	六、（二十五）
其中：应付利息	3,700,227.34	7,494,429.36	六、（二十五）
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	-	555,396,000.00	六、（二十六）
其他流动负债	195,949.14	-	六、（二十七）
流动负债合计	4,042,314,082.43	2,745,943,052.84	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	1,271,093,376.65	816,529,292.78	六、（二十八）
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	-	-	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬			
预计负债	-	3,981,294.14	六、（二十九）
递延收益	78,428,637.15	40,534,027.21	六、（三十）
递延所得税负债	3,628,541.20	731,250.00	六、（十七）
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	1,353,150,555.00	861,775,864.13	
负 债 合 计	5,395,464,637.43	3,607,718,916.97	
所有者权益			
股本	962,868,638.00	968,639,966.00	六、（三十一）
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	279,823,382.52	214,076,789.97	六、（三十二）
减：库存股	-	67,582,250.88	六、（三十三）
其他综合收益	9,606,443.22	18,729,159.52	六、（三十四）
专项储备	-	-	
盈余公积	308,050,645.68	223,528,741.52	六、（三十五）
△一般风险准备	-	-	
未分配利润	3,963,918,550.77	3,358,283,565.58	六、（三十六）
归属于母公司所有者权益合计	5,524,267,660.19	4,715,675,971.71	
少数股东权益	42,722,633.83	45,926,189.92	
所有者权益合计	5,566,990,294.02	4,761,602,161.63	
负债及所有者权益合计	10,962,454,931.45	8,369,321,078.60	

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：深圳市信维通信股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	6,393,638,346.03	5,134,041,894.14	
其中：营业收入	6,393,638,346.03	5,134,041,894.14	六、（三十七）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	5,526,333,403.67	4,064,620,033.89	
其中：营业成本	4,463,697,385.16	3,216,693,002.97	六、（三十七）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	47,857,268.67	29,901,424.39	六、（三十八）
销售费用	65,062,053.37	118,009,072.56	六、（三十九）
管理费用	338,477,550.98	205,861,023.81	六、（四十）
研发费用	586,055,295.98	429,683,750.08	六、（四十一）
财务费用	25,183,849.51	64,471,760.08	六、（四十二）
其中：利息费用	76,928,007.83	61,095,344.41	六、（四十二）
利息收入	19,423,779.28	8,417,169.03	六、（四十二）
加：其他收益	137,954,298.17	116,259,807.02	六、（四十三）
投资收益（损失以“-”号填列）	10,808,199.34	9,456,820.35	六、（四十四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,760,487.01	9,456,820.35	六、（四十四）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,826,100.00	4,875,000.00	六、（四十五）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,909,588.43	-5,565,725.49	六、（四十六）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-101,696,888.85	-20,787,770.15	六、（四十七）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,885,600.33	-	六、（四十八）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	932,220,639.12	1,173,659,991.98	
加：营业外收入	162,793,459.04	408,218.84	六、（四十九）
减：营业外支出	6,154,188.73	3,429,189.65	六、（五十）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,088,859,909.43	1,170,639,021.17	
减：所得税费用	114,965,404.75	143,567,459.10	六、（五十一）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	973,894,504.68	1,027,071,562.07	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	
（一）按经营持续性分类	-	-	
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	973,894,504.68	1,027,071,562.07	
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）	972,406,272.42	1,019,890,543.35	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,488,232.26	7,181,018.72	
六、其他综合收益的税后净额	-9,122,716.30	4,117,618.90	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,122,716.30	4,117,618.90	
（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	-9,122,716.30	4,117,618.90	
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	-9,122,716.30	4,117,618.90	
9.其他	-	-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	964,771,788.38	1,031,189,180.97	六、（五十二）
归属于母公司所有者的综合收益总额	963,283,556.12	1,024,008,162.25	
归属于少数股东的综合收益总额	1,488,232.26	7,181,018.72	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	1.0074	1.0491	
（二）稀释每股收益（元/股）	1.0027	1.0491	

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：深圳市信维通信股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	6,482,939,238.61	4,705,485,348.59	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	255,455,720.86	342,719,888.96	
收到其他与经营活动有关的现金	438,603,225.78	163,375,567.46	六、（五十三）
经营活动现金流入小计	7,176,998,185.25	5,211,580,805.01	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,853,005,661.67	2,841,984,637.84	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	1,078,322,963.80	967,964,778.64	
支付的各项税费	254,252,100.62	289,994,596.88	
支付其他与经营活动有关的现金	493,846,954.22	434,184,745.88	六、（五十三）
经营活动现金流出小计	5,679,427,680.31	4,534,128,759.24	
经营活动产生的现金流量净额	1,497,570,504.94	677,452,045.77	六、（五十三）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	-	1,953,720.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	256,881,091.34	48,371.40	
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			
投资活动现金流入小计	256,881,091.34	22,002,091.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	916,800,196.46	1,064,026,351.77	
投资支付的现金	80,754,395.56	1,128,041.90	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-		
支付其他与投资活动有关的现金	2,610,000.00		六、（五十三）
投资活动现金流出小计	1,000,164,592.02	1,065,154,393.67	
投资活动产生的现金流量净额	-743,283,500.68	-1,043,152,302.27	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	11,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	11,000,000.00	
取得借款收到的现金	3,958,003,868.16	1,557,443,422.43	
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	115,317,125.36	1,634,629.77	六、（五十三）
筹资活动现金流入小计	4,073,320,993.52	1,570,078,052.20	
偿还债务支付的现金	3,342,628,310.90	1,422,398,109.84	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,419,259.73	89,566,528.10	
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	87,932,557.28	187,414,097.52	六、（五十三）
筹资活动现金流出小计	3,535,980,127.91	1,699,378,735.46	
筹资活动产生的现金流量净额	537,340,865.61	-129,300,683.26	
四、汇率变动对现金的影响	2,119,406.89	-1,077,939.55	
五、现金及现金等价物净增加额	1,293,747,276.76	-496,078,879.31	六、（五十四）
加：期初现金及现金等价物的余额	439,222,778.97	935,301,658.28	六、（五十四）
六、期末现金及现金等价物余额	1,732,970,055.73	439,222,778.97	六、（五十四）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

金额单位:元

编制单位:深圳市信维通信股份有限公司

2020年度

本期金额													
项 目	归属于母公司所有者权益												
	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	△一般风险准 备	未分配利润	其他	小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	968,639,966.00	-	-	-	214,076,789.97	67,582,250.88	18,729,159.52	-	223,528,741.52	-	3,358,283,565.58	-	4,715,675,971.71
加：会计政策变更											-234,105,951.17		-234,105,951.17
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年初余额	968,639,966.00	-	-	-	214,076,789.97	67,582,250.88	18,729,159.52	-	223,528,741.52	-	3,124,177,614.41	-	4,481,570,020.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,771,328.00	-	-	-	65,746,592.55	-67,582,250.88	-9,122,716.30	-	84,521,904.16	-	839,740,936.36	-	1,042,697,639.65
（一）综合收益总额							-9,122,716.30				972,406,272.42		963,283,556.12
（二）所有者投入和减少资本	-5,771,328.00	-	-	-	65,746,592.55	-67,582,250.88					-		127,557,515.43
1.所有者投入的普通股	-5,771,328.00	-	-	-	-61,810,922.88	-67,582,250.88							-
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		-	-	-	127,557,515.43								127,557,515.43
4.其他		-	-	-									-
（三）利润分配		-	-	-		-	-	-	84,521,904.16	-	-132,665,336.06	-	-48,143,431.90
1.提取盈余公积		-	-	-		-	-	-	84,521,904.16	-	-84,521,904.16		-
2.提取一般风险准备											-		-
3.对所有者（或股东）的分配											-48,143,431.90		-48,143,431.90
4.其他													-
（四）所有者权益内部结转													-
1.资本公积转增资本（或股本）													-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													-
6.其他													-
（五）专项储备													-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	962,868,638.00	-	-	-	279,823,382.52	-	9,606,443.22	-	308,050,645.68	-	3,963,918,550.77	-	5,524,267,660.19
													5,566,990,294.02

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 深圳市信维通信股份有限公司

2020年度

金额单位:元

项 目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准 备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	975,595,304.00	优先股	永续债	其他	280,608,368.47	149,029,258.86	14,611,540.62	168,397,144.03		2,391,870,153.14		3,682,053,251.40	22,940,399.68	3,704,993,651.08
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、本年初余额	975,595,304.00	-	-	-	280,608,368.47	149,029,258.86	14,611,540.62	168,397,144.03	-	2,391,870,153.14	-	3,682,053,251.40	22,940,399.68	3,704,993,651.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-6,955,338.00	-	-	-	-66,531,578.50	-81,447,007.98	4,117,618.90	55,131,597.49	-	966,413,412.44	-	1,033,622,720.31	22,985,790.24	1,056,608,510.55
（一）综合收益总额							4,117,618.90			1,019,890,543.35		1,024,008,162.25	7,181,018.72	1,031,189,180.97
（二）所有者投入和减少资本	-6,955,338.00	-	-	-	-60,426,806.98	-81,447,007.98	-	-	-	-	-	14,064,863.00	11,000,000.00	25,064,863.00
1.所有者投入的普通股	-6,955,338.00				-74,491,669.98	-81,447,007.98						11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本					-							-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额					14,064,863.00							14,064,863.00		14,064,863.00
4.其他					-							-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	55,131,597.49	-	-53,477,130.91	-	1,654,466.58	-300,000.00	1,354,466.58
1.提取盈余公积							-	55,131,597.49		-55,131,597.49		-		-
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配										1,654,466.58		1,654,466.58	-300,000.00	1,354,466.58
4.其他												-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
1.资本公积转增资本（或股本）												-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）												-		-
3.盈余公积弥补亏损												-		-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-		-
5.其他综合收益结转留存收益												-		-
6.其他												-		-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-		-
1.本年提取												-		-
2.本年使用												-		-
（六）其他					-6,104,771.52							-6,104,771.52	5,104,771.52	-1,000,000.00
四、本年年末余额	968,639,966.00	-	-	-	214,076,789.97	67,582,250.88	18,729,159.52	223,528,741.52	-	3,358,283,565.58	-	4,715,675,971.71	45,926,189.92	4,761,602,161.63

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表

编制单位：深圳市信维通信股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	945,970,896.81	128,871,705.83	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	3,451,000.00		
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	21,902,146.20	25,395,046.62	十五、（二）
应收账款	2,155,164,782.41	2,895,442,353.08	十五、（一）
应收款项融资			
预付款项		15,130.00	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,622,001,821.07	1,627,175,255.25	十五、（三）
其中：应收利息	61,209,808.04	79,719,286.59	十五、（三）
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	891,585,555.46	398,327,621.59	
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	160,441,163.36	75,837,410.40	
流动资产合计	5,800,517,365.31	5,151,064,522.77	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
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	1,365,390,118.57	1,237,388,286.29	十五、（四）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	48,800,100.00	31,575,000.00	
投资性房地产			
固定资产	429,152,293.74	624,793,851.80	
在建工程	19,493,131.28	53,850,870.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,754,013.01	8,708,593.21	
开发支出	53,611,972.46	29,894,498.65	
商誉			
长期待摊费用	125,660,637.32	138,987,832.02	
递延所得税资产	33,620,917.26	25,932,525.12	
其他非流动资产	5,961,189.57	20,125,149.19	
非流动资产合计	2,090,444,373.21	2,171,256,606.86	
资 产 总 计	7,890,961,738.52	7,322,321,129.63	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：深圳市信维通信股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	1,425,527,448.50	879,543,075.47	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
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	283,006,067.97	137,546,990.98	
应付账款	745,162,654.40	1,212,097,746.23	
预收款项	-	4,190,862.91	
合同负债	1,187,192.98	-	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	67,378,919.24	54,822,772.54	
应交税费	2,667,871.64	3,961,217.05	
其他应付款	127,532,061.22	538,794,866.71	
其中：应付利息	4,106,880.15	44,336,442.61	
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	-	555,396,000.00	
其他流动负债	1,528.67	-	
流动负债合计	2,652,463,744.62	3,386,353,531.89	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	1,271,093,376.65	734,527,200.00	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	-	-	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬			
预计负债	-	3,981,294.14	
递延收益	55,330,688.07	31,555,465.72	
递延所得税负债	2,955,165.00	731,250.00	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	1,329,379,229.72	770,795,209.86	
负 债 合 计	3,981,842,974.34	4,157,148,741.75	
所有者权益			
股本	962,868,638.00	968,639,966.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	303,280,568.25	237,533,975.70	
减：库存股	-	67,582,250.88	
其他综合收益	-	-	
专项储备	-	-	
盈余公积	308,050,645.68	223,528,741.52	
△一般风险准备	-	-	
未分配利润	2,334,918,912.25	1,803,051,955.54	
所有者权益合计	3,909,118,764.18	3,165,172,387.88	
负债及所有者权益合计	7,890,961,738.52	7,322,321,129.63	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：深圳市信维通信股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	5,950,565,727.28	5,716,089,758.88	
其中：营业收入	5,950,565,727.28	5,716,089,758.88	十五、（五）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	5,713,631,259.59	5,089,319,646.00	
其中：营业成本	5,098,015,553.89	4,592,651,486.08	十五、（五）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	24,008,013.76	18,226,041.00	
销售费用	46,044,231.67	87,348,739.25	
管理费用	254,264,857.03	133,873,995.40	
研发费用	328,771,542.37	213,585,194.08	
财务费用	-37,472,939.13	43,634,190.19	
其中：利息费用	19,199,615.32	34,057,328.60	
利息收入	7,720,316.56	4,870,335.69	
加：其他收益	70,001,692.52	17,338,603.09	
投资收益（损失以“-”号填列）	565,612,275.36	9,756,820.35	十五、（六）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,760,487.01	9,456,820.35	十五、（六）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,826,100.00	4,875,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,251,074.76	-7,990,755.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,083,003.16	-25,082,117.45	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	577,498.06	-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	859,120,105.23	625,667,663.67	
加：营业外收入	1,674,149.04	297,074.97	
减：营业外支出	3,841,649.41	1,194,881.75	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	856,952,604.86	624,769,856.89	
减：所得税费用	11,733,563.25	73,453,882.04	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	845,219,041.61	551,315,974.85	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	845,219,041.61	551,315,974.85	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	
六、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（现金流量套期损益的有效部分）	-	-	
8. 外币财务报表折算差额	-	-	
9. 其他	-	-	
七、综合收益总额	845,219,041.61	551,315,974.85	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：深圳市信维通信股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	5,945,942,448.47	3,320,750,470.84	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	154,930,660.89	256,305,212.30	
收到其他与经营活动有关的现金	963,987,828.51	555,600,267.90	
经营活动现金流入小计	7,064,860,937.87	4,132,655,951.04	
购买商品、接受劳务支付的现金	5,272,217,707.79	2,761,923,778.35	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	506,234,584.73	542,758,589.35	
支付的各项税费	102,727,795.71	189,008,904.82	
支付其他与经营活动有关的现金	1,190,241,200.15	314,888,595.22	
经营活动现金流出小计	7,071,421,288.38	3,808,579,867.74	
经营活动产生的现金流量净额	-6,560,350.51	324,076,083.30	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	554,851,788.35	2,253,720.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	255,969,264.09	26,162,110.98	
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	45,297,035.15		
投资活动现金流入小计	856,118,087.59	48,415,830.98	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	193,236,617.51	397,229,705.84	
投资支付的现金	113,091,345.27	235,000,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	36,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	182,610,000.00		
投资活动现金流出小计	498,937,962.78	668,229,705.84	
投资活动产生的现金流量净额	357,180,124.81	-619,813,874.86	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-		
取得借款收到的现金	3,952,882,028.47	1,505,943,422.43	
△发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,634,629.77	
筹资活动现金流入小计	3,952,882,028.47	1,507,578,052.20	
偿还债务支付的现金	3,303,244,128.25	1,279,530,693.18	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,219,893.17	66,086,497.19	
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	87,932,557.28	181,670,972.16	
筹资活动现金流出小计	3,517,396,578.70	1,527,288,162.53	
筹资活动产生的现金流量净额	435,485,449.77	-19,710,110.33	
四、汇率变动对现金的影响	10,643,660.51	880,379.80	
五、现金及现金等价物净增加额	796,748,884.58	-314,567,522.09	
加：期初现金及现金等价物的余额	128,871,645.94	443,439,168.03	
六、期末现金及现金等价物余额	925,620,530.52	128,871,645.94	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

金额单位：元

2020年度

编制单位：深圳市信维通信股份有限公司

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	968,639,966.00	-	-	-	237,533,975.70	67,582,250.88	-	-	223,528,741.52	-	1,803,051,955.54	3,165,172,387.88
加：会计政策变更											-180,686,748.84	-180,686,748.84
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	968,639,966.00	-	-	-	237,533,975.70	67,582,250.88	-	-	223,528,741.52	-	1,622,365,206.70	2,984,485,639.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,771,328.00	-	-	-	65,746,592.55	-67,582,250.88	-	-	84,521,904.16	-	712,553,705.55	924,633,125.14
（一）综合收益总额											845,219,041.61	845,219,041.61
（二）所有者投入和减少资本	-5,771,328.00	-	-	-	65,746,592.55	-67,582,250.88						127,557,515.43
1.所有者投入的普通股	-5,771,328.00	-	-	-	-61,810,922.88	-67,582,250.88						-
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					127,557,515.43		-	-				127,557,515.43
4.其他		-	-	-	-	-	-	-				-
（三）利润分配												-
1.提取盈余公积												-
2.提取一般风险准备												-
3.对所有者（或股东）的分配												-
4.其他												-
（四）所有者权益内部结转												-
1.资本公积转增资本（或股本）									84,521,904.16		-132,665,336.06	-48,143,431.90
2.盈余公积转增资本（或股本）									84,521,904.16		-84,521,904.16	-
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）专项储备提取和使用												-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	962,868,638.00	-	-	-	303,280,568.25		-	-	308,050,645.68	-	2,334,918,912.25	3,909,118,764.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表(续)

编制单位：深圳市信维通信股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	上期金额									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	975,595,304.00	-	-	-	297,960,782.68	149,029,258.86	-	-	168,397,144.03	-
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	975,595,304.00	-	-	-	297,960,782.68	149,029,258.86	-	-	168,397,144.03	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-6,955,338.00	-	-	-	-60,426,806.98	-81,447,007.98	-	-	55,131,597.49	-
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本	-6,955,338.00	-	-	-	-60,426,806.98	-81,447,007.98	-	-		-
1.所有者投入的普通股	-6,955,338.00				-74,491,669.98	-81,447,007.98				
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					14,064,863.00					
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备提取和使用										
1.本年提取										
2.本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	968,639,966.00	-	-	-	237,533,975.70	67,582,250.88	-	-	223,528,741.52	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市信维通信股份有限公司

2020 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

深圳市信维通信股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系 2009 年 11 月 9 日经深圳市市场监督管理局核准注册成立的股份有限公司, 2010 年 10 月 12 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1401 号”文核准, 本公司首次向社会公众公开发行人民币普通股 1,667 万股, 经深圳证券交易所《关于深圳市信维通信股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2010]352 号)同意, 本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市, 股票简称“信维通信”, 股票代码“300136”。

2011 年 4 月 29 日, 经第一届董事会第八次会议、2010 年年度股东大会审议通过, 公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 总股本由原有的 66,670,000 股增至 133,340,000 股。

2013 年 9 月 5 日, 经第二届董事会第四次(临时)会议、第二届董事会第五次(临时)会议、2013 年第二次临时股东大会审议通过, 公司授予限制性股票 368.50 万股, 总股本由原有的 133,340,000 股增至 137,025,000 股。

2014 年 4 月 14 日, 经第二届董事会第八次(临时)会议、2013 年第二次临时股东大会审议通过, 公司授予限制性股票 30.00 万股, 总股本由原有 137,025,000 股增至 137,325,000 股。

2014 年 7 月 8 日, 经第二届董事会第九次会议审议通过, 公司回购并注销此前已授予的 119.55 万股限制性股票, 总股本由原有 137,325,000 股减至 136,129,500 股。

2014 年 7 月 17 日, 经第二届董事会第九次会议、2013 年年度股东大会审议通过, 公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 总股本由原有的 136,129,500 股增至 272,259,000 股。

2015 年 6 月 3 日, 经第二届董事会第十六次会议、2014 年年度股东大会审议通过, 公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 总股本由原有的 272,259,000 股增至 544,518,000 股。

2015 年 8 月 6 日, 经第二届董事会第十一次(临时)会议、第二届董事会第十五次(临时)会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过, 公司收购深圳亚力盛连接器有限公司, 其中购买资产而增发的股份数量为 41,884,816 股, 非公开发行的股份为 9,424,083 股。共计 51,308,899 股, 总股本由原有的 544,518,000 股增至 595,826,899 股。

2015 年 11 月 6 日, 经第二届董事会第十八次会议审议通过, 公司对 228.6 万份股票期权予以行权, 总股本由原有的 595,826,899 股增至 598,112,899 股。

2016 年 1 月 26 日, 经第二届董事会第十八次会议审议通过, 公司对 26.4 万份股票期权予

以行权，总股本由原有的 598,112,899 股增至 598,376,899 股。

2016 年 5 月 24 日，经第二届董事会第二十一次会议、2015 年年度股东大会审议通过，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，总股本由原有的 598,376,899 股增至 957,403,038 股。

2016 年 11 月 29 日，经第三届董事会第一次会议审议通过，公司对 341.76 万份股票期权予以行权，总股本由原有的 957,403,038 股增至 960,820,638 股。

2017 年 3 月 10 日，经第三届董事会第六次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过，公司授予限制性股票 1996.6 万股，总股本由原有的 960,820,638 股增至 980,786,638 股。

2017 年 4 月 28 日，经第三届董事会第一次会议审议通过，公司对 204.8 万份股票期权予以行权，总股本由原有的 980,786,638 股增至 982,834,638 股。

2018 年 9 月 19 日，经第三届董事会第十八次会议、2017 年年度股东大会审议通过，公司回购并注销此前已授予的 723.9334 万股限制性股票，总股本由原有 982,834,638 股减至 975,595,304 股。

2019 年 7 月 17 日，经第三届董事会第二十二次会议、2018 年年度股东大会审议通过，公司回购并注销此前已授予的 6,955,338 股限制性股票，总股本由 975,595,304 股减至 968,639,966 股。2020 年 5 月 13 日，经 2019 年年度股东大会审议通过、2020 年 4 月 16 日，经第四届董事会第六次会议审议通过，决定回购注销已不符合激励条件的 175 名激励对象此前已授予但尚未解锁的限制性股票 5,771,328.00 股，公司总股本减少至 962,868,638 股。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 962,868,638.00 股，注册资本为 962,868,638.00 元，持有统一社会信用代码 914403007883357614 的企业法人营业执照，注册地：深圳市宝安区沙井街道西环路 1013 号 A、B 栋。

本公司主要经营活动为：移动终端天线、3G 终端天线、模组天线、3D 精密成型天线、高性能天线连接器、音频模组的设计、技术开发、生产和销售；国内商业、物资供销业，货物及技术进出口。（以上项目均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批及禁止项目）。

本公司的控股股东、实际控制人为自然人彭浩。

本合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期合并报表范围的变更情况见七、合并范围的变更，本期合并范围见八、在其他主体中的权益。

本财务报表业经公司第四届董事会第十五次会议审议于 2021 年 4 月 23 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起的 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、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止，本公司营业周期为 12 个月。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购

买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按

原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取

决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 90 天，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对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，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担

保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	票据类型	本公司认为该组合的信用风险自初始确认后未显著增加，不会因违约而产生重大损失
商业承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 2: 特殊风险组合	风险特征	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合 3: 合并范围内的关联方组合	风险特征	本公司认为该组合的信用风险自初始确认后未显著增加, 不会因违约而产生重大损失

(十三) 应收款项融资

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

本公司将持有的应收款项, 以贴现或背书等形式转让, 且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的, 其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售, 按照金融工具准则的相关规定, 将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(十四) 其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三(十)金融工具】进行处理。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 账龄组合		参考历史信用损失经验, 结合当前状况及未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期信用损失率, 计算预期信用损失
组合 2: 押金组合	按款项性质划分的具有类似信用风险	
组合 3: 出口退税组合	特征的应收款项	本公司认为该组合的信用风险自初始确认后未显著增加, 不会因违约而产生重大损失
组合 4: 代缴社保公积金及员工借支		

(十五) 存货

1. 存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将

要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十六) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续

转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
生产设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
测试设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19.00
融资租入固定资产：				
其中：生产设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十一）无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地出让年限

项目	预计使用寿命	依据
专利权及非专利技术	5-15 年	按受益年限
软件	1-5 年	按受益年限
商标	10 年	商标法

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上述条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十二）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当

期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

项目	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限较短者
房屋装修费	房屋租赁期
自动化设备	按受益年限

（二十四）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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十五）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十六）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十七）收入

1. 收入的确认

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控制权时确认收入。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。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

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本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本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本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。

3. 本公司收入确认的具体方法：

公司的产品销售客户分成国内客户销售和国外客户销售两个类别。

(1) 国内客户销售收入确认的具体原则

公司向国内客户销售产品，其结算价格系每次订货双方都确认的订单价。公司根据客户订单要求完成产品生产后，仓库根据公司销售部发出的发货通知单办理产品出库手续并发货。客户收货验收并对账确认后，据此确认收入，财务部将财务系统汇总发货数量与客户对账单核对后向各客户开出发票。

(2) 国外客户销售收入确认的具体原则

①一般贸易模式

公司出口销售结算价格按与客户签订的合同或订单确定，于开具出口专用发票、货物已办理离境手续并取得出口报关单时确认收入实现。。

②VMI 销售模式

公司出口销售结算价格按与客户签订的合同或订单确定，实物已报关出口，办理完出口报关手续，取得出口报关单，将货物运送到客户指定地点，并经客户领用，实现控制权转移作为收入确认时点。

4. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十八）合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，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该资产在转回日的账面价值。

(二十九) 合同负债

本公司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。

(三十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期

损益。

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 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。

(三十一) 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十二）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十三）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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，	13%
	差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%

税 种	计 税 依 据	税 率
教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、16.5%、35%、29.84%[注 1]

[注 1]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市信维通信股份有限公司	15.00%
信维创科通信技术（北京）有限公司	15.00%
深圳亚力盛连接器有限公司	15.00%
深圳艾利门特科技有限公司	15.00%
信维通信（江苏）有限公司	15.00%
绵阳北斗电子有限公司	15.00%
香港信维通信有限公司	16.50%
Sunway Communication INC	29.84%
诺盈国际有限公司	16.50%
亚力盛科技（香港）有限公司	16.50%
信维通信日本株式会社	35.00%

（二）重要税收优惠政策及其依据

企业所得税

公司名称	适用税率	适用税率说明
深圳市信维通信股份有限公司	15.00%	高新技术企业
信维创科通信技术（北京）有限公司	15.00%	高新技术企业
深圳亚力盛连接器有限公司	15.00%	高新技术企业
深圳艾利门特科技有限公司	15.00%	高新技术企业
信维通信（江苏）有限公司	15.00%	高新技术企业
绵阳北斗电子有限公司	15.00%	西部大开发优惠

说明：1. 深圳市信维通信股份有限公司于 2020 年 12 月 11 日高新技术企业证书复检通过，证书编号：GR202044203838，有效期三年，按照税法规定，2020 年度执行 15%的优惠企业所得税率。

2. 信维创科通信技术（北京）有限公司于 2018 年 11 月 30 日高新技术企业证书复检通过，证书编号：GR201811007066，有效期三年，按照税法规定，2020 年度执行 15%的优惠企业所得税率。

3. 深圳亚力盛连接器有限公司于 2019 年 12 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201944201563，有效期三年，按照税法规定，2020 年度执行 15%的优惠企业所得税率。

4. 深圳艾利门特科技有限公司于 2019 年 12 月 9 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201944203144，有效期三年，按照税法规定，2020 年度执行 15%的优惠企业所得税率。

5. 信维通信（江苏）有限公司于 2018 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201832003298，有效期三年，按照税法规定，2020 年度执行 15%的优惠企业所得税率。

6. 绵阳北斗电子有限公司收到四川省经济和信息化委员会于 2015 年 5 月 14 日印发的“川经信产业函[2015]303 号”文件，确认企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复，享受国家西部大开发 15%的企业所得税税收优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1. 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则调整首次执行当年年初的财务报表具体主要影响如下：

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
流动资产			
货币资金	444,175,964.22		444,175,964.22
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	27,851,359.22		27,851,359.22
应收账款	2,785,394,295.57	-748,318,536.62	2,037,075,758.95
应收款项融资			
预付款项	8,557,027.94		8,557,027.94
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	127,980,139.00		127,980,139.00
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	608,903,767.98	515,508,058.93	1,124,411,826.91
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	158,896,101.74		158,896,101.74
流动资产合计	4,161,758,655.67	-232,810,477.69	3,928,948,177.98
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	124,898,192.10		124,898,192.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	33,610,344.93		33,610,344.93
投资性房地产			
固定资产	1,542,549,735.67		1,542,549,735.67
在建工程	733,667,926.19		733,667,926.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	823,269,259.59		823,269,259.59
开发支出	39,676,836.78		39,676,836.78
商誉	545,465,220.56		545,465,220.56

项 目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
长期待摊费用	185,311,016.90		185,311,016.90
递延所得税资产	28,385,528.45	-1,295,473.48	27,090,054.97
其他非流动资产	150,728,361.76		150,728,361.76
非流动资产合计	4,207,562,422.93	-1,295,473.48	4,206,266,949.45
资产总计	8,369,321,078.60	-234,105,951.17	8,135,215,127.43
流动负债			
短期借款	888,439,075.44		888,439,075.44
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	137,546,990.98		137,546,990.98
应付账款	858,085,158.09		858,085,158.09
预收款项	5,499,946.91	-5,499,946.91	
合同负债		5,001,887.64	5,001,887.64
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	102,371,568.16		102,371,568.16
应交税费	27,057,175.24		27,057,175.24
其他应付款	171,547,138.02		171,547,138.02
其中：应付利息	7,494,429.36		7,494,429.36
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	555,396,000.00		555,396,000.00
其他流动负债		498,059.27	498,059.27
流动负债合计	2,745,943,052.84		2,745,943,052.84
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	816,529,292.78		816,529,292.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,981,294.14		3,981,294.14
递延收益	40,534,027.21		40,534,027.21
递延所得税负债	731,250.00		731,250.00

项 目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
其他非流动负债			
非流动负债合计	861,775,864.13		861,775,864.13
负 债 合 计	3,607,718,916.97		3,607,718,916.97
所有者权益			
股本	968,639,966.00		968,639,966.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	214,076,789.97		214,076,789.97
减:库存股	67,582,250.88		67,582,250.88
其他综合收益	18,729,159.52		18,729,159.52
专项储备			
盈余公积	223,528,741.52		223,528,741.52
△一般风险准备			
未分配利润	3,358,283,565.58	-234,105,951.17	3,124,177,614.41
归属于母公司所有者权益合计	4,715,675,971.71	-234,105,951.17	4,481,570,020.54
少数股东权益	45,926,189.92		45,926,189.92
所有者权益合计	4,761,602,161.63	-234,105,951.17	4,527,496,210.46
负债及所有者权益合计	8,369,321,078.60	-234,105,951.17	8,135,215,127.43

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
流动资产			
货币资金	128,871,705.83		128,871,705.83
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	25,395,046.62		25,395,046.62
应收账款	2,895,442,353.08	-592,490,778.28	2,302,951,574.80
应收款项融资			
预付款项	15,130.00		15,130.00
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,627,175,255.25		1,627,175,255.25
其中：应收利息	79,719,286.59		79,719,286.59
应收股利			
△买入返售金融资产			

项 目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
存货	398,327,621.59	413,156,082.28	811,483,703.87
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	75,837,410.40		75,837,410.40
流动资产合计	5,151,064,522.77	-179,334,696.00	4,971,729,826.77
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,237,388,286.29		1,237,388,286.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	31,575,000.00		31,575,000.00
投资性房地产			
固定资产	624,793,851.80		624,793,851.80
在建工程	53,850,870.58		53,850,870.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,708,593.21		8,708,593.21
开发支出	29,894,498.65		29,894,498.65
商誉			
长期待摊费用	138,987,832.02		138,987,832.02
递延所得税资产	25,932,525.12	-1,352,052.84	24,580,472.28
其他非流动资产	20,125,149.19		20,125,149.19
非流动资产合计	2,171,256,606.86	-1,352,052.84	2,169,904,554.02
资产总计	7,322,321,129.63	-180,686,748.84	7,141,634,380.79
流动负债			
短期借款	879,543,075.47		879,543,075.47
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	137,546,990.98		137,546,990.98
应付账款	1,212,097,746.23		1,212,097,746.23
预收款项	4,190,862.91	-4,190,862.91	
合同负债		3,708,728.24	3,708,728.24
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			

项 目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
应付职工薪酬	54,822,772.54		54,822,772.54
应交税费	3,961,217.05		3,961,217.05
其他应付款	538,794,866.71		538,794,866.71
其中：应付利息	44,336,442.61		44,336,442.61
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	555,396,000.00		555,396,000.00
其他流动负债		482,134.67	482,134.67
流动负债合计	3,386,353,531.89		3,386,353,531.89
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	734,527,200.00		734,527,200.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,981,294.14		3,981,294.14
递延收益	31,555,465.72		31,555,465.72
递延所得税负债	731,250.00		731,250.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	770,795,209.86		770,795,209.86
负 债 合 计	4,157,148,741.75		4,157,148,741.75
所有者权益			
股本	968,639,966.00		968,639,966.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	237,533,975.70		237,533,975.70
减：库存股	67,582,250.88		67,582,250.88
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	223,528,741.52		223,528,741.52
△一般风险准备			
未分配利润	1,803,051,955.54	-180,686,748.84	1,622,365,206.70
所有者权益合计	3,165,172,387.88	-180,686,748.84	2,984,485,639.04
负债及所有者权益合计	7,322,321,129.63	-180,686,748.84	7,141,634,380.79

受影响的主要项目调整情况的说明：

(1) 应收账款、营业收入、存货、营业成本：根据新收入准则要求，公司出口销售业务收入改为“商品控制权”已发生实质性转移时点为收入确认时点，受影响的交易主要系出口销售业务中按 VMI 模式交易的部分。公司出口业务收入原确认方式为：货物报关离岸，产品的相关风险和报酬已转移，已取得出口报关相关单据时确认收入。变更后，对于 VMI 模式交易的部分具体收入确认为：实物已报关出口，办理完出口报关手续，取得出口报关单，将货物运送到客户指定地点，并经客户领用后确认收入。

受上述收入政策的影响，公司应收账款、营业收入、存货和营业成本期初数相应调整。

(2) 未分配利润：受新收入准则影响，未分配利润期初数相应调整。

(二) 会计估计的变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

(三) 前期会计差错更正

本公司报告期内未发生重大的会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年1月1日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	120,882.43	99,133.19
银行存款	1,732,849,173.30	439,123,645.78
其他货币资金	22,770,368.54	4,953,185.25
<u>合计</u>	<u>1,755,740,424.27</u>	<u>444,175,964.22</u>
<u>其中：存放在境外的款项总额</u>	<u>167,431,712.70</u>	<u>123,825,727.46</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项22,770,368.54元，明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	22,770,368.54	外汇保证金
<u>合计</u>	<u>22,770,368.54</u>	

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
远期外汇买卖合同	3,451,000.00	
<u>合计</u>	<u>3,451,000.00</u>	

（三）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,984,434.40	27,851,359.22
<u>合计</u>	<u>23,984,434.40</u>	<u>27,851,359.22</u>

2. 期末公司无质押的应收票据

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	7,767,057.12		
商业承兑汇票			
<u>合计</u>	<u>7,767,057.12</u>		

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,449,852,776.82
1-2 年（含 2 年）	21,061,172.86
2-3 年（含 3 年）	2,827,037.10
3 年以上	13,159,308.95
<u>合计</u>	<u>2,486,900,295.73</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,911,071.90	0.52	12,911,071.90	100.00	
按组合计提坏账准备	2,473,989,223.83	99.48	9,942,862.36	0.40	2,464,046,361.47
其中：					
组合 1：账龄组合	2,467,614,154.98	99.22	8,084,934.87	0.33	2,459,529,220.11
组合 2：特殊风险组合	6,193,091.67	0.25	1,857,927.49	30.00	4,335,164.18
组合 3：关联方组合	181,977.18	0.01			181,977.18
<u>合计</u>	<u>2,486,900,295.73</u>	<u>100.00</u>	<u>22,853,934.26</u>	<u>0.92</u>	<u>2,464,046,361.47</u>

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,071,240.44	0.69	14,071,240.44	100.00	
按组合计提坏账准备	2,052,489,236.90	99.31	15,413,477.95	0.75	2,037,075,758.95
其中：					
组合 1：账龄组合	2,013,330,350.19	97.42	3,727,816.01	0.19	2,009,602,534.18
组合 2：特殊风险组合	38,952,206.45	1.88	11,685,661.94	30.00	27,266,544.51
组合 3：关联方组合	206,680.26	0.01			206,680.26
合计	2,066,560,477.34	100.00	29,484,718.39	1.43	2,037,075,758.95

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	7,087,616.47	7,087,616.47	100	债务人存在严重资金问题
客户 B	5,415,028.05	5,415,028.05	100	债务人存在严重资金问题
客户 C	234,706.15	234,706.15	100	无法回收
客户 D	32,480.00	32,480.00	100	无法回收
客户 E	1,564.09	1,564.09	100	无法回收
客户 F	139,677.14	139,677.14	100	债务人存在严重资金问题
合计	12,911,071.90	12,911,071.90		

按账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	2,446,400,857.72	3,669,601.29	0.15
1-2 年	18,138,023.11	1,605,215.05	8.85
2-3 年	800,590.64	535,435.02	66.88
3 年以上	2,274,683.51	2,274,683.51	100.00
合计	2,467,614,154.98	8,084,934.87	0.33

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
单独计提坏账准备	14,071,240.44	268,667.09		1,428,835.63	12,911,071.90

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	15,413,477.95	-5,330,938.45		139,677.14		9,942,862.36
合计	29,484,718.39	-5,062,271.36		1,568,512.77		22,853,934.26

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,568,512.77

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
客户 A	1,428,835.63	往来款	预计无法收回	经公司管理层审批	否
合计	1,428,835.63				

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账准备
客户 A	非关联方	685,785,669.14	27.58%	1,028,678.50
客户 B	非关联方	133,263,728.30	5.36%	199,895.59
客户 C	非关联方	127,315,757.31	5.12%	190,973.64
客户 D	非关联方	107,114,624.62	4.31%	160,671.94
客户 E	非关联方	104,753,442.93	4.21%	157,130.16
合计		1,158,233,222.30	46.58%	1,737,349.83

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款转移	保理融资	238,155,276.90	-1,235,411.52
合计		238,155,276.90	-1,235,411.52

注：2020 年公司将特定客户的应收账款出售给银行金融机构进行保理融资，截至 2020 年 12 月 31 日，针对特定客户应收账款终止确认金额为 238,155,276.90 元。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（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 (含 1 年)	5,872,695.27	99.63	8,535,189.48	99.74
1-2 年 (含 2 年)	21,536.77	0.37	21,838.46	0.26
合计	<u>5,894,232.04</u>	<u>100.00</u>	<u>8,557,027.94</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 A	2,709,075.21	45.96
供应商 B	2,164,595.63	36.72
供应商 C	367,476.00	6.23
供应商 D	122,040.00	2.07
供应商 E	115,000.00	1.95
合计	<u>5,478,186.84</u>	<u>92.93</u>

（六）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	101,662,569.95	127,980,139.00
合计	<u>101,662,569.95</u>	<u>127,980,139.00</u>

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

项目	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	73,688,273.61
1-2 年 (含 2 年)	6,426,286.72
2-3 年 (含 3 年)	1,675,350.42
3 年以上	20,172,496.90
合计	<u>101,962,407.65</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	43,726,233.72	39,923,594.09
往来款	10,903,867.63	70,416,045.46
备用金		522,982.96
出口退税	47,332,306.30	17,417,353.96
<u>合计</u>	<u>101,962,407.65</u>	<u>128,279,976.47</u>

(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)	
2019年12月31日余额	299,837.47			299,837.47
2019年12月31日余额				
在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	0.23			0.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	299,837.70			299,837.70

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	299,837.47	0.23				299,837.70
其中：1. 账龄组合	299,837.47	0.23				299,837.70
2. 押金组合						
3. 出口退税组合						
4. 代缴社保公积金						
<u>合计</u>	<u>299,837.47</u>	<u>0.23</u>				<u>299,837.70</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况。

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
往来单位-A	退税	44,388,371.70	1 年以内	43.54	
往来单位-B	押金	20,447,850.00	1 年以内/3 年以上	20.05	
往来单位-C	押金	6,829,808.85	1-2 年/3 年以上	6.70	
往来单位-D	往来款	5,677,806.00	1 年以内	5.57	
往来单位-E	押金	2,968,363.88	1 年以内/1-2 年	2.91	
合计		80,312,200.43		78.77	

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值
原材料	288,722,531.28	18,615,824.58	270,106,706.70	164,659,213.82	5,929,223.72	158,729,990.10
在产品	58,130,748.82		58,130,748.82	31,273,616.94	13,632.55	31,259,984.39
库存商品	450,785,146.67	11,636,314.27	439,148,832.40	398,761,196.00	68,681,596.14	330,079,599.86
周转材料	191,450.10		191,450.10	1,627,816.34		1,627,816.34
发出商品	829,633,902.22	33,557,886.88	796,076,015.34	579,626,078.81		579,626,078.81
委托加工						
物资	37,666,459.64	59,401.35	37,607,058.29	23,144,991.14	56,633.73	23,088,357.41
开发产品	574,304,310.00		574,304,310.00			
合计	2,239,434,548.73	63,869,427.08	2,175,565,121.65	1,199,092,913.05	74,681,086.14	1,124,411,826.91

注1：开发产品系本公司之子公司江苏阳光与路电子科技有限公司持有的“金坛科技园的配套项目用地”。本公司于本期进一步明确了持有目的与用途，土地上开发的配套员工住宅仅面向公司及子公司员工进行销售。

上述地块土地使用权尚未办理，需待房屋建筑物完工验收后与房产证一并办理。

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,929,223.72	19,684,659.24		6,998,058.38		18,615,824.58
在产品	13,632.55	-4,947.91		8,684.64		
库存商品	68,681,596.14	-1,015,712.39		56,029,569.48		11,636,314.27

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品		33,557,886.88				33,557,886.88
委托加工物资	56,633.73	2,767.62				59,401.35
合计	<u>74,681,086.14</u>	<u>52,224,653.44</u>		<u>63,036,312.50</u>		<u>63,869,427.08</u>

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待稽核增值税进项税额	157,796,147.74	108,597,874.30
重分类企业所得税	57,372,583.68	5,582,005.46
预付待摊销费用	26,346,633.32	4,841,376.47
模具摊销	59,196,949.56	39,874,845.51
其他	5,486,472.18	
合计	<u>306,198,786.48</u>	<u>158,896,101.74</u>

(九) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
小计			
二、联营企业			
中电科技德清华莹电子有限公司	124,898,192.10	74,241,345.27	
小计	<u>124,898,192.10</u>	<u>74,241,345.27</u>	
合计	<u>124,898,192.10</u>	<u>74,241,345.27</u>	

接上表:

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
10,760,487.01			
<u>10,760,487.01</u>			
<u>10,760,487.01</u>			

接上表:

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		209,900,024.38	
		<u>209,900,024.38</u>	

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		<u>209,900,024.38</u>	
(十) 其他非流动金融资产			
项目		期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		51,330,684.33	33,610,344.93
其中：债务工具投资			
权益工具投资		51,330,684.33	33,610,344.93
衍生金融资产			
其他			
合计		<u>51,330,684.33</u>	<u>33,610,344.93</u>

(十一) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,195,602,042.50	1,542,549,735.67
固定资产清理	1,679,841.97	
合计	<u>2,197,281,884.47</u>	<u>1,542,549,735.67</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目名称	1. 房屋及建筑物	2. 生产设备	3. 测试设备	4. 运输设备	5. 办公及其他设备	期末账面余额
一、账面原值						
1. 期初余额	342,253,077.92	1,442,658,891.38	206,734,075.09	16,757,078.73	38,613,513.47	2,047,016,636.59
2. 本期增加金额	398,744,648.71	643,669,932.98	71,235,248.15	2,106,114.42	18,182,920.59	1,133,938,864.85
(1) 外购	5,821,614.34	2,625,477.16	4,929,689.94	54,870.39	6,004,353.55	19,436,005.38
(2) 存货、固定资产和在建工程转入	392,923,034.37	641,044,455.82	66,305,558.21	2,051,244.03	12,178,567.04	1,114,502,859.47
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3. 本期减少金额		180,769,126.96	6,753,444.57	6,838,768.16	3,242,684.31	197,604,024.00
(1) 处置或报废		180,769,126.96	6,753,444.57	6,838,768.16	2,447,625.35	196,808,965.04
(2) 转为自用						
(3) 企业合并						
(4) 其他					795,058.96	795,058.96
4. 汇兑调整	-286,326.78	-852,492.35	-576,734.53	-2,009.07	-188,090.98	-1,905,653.71
5. 期末余额	740,711,399.85	1,904,707,205.05	270,639,144.14	12,022,415.92	53,365,658.77	2,981,445,823.73
二、累计折旧和累计摊销						
1. 期初余额	49,417,005.45	341,577,942.59	83,040,587.13	8,926,828.96	21,504,536.79	504,466,900.92
2. 本期增加金额	17,523,636.89	206,861,846.63	29,580,092.38	2,425,564.91	8,196,197.26	264,587,338.07

项目名称	1. 房屋及建筑物	2. 生产设备	3. 测试设备	4. 运输设备	5. 办公及其他设备	期末账面余额
(1) 计提	17,523,636.89	206,861,846.63	29,580,092.38	2,425,564.91	8,196,197.26	264,587,338.07
(2) 自用资产转入						
(3) 企业合并						
(4) 其他						
3. 本期减少金额		18,434,106.91	5,295,133.56	6,475,495.05	2,367,844.09	32,572,579.61
(1) 处置或报废		18,434,106.91	5,295,133.56	6,475,495.05	2,195,362.14	32,400,097.66
(2) 转为自用						
(3) 企业合并						
(4) 其他					172,481.95	172,481.95
4. 汇兑调整	-60,010.30	-188,001.02	50,434.42	-2,009.00	-96,986.30	-296,572.20
5. 期末余额	66,880,632.04	529,817,681.29	107,375,980.37	4,874,889.82	27,235,903.66	736,185,087.18
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		49,658,694.05				49,658,694.05
(1) 计提		49,658,694.05				49,658,694.05
(2) 自用资产转入						
(3) 企业合并						
(4) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

项目名称	1. 房屋及建筑物	2. 生产设备	3. 测试设备	4. 运输设备	5. 办公及其他设备	期末账面余额
(2) 转为自用						
(3) 企业合并						
(4) 其他						
4. 汇兑调整						
5. 期末余额		49,658,694.05				49,658,694.05
四、账面价值						
1. 期末账面价值	673,830,767.81	1,325,230,829.71	163,263,163.77	7,147,526.10	26,129,755.11	2,195,602,042.50
2. 期初账面价值	292,836,072.47	1,101,080,948.79	123,693,487.96	7,830,249.77	17,108,976.68	1,542,549,735.67

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物					
机器设备	89,327,586.22	18,386,594.72	49,658,694.05	21,282,297.45	
运输工具					
<u>合计</u>	<u>89,327,586.22</u>	<u>18,386,594.72</u>	<u>49,658,694.05</u>	<u>21,282,297.45</u>	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
园区房屋建筑物	587,167,354.38	待园区验收后统一办理
<u>合计</u>	<u>587,167,354.38</u>	

3. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
生产设备	1,679,841.97	
<u>合计</u>	<u>1,679,841.97</u>	

(十二) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	499,835,176.88	733,667,926.19
工程物资		
<u>合计</u>	<u>499,835,176.88</u>	<u>733,667,926.19</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
设备安装调试	86,941,205.32		86,941,205.32	65,545,351.22		65,545,351.22
厂房/房屋建筑物装修	15,635,642.76		15,635,642.76	658,191.25		658,191.25
江苏信维厂房建设工程	395,651,735.65		395,651,735.65	667,101,008.14		667,101,008.14
软件及研发、办公系统	1,606,593.15		1,606,593.15	363,375.58		363,375.58

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
合计	499,835,176.88		733,667,926.19	

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
手机扬声器		28,403,162.88			28,403,162.88	
自动线						
信维通信(江苏)工业园建设	967,719,500.00	667,101,008.14	121,473,761.88	392,923,034.37		395,651,735.65
信维通信(江苏)工业园设备安装		5,084,885.50	695,302,582.84	616,046,755.41	3,383,851.14	80,956,861.79
min 生产线						
模具及自动化设备						
设备安装调试-其它		32,057,302.84	185,898,346.98	105,179,682.99	91,733,875.28	21,042,091.55
厂房/房屋建筑物装修		658,191.25	3,535,076.27	23,587.16	2,226,920.54	1,942,759.82
软件及研发、办公系统		363,375.58	4,824,592.47	104,423.87	4,841,816.11	241,728.07
合计	967,719,500.00	733,667,926.19	1,011,034,360.44	1,114,277,483.80	130,589,625.95	499,835,176.88

接上表:

工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中: 本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
91.46	91.46	72,095,889.47	20,375,597.80	4.35	借款

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权及专有技术	软件	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	828,764,365.94	8,022,436.35	42,048,717.60	106,572.65	878,942,092.54
2. 本期增加金额	6,015,547.38	1,568,057.29	6,845,079.39		14,428,684.06

项目	土地使用权	专利权及专有技术	软件	商标	合计
(1) 外购	6,015,547.38	772,998.33	6,307,485.59		13,096,031.30
(2) 内部研发转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		795,058.96	537,593.80		1,332,652.76
3. 本期减少金额	574,304,310.00				574,304,310.00
(1) 处置或报废					
(2) 转出					
(3) 企业合并					
(4) 其他	574,304,310.00				574,304,310.00
4. 汇兑调整	-137,626.36	-1,028,308.23			-1,165,934.59
5. 期末余额	260,337,976.96	8,562,185.41	48,893,796.99	106,572.65	317,900,532.01
二、累计折旧和累计摊销					
1. 期初余额	16,264,531.86	5,709,106.15	33,628,269.74	70,925.20	55,672,832.95
2. 本期增加金额	5,392,186.22	1,340,422.30	3,990,554.19	5,700.00	10,728,862.71
(1) 计提	1,087,671.98	1,183,589.66	3,907,609.57	5,700.00	6,184,571.21
(2) 转入	4,304,514.24		82,944.62		4,387,458.86
(3) 企业合并					
(4) 其他		156,832.64			156,832.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转出					
(3) 企业合并					
(4) 其他					
4. 汇兑调整	-2,735.51	-970,421.50			-973,157.01
5. 期末余额	21,653,982.57	6,079,106.95	37,618,823.93	76,625.20	65,428,538.65
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 转入					
(3) 企业合并					
(4) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

项目	土地使用权	专利权及专有技术	软件	商标	合计
(2) 转出					
(3) 企业合并					
(4) 其他					
4. 汇兑调整					
5. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	238,683,994.39	2,483,078.46	11,274,973.06	29,947.45	252,471,993.36
2. 期初账面价值	812,499,834.08	2,313,330.20	8,420,447.86	35,647.45	823,269,259.59

(十四) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
应用手机天线 研发项目	6,009,507.19	4,717,635.88				10,727,143.07
射频电路及材 料应用	18,963,484.20	23,921,345.19				42,884,829.39
大功率汽车无 线充电项目	4,921,507.26	2,510,037.81			7,431,545.07	
智能汽车项目	9,782,338.13	34,176.34				9,816,514.47
合计	39,676,836.78	31,183,195.22			7,431,545.07	63,428,486.93

(十五) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
伊高得表面处理(深圳)有限责 任公司	10,452,459.72			10,452,459.72
诺盈国际有限公司	97,305.82			97,305.82
深圳亚力盛连接器有限公司	532,102,278.86			532,102,278.86
信维创科通讯技术(北京)有限 公司	154,245.78			154,245.78
上海光线新材料科技有限公司	2,336,255.32		2,336,255.32	
深圳市艾力门特科技有限公司	2,592,408.13			2,592,408.13

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
绵阳北斗电子有限公司	66,522.25			66,522.25
合计	547,801,475.88		2,336,255.32	545,465,220.56

深圳亚力盛连接器有限公司公司的商誉形成说明

公司于2015年8月6日，经第二届董事会第十一次（临时）会议、第二届董事会第十五次（临时）会议、2015年第一次临时股东大会审议通过，公司收购深圳亚力盛连接器有限公司，其中购买资产而增发的股份数量为41,884,816股。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值差额人民币532,102,278.86元，确认为深圳亚力盛连接器有限公司相关的商誉。

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末余额
上海光线新材料科技有限公司	2,336,255.32		2,336,255.32	
合计	2,336,255.32		2,336,255.32	

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

（1）并购亚力盛连接器100%股权形成的商誉

公司于评估基准日的评估范围是公司并购深圳亚力盛连接器有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围为与商誉相关的资产等。

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
53,210.23 万元	长期资产	7,327.74 万元	包含商誉的资产组	否

4. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉进行了减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层根据最近一期的财务预算来编制未来5年（预算期）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，并假定超过5年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相

关数据进行分析后调整确定。

银信资产评估有限公司于2021年4月20日出具了银信评报字（2021）沪第1230号关于《深圳市信维通信股份有限公司拟商誉减值测试涉及深圳亚力盛连接器有限公司包含商誉的资产组可收回金额资产评估报告》，经测试，本期末未发生减值。

（十六）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	46,204,064.63	9,126,965.03	16,351,817.89		38,979,211.77
房屋装修费	8,570,522.26	6,879,632.35	3,595,602.26		11,854,552.35
自动化设备	110,633,880.13	56,781,220.98	54,803,275.97		112,611,825.14
其他	19,902,549.88	2,372,789.40	10,940,641.46	243,360.28	11,091,337.54
合计	185,311,016.90	75,160,607.76	85,691,337.58	243,360.28	174,536,926.80

（十七）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	133,820,768.10	20,101,198.84	104,465,642.02	15,047,756.77
递延收益	72,470,729.09	10,870,609.36	40,534,027.21	6,080,104.08
预计负债			3,981,294.14	597,194.12
股份支付	110,358,555.54	16,553,783.33	35,766,666.67	5,365,000.00
预提费用	1,611,737.17	255,184.37		
会税差异-无形资产	260,635.21	39,095.28		
应付业务税	110,429.03	37,364.77		
合计	318,632,854.14	47,857,235.95	184,747,630.04	27,090,054.97

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	19,701,100.00	2,955,165.00	4,875,000.00	731,250.00
会税差异-固定资产	2,801,424.25	673,376.20		
合计	22,502,524.25	3,628,541.20	4,875,000.00	731,250.00

3. 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	6,363,896.07	

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	17,279,984.30	17,279,984.30
<u>合计</u>	<u>23,643,880.37</u>	<u>17,279,984.30</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022 年	1,763,231.01	1,763,231.01	
2023 年	2,798,881.28	2,798,881.28	
2024 年	6,993,388.81	6,993,388.81	
2025 年	5,724,483.20	5,724,483.20	
<u>合计</u>	<u>17,279,984.30</u>	<u>17,279,984.30</u>	

（十八）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
预付设备款	81,665,689.03		81,665,689.03	77,751,424.43		77,751,424.43
预付工程款	2,138,678.50		2,138,678.50	72,976,937.33		72,976,937.33
<u>合计</u>	<u>83,804,367.53</u>		<u>83,804,367.53</u>	<u>150,728,361.76</u>		<u>150,728,361.76</u>

（十九）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,425,527,448.50	879,543,075.44
抵押借款		
保证借款	75,053,742.38	
质押借款		8,896,000.00
<u>合计</u>	<u>1,500,581,190.88</u>	<u>888,439,075.44</u>

（二十）应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	362,027,783.93	137,546,990.98
商业承兑汇票	8,073,781.18	
<u>合计</u>	<u>370,101,565.11</u>	<u>137,546,990.98</u>

本期末无已到期未支付的应付票据。

（二十一）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,779,666,024.67	854,721,297.83
1-2 年	3,069,918.55	794,399.94
2-3 年	216,450.38	1,924,345.59
3 年以上	257,264.25	645,114.73
<u>合计</u>	<u>1,783,209,657.85</u>	<u>858,085,158.09</u>

2. 分类列示

性质或内容	期末余额	期初余额
应付材料款	1,262,856,601.19	600,385,289.35
应付设备款、工程款	349,743,184.92	116,082,634.59
应付加工费	143,903,421.45	118,339,223.82
其他	26,706,450.29	23,278,010.33
<u>合计</u>	<u>1,783,209,657.85</u>	<u>858,085,158.09</u>

(二十二) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,878,919.38	5,001,887.64
<u>合计</u>	<u>2,878,919.38</u>	<u>5,001,887.64</u>

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	96,778,337.50	1,112,503,602.65	1,055,980,230.74	153,301,709.41
二、离职后福利中-设定提存计划负债	4,116,432.49	19,078,152.44	19,351,658.60	3,842,926.33
三、辞退福利	1,476,798.17	2,759,145.98	4,192,423.61	43,520.54
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>102,371,568.16</u>	<u>1,134,340,901.07</u>	<u>1,079,524,312.95</u>	<u>157,188,156.28</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	94,926,849.10	1,028,928,920.18	975,359,110.95	148,496,658.33
二、职工福利费	386,482.90	45,430,143.13	43,141,088.56	2,675,537.47
三、社会保险费	422,445.34	15,988,528.43	15,842,349.40	568,624.37
其中：医疗保险费	386,164.33	10,425,773.19	10,774,255.18	37,682.34
工伤保险费	10,756.60	4,498,065.47	3,983,167.67	525,654.40

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	25,524.41	1,064,689.77	1,084,926.55	5,287.63
四、住房公积金	632,638.00	19,967,957.48	19,770,075.40	830,520.08
五、工会经费和职工教育经费	409,922.16	2,188,053.43	1,867,606.43	730,369.16
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>96,778,337.50</u>	<u>1,112,503,602.65</u>	<u>1,055,980,230.74</u>	<u>153,301,709.41</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	4,086,689.22	18,419,897.92	18,663,660.81	3,842,926.33
2. 失业保险费	29,743.27	658,254.52	687,997.79	
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>4,116,432.49</u>	<u>19,078,152.44</u>	<u>19,351,658.60</u>	<u>3,842,926.33</u>

4. 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	1,476,798.17	2,759,145.98	4,192,423.61	43,520.54
<u>合计</u>	<u>1,476,798.17</u>	<u>2,759,145.98</u>	<u>4,192,423.61</u>	<u>43,520.54</u>

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	48,264,299.20	19,039,687.82
2. 增值税	2,127,122.34	1,906,189.26
3. 土地使用税	835,828.50	835,828.50
4. 房产税	676,977.92	248,224.46
5. 城市维护建设税	800,966.88	1,426,812.98
6. 教育费附加	378,573.93	611,491.29
7. 地方教育费附加	193,541.93	407,660.88
8. 代扣代缴个人所得税	2,723,993.92	2,091,030.06
9. 印花税	581,395.19	490,249.99
<u>合计</u>	<u>56,582,699.81</u>	<u>27,057,175.24</u>

(二十五) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,700,227.34	7,494,429.36
应付股利		
其他应付款	167,875,716.64	164,052,708.66
<u>合计</u>	<u>171,575,943.98</u>	<u>171,547,138.02</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	406,129.07	175,996.13
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,294,098.27	7,318,433.23
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
<u>合计</u>	<u>3,700,227.34</u>	<u>7,494,429.36</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	11,384,087.09	37,175,692.80
预提费用	45,198,992.08	53,627,954.26
限制性股票回购义务		67,582,250.88
押金及保证金	718,637.47	1,030,822.23
其他		4,635,988.49
子公司持股平台已出资款	110,574,000.00	
<u>合计</u>	<u>167,875,716.64</u>	<u>164,052,708.66</u>

注：经公司2020年第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议、2020年第二次临时股东大会审议通过的《关于全资子公司增资扩股暨关联交易的议案》，同意子公司深圳艾利门特科技有限公司（以下简称“艾利门特”）增资扩股，增资通过设立常州艾利门特管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“持股平台公司”）的方式实施。2020年12月末，持股平台已完成对艾利门特的出资，出资金额110,574,000.00元。因员工激励计划未能正式实施，持股平台公司暂不享有艾利门特的权益。

2021年4月23日，公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审议了《关于购买控股子公司股权暨关联交易的议案》，公司考虑到子公司艾利门特尚不具备资本运作的条件，通过有限合伙平台在子公司实施激励难以起到预期的效果，经公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审慎考虑并一致同意，公司按照原增资价格出资11,057.4万元购买有限合伙持有的艾利门特30%股权。本次股权转让完成后，公司持有艾利门特100%股权。故本公司期末将艾利门特持股平台公司已出资款在“其他应付款”中列报。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		555,396,000.00
<u>合计</u>		<u>555,396,000.00</u>

(二十七) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	195,949.14	498,059.27
<u>合计</u>	<u>195,949.14</u>	<u>498,059.27</u>

(二十八) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	1,271,093,376.65		
抵押借款			
保证借款		816,529,292.78	
质押借款			
<u>合计</u>	<u>1,271,093,376.65</u>	<u>816,529,292.78</u>	

(二十九) 预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
重组义务		3,981,294.14	子公司经营不善
<u>合计</u>		<u>3,981,294.14</u>	

(三十) 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,534,027.21	57,374,693.36	19,480,083.42	78,428,637.15	
<u>合计</u>	<u>40,534,027.21</u>	<u>57,374,693.36</u>	<u>19,480,083.42</u>	<u>78,428,637.15</u>	

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入当期收 益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
深圳市第五代移动通信终端毫米波天线技术工程实验室	4,869,075.45					4,869,075.45	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入当期收 益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
5G 天线毫米波相 控天线阵列关键 技术研发	3,087,805.76			3,087,805.76			与资产相关
深圳经贸委技术 改造投资补贴款	7,128,000.00			2,085,045.35		5,042,954.65	与资产相关
宝安区经济促进 局技术改造补贴	11,750,000.00			3,510,083.09		8,239,916.91	与资产相关
5GMIMO 天线系统 关键技术研发	2,220,584.51					2,220,584.51	与资产相关
5G 通信基站用介 电材料项目补贴	2,500,000.00					2,500,000.00	与收益相关
金坛华罗庚科技 产业园管理委员 会固定资产投资 额奖励金	5,616,561.48			1,234,029.84		4,382,531.64	与资产相关
产能扩大项目补 贴	612,000.00			612,000.00			与资产相关
5G 通信用高品质 磁电材料与器件 研发与应用科研 专项	2,750,000.01			999,999.96		1,750,000.05	与资产相关
递延收益-陈微 波报 2019 补助		20,000,000.00		4,935,130.85		15,064,869.15	与资产相关
2000 万元摊 5 年 递延收益-2020 年技术改造倍增 专项技术改造投 资项目补助 500 万摊 5 年		5,000,000.00		757,210.45		4,242,789.55	与资产相关
递延收益—— 2019 年技术改造 项目补贴 1400 万		14,000,000.00		849,502.15		13,150,497.85	与资产相关
2020 华科园三位 一体专项资金奖 励		5,000,000.00		110,663.91		4,889,336.09	与资产相关
2019 华科园三位 一体专项资金奖 励		5,000,000.00		1,298,612.06		3,701,387.94	与资产相关
2020 年技术改造 投资项目第一批		703,709.19				703,709.19	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入当期收 益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
资助计划 MIM 技 术生产线智能改 造项目							
2020 年技术装备 及管理智能化提 升项目资助计划		407,346.11				407,346.11	与资产相关
2019 年技术改造 补贴（第二批）		3,055,730.05				3,055,730.05	与资产相关
薪酬保护项目		4,207,908.01				4,207,908.01	与收益相关
合计	40,534,027.21	57,374,693.36		19,480,083.42		78,428,637.15	

（三十一）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新 股	送 股	公积金 转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	157,416,210.00				-5,771,328.00	-5,771,328.00	151,644,882.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	157,332,876.00				-5,771,328.00	-5,771,328.00	151,561,548.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	157,332,876.00				-5,771,328.00	-5,771,328.00	151,561,548.00
4. 境外持股	83,334.00						83,334.00
其中：境外法人持股							
境外自然人持股	83,334.00						83,334.00
二、无限售条件流通股份	811,223,756.00						811,223,756.00
1. 人民币普通股	811,223,756.00						811,223,756.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	968,639,966.00				-5,771,328.00	-5,771,328.00	962,868,638.00

注：2020年4月16日，经第四届董事会第六次会议、2020年5月13日召开的2019年年度股东大会审议通过，公司回购并注销此前已授予的5,771,328股限制性股票，总股本由原有968,639,966股减至962,868,638股。

(三十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	186,512,831.21	127,557,515.43	61,810,922.88	252,259,423.76
其他资本公积	27,563,958.76			27,563,958.76
合计	214,076,789.97	127,557,515.43	61,810,922.88	279,823,382.52

注1：公司原注册资本为人民币968,639,966.00元，股本为人民币968,639,966.00元。根据贵公司2020年5月13日召开的2019年年度股东大会审议通过的《关于公司减少注册资本的议案》以及《关于回购注销股权激励计划部分限制性股票的议案》、2020年4月16日第四届董事会第六次会议审议通过的《关于公司减少注册资本的议案》、《关于回购注销股权激励计划部分限制性股票的议案》以及《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》的决议规定，决定回购注销已不符合激励条件的175名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票5,771,328.00股，回购价为每股11.71元，变更后的注册资本为人民币962,868,638.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年5月28日出具信会师报字【2020】第ZE10366号验资报告审验。截至2020年5月19日止公司已支付限制性股票回购款合计人民币67,582,250.88元，其中：股本减少5,771,328.00元，资本公积减少61,810,922.88元，库存股减少67,582,250.88元。

注2：公司2019年实施了股权激励计划，于2020年度计提股权激励成本为129,317,110.00元；2019年实施的股权激励计划第二批业绩未达标，2020年度冲回以前计提的股权激励成本费用9,440,543.00元。

注3：由于预计未来期间可抵扣的暂时性差异金额超过等待期内确认的成本费用金额，超出部分的股份支付引起的可抵扣暂时性差异直接计入资本公积，金额7,680,948.43元。

(三十三) 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励授予限制性股票的回购义务	67,582,250.88		67,582,250.88	
合计	67,582,250.88		67,582,250.88	

注：库存股变动情况详见六、（三十二）资本公积注1。

(三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额					期末余额
			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

项目	期初余额	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	本期发生金额			税后 归属 于少 数股 东	期末余额
				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		
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	18,729,159.52	-9,122,716.30				-9,122,716.30		9,606,443.22
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 期的有效部分								

项目	期初余额	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	本期发生金额			税后归属于少数股东	期末余额
				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		
6. 外币财务报表折算差额	18,729,159.52	-9,122,716.30				-9,122,716.30		9,606,443.22
合计	<u>18,729,159.52</u>	<u>-9,122,716.30</u>				<u>-9,122,716.30</u>		<u>9,606,443.22</u>

(三十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	223,528,741.52	84,521,904.16		308,050,645.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	<u>223,528,741.52</u>	<u>84,521,904.16</u>		<u>308,050,645.68</u>

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	3,358,283,565.58	2,391,870,153.14
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-234,105,951.17	
调整后期初未分配利润	3,124,177,614.41	2,391,870,153.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	972,406,272.42	1,019,890,543.35
减：提取法定盈余公积	84,521,904.16	55,131,597.49
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,143,431.90	-1,654,466.58
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>3,963,918,550.77</u>	<u>3,358,283,565.58</u>

(三十七) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,248,646,931.73	4,371,988,232.78	5,032,533,082.45	3,126,621,403.73

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	144,991,414.30	91,709,152.38	101,508,811.69	90,071,599.24
<u>合计</u>	<u>6,393,638,346.03</u>	<u>4,463,697,385.16</u>	<u>5,134,041,894.14</u>	<u>3,216,693,002.97</u>

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税		10,190.84
城市维护建设税	20,416,645.03	13,233,932.43
教育费附加	14,583,321.49	9,441,758.87
房产税	2,998,484.46	1,111,153.84
土地使用税	3,417,832.86	74,518.92
车船使用税	4,260.00	3,195.00
印花税	6,416,065.72	5,832,600.16
环保税	20,659.11	194,074.33
<u>合计</u>	<u>47,857,268.67</u>	<u>29,901,424.39</u>

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资和社保	30,488,091.98	33,355,491.74
福利费	829,291.67	1,414,520.69
差旅费	4,319,496.83	5,083,242.67
运输费	-	42,223,501.96
业务招待费	13,147,696.19	10,580,518.11
代理服务费	404,442.67	12,170,468.06
物料消耗	4,344,273.54	3,598,977.56
中介咨询服务费	3,173,463.62	2,693,707.27
租赁管理费	737,509.65	763,123.39
其他	7,617,787.22	6,125,521.11
<u>合计</u>	<u>65,062,053.37</u>	<u>118,009,072.56</u>

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,521,739.65	74,780,317.54
职工福利费	12,730,822.75	7,574,045.95
办公费	1,909,386.37	2,321,658.05
差旅费	2,543,181.87	5,211,593.93

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	7,431,641.40	8,794,160.89
汽车行驶费	3,182,606.42	3,770,992.07
折旧	18,853,461.92	6,317,385.02
摊销	9,411,398.47	8,081,471.50
中介服务费	33,695,669.88	19,606,516.24
租赁费	7,796,477.12	10,544,286.54
技术服务费	1,719,192.25	18,734.23
股份支付费用	111,485,206.00	31,531,429.00
其他费用	28,196,766.88	27,308,432.85
<u>合计</u>	<u>338,477,550.98</u>	<u>205,861,023.81</u>

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	229,749,931.87	189,971,277.06
研发材料	247,597,434.66	125,547,309.20
折旧、摊销费	31,571,362.15	43,082,636.83
燃料和动力费	2,569,574.69	5,283,609.78
租赁费	21,139,302.90	14,692,821.31
检验费	14,206,032.38	4,476,179.86
股份支付费用	8,391,361.00	2,373,333.00
其他	30,830,296.33	44,256,583.04
<u>合计</u>	<u>586,055,295.98</u>	<u>429,683,750.08</u>

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	76,928,007.83	61,095,344.41
减：利息收入	19,423,779.28	8,417,169.03
汇兑损益	-37,855,638.01	9,271,756.14
银行手续费	5,535,258.97	2,521,828.56
<u>合计</u>	<u>25,183,849.51</u>	<u>64,471,760.08</u>

(四十三) 其他收益

1. 其他收益表

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	137,954,298.17	116,259,807.02

项目	本期发生额	上期发生额
合计	137,954,298.17	116,259,807.02

2. 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
产业扶植资金	41,986,505.11	70,000,000.00	与收益相关
工业企业奖励	15,100,000.00	8,000,000.00	与收益相关
技术改造补贴	13,901,089.54	4,944,000.00	与资产相关
企业补贴	12,053,035.00	540,000.00	与收益相关
专项资金奖励	10,200,000.00		与收益相关
失业保险返还	6,088,045.55		与收益相关
企业增资扩产补贴	5,400,000.00		与收益相关
贷款利息补贴款	5,000,000.00		与收益相关
扩产增效扶持计划资助	4,765,000.00		与收益相关
研发资助款	4,233,000.00	5,808,200.00	与收益相关
增值税退返	3,855,599.54		与收益相关
5G 技术研发	3,669,835.28	961,683.34	与资产相关
出口信用保险保费资助	1,651,200.00		与收益相关
专项资金奖励	1,409,275.97		与资产相关
稳岗补贴	1,375,655.76	983,856.31	与收益相关
固定资产投资额奖励金	1,204,000.00	1,204,000.00	与资产相关
高新企业补助	1,000,000.00	231,800.00	与收益相关
技术改造	860,000.00	1,480,000.00	与收益相关
经济贡献增长奖励	758,775.79		与收益相关
其他与收益相关政府补助	995,390.32	500,662.00	与收益相关
产能扩大项目补贴	612,000.00	408,000.00	与资产相关
以工代训	421,000.00		与收益相关
复工补贴	411,200.00		与收益相关
个税手续费返还	389,295.17	919,455.37	与收益相关
新冠疫情补贴款	255,865.30		与收益相关
专利申请补助	168,500.00	98,150.00	与收益相关
人才资助	160,000.00	180,000.00	与收益相关
其他与资产相关政府补助	30,029.84		与资产相关
地方政府扶持政策补助		20,000,000.00	与收益相关
合计	137,954,298.17	116,259,807.02	

(四十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,760,487.01	9,456,820.35
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	47,712.33	
<u>合计</u>	<u>10,808,199.34</u>	<u>9,456,820.35</u>

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,451,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	11,375,100.00	4,875,000.00
<u>合计</u>	<u>14,826,100.00</u>	<u>4,875,000.00</u>

(四十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	4,909,588.20	-5,555,950.49
其他应收款坏账损失	0.23	-9,775.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
其他		
<u>合计</u>	<u>4,909,588.43</u>	<u>-5,565,725.49</u>

(四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-52,038,194.80	-20,787,770.15
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-49,658,694.05	
<u>合计</u>	<u>-101,696,888.85</u>	<u>-20,787,770.15</u>

(四十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,885,600.33	
<u>合计</u>	<u>-1,885,600.33</u>	

(四十九) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计:	92,435.30	24,666.92	92,435.30
其中: 固定资产处置利得	92,435.30	24,666.92	92,435.30
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	160,000,000.00		160,000,000.00
其他	2,701,023.74	383,551.92	2,701,023.74
<u>合计</u>	<u>162,793,459.04</u>	<u>408,218.84</u>	<u>162,793,459.04</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
5G产业园入园落地奖	160,000,000.00		与收益相关
<u>合计</u>	<u>160,000,000.00</u>		-

(五十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	1,662,637.79	2,087,409.56	1,662,637.79
其中: 固定资产毁损报废损失	1,662,637.79	2,087,409.56	1,662,637.79
无形资产毁损报废损失			
流动资产毁损报废损失		915,224.32	
非货币性资产交换损失			
诉讼支出			
公益性捐赠支出	1,625,746.50		1,625,746.50
非常损失	262,346.93		262,346.93
盘亏损失		45,174.41	
罚款支出	500.00	248,134.78	500.00

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,602,957.51	133,246.58	2,602,957.51
<u>合计</u>	<u>6,154,188.73</u>	<u>3,429,189.65</u>	<u>6,154,188.73</u>

(五十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	125,117,031.99	150,077,941.26
递延所得税费用	-10,151,627.24	-6,510,482.16
<u>合计</u>	<u>114,965,404.75</u>	<u>143,567,459.10</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,088,859,909.43	1,170,639,021.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	163,328,986.41	175,595,853.18
子公司适用不同税率的影响	5,369,802.77	7,466,296.75
调整以前期间所得税的影响	-9,643,957.45	5,009,041.99
非应税收入的影响	-	-1,463,523.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,747,606.02	2,219,057.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-162,689.40	-3,089,758.16
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	4,740,701.98	
研发加计扣除及其他	-50,415,045.58	-42,169,509.03
<u>所得税费用合计</u>	<u>114,965,404.75</u>	<u>143,567,459.10</u>

(五十二) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(三十四)其他综合收益”。

(五十三) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	355,328,991.53	118,413,018.49
利息收入	19,423,779.28	7,227,389.80
其他往来款	63,850,454.97	37,735,159.17
<u>合计</u>	<u>438,603,225.78</u>	<u>163,375,567.46</u>

收到其他与经营活动有关的现金的说明:

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结算手续费	6,517,496.81	2,521,828.56
支付管理费用	173,638,685.71	77,480,927.22
支付销售费用	80,522,417.97	71,472,645.08
支付制造费用	81,867,332.38	139,396,110.23
支付研发费用	94,329,905.13	68,709,193.99
其他往来款	56,971,116.22	74,604,040.80
<u>合计</u>	<u>493,846,954.22</u>	<u>434,184,745.88</u>

3. 支付的其他与投资活动有关的现金的说明:

项目	本期发生额	上期发生额
清算损失	2,610,000.00	
<u>合计</u>	<u>2,610,000.00</u>	

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
艾利门特增资款	110,574,000.00	1,634,629.77
收回外汇保证金	4,743,125.36	
<u>合计</u>	<u>115,317,125.36</u>	<u>1,634,629.77</u>

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
注销限制股票款	67,582,250.88	81,447,007.98
融资租赁到期支付的现金		100,223,904.29
购买少数股东股权支付的现金		1,000,000.00
支付外汇业务保证金	20,350,306.40	4,743,185.25
<u>合计</u>	<u>87,932,557.28</u>	<u>187,414,097.52</u>

(五十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	973,894,504.68	1,027,071,562.07
加: 信用减值损失	-4,909,588.43	5,565,725.49
资产减值准备	101,696,888.85	20,787,770.15
固定资产折旧	264,587,338.07	173,530,102.61

补充资料	本期发生额	上期发生额
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	6,184,571.21	8,937,792.17
长期待摊费用摊销	85,691,337.58	56,330,003.63
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）	-1,885,600.33	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,570,202.49	2,062,742.64
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-14,826,100.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	76,928,007.83	62,173,283.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,808,199.34	-14,331,820.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-19,471,707.50	-7,241,732.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,897,291.20	731,250.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,566,661,353.67	-85,735,988.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	321,347,934.10	-711,729,211.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,161,458,411.20	139,300,565.92
其他	119,876,567.00	
经营活动产生的现金流量净额	1,497,570,504.94	677,452,045.77

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,732,970,055.73	439,222,778.97
减：现金的期初余额	439,222,778.97	935,301,658.28
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	1,293,747,276.76	-496,078,879.31

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,732,970,055.73	439,222,778.97
其中：库存现金	120,882.43	99,133.19
可随时用于支付的银行存款	1,732,849,173.30	439,123,645.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	期初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,732,970,055.73	439,222,778.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
（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	22,770,368.54	保证金
合计	<u>22,770,368.54</u>	

（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	56,712,142.92	6.5249	370,041,061.34
港币	955,649.67	0.8416	804,312.99
欧元	11.66	8.0300	93.63
日元	144,188,634.00	0.0632	9,117,912.46
瑞典克朗	6,771,462.30	0.7962	5,391,438.28
越南盾	58,831,450,936.00	0.0003	16,625,650.37
新台币	4,378.00	0.2321	1,016.13
韩币	1,627,112,762.00	0.0060	9,757,795.23
短期借款			
其中：美元	199,249,213.15	6.5249	1,300,081,190.88
长期借款			
其中：美元	194,806,568.17	6.5249	1,271,093,376.65
应收账款			
其中：美元	286,221,046.04	6.5249	1,867,563,703.33
港币	0.00	0.8416	0.00
欧元	0.00	8.0300	0.00
日元	0.00	0.0632	0.00
瑞典克朗	228,557.12	0.7962	181,977.18
越南盾	6,425,990,918.00	0.0003	1,815,972.18

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
韩币	85,898,948.00	0.0060	515,135.99
应付账款			
其中：美元	29,858,161.60	6.5249	1,867,563,703.33
欧元	650,000.00	8.0300	5,219,500.00
日元	109,002,902.48	0.0632	6,892,907.54
瑞典克朗	761,124.94	0.7962	606,007.68
越南盾	27,827,134,928.00	0.0003	7,863,892.68
其他应收款			
其中：美元	178,436.31	6.5249	1,164,279.08
越南盾	5,847,234,918.00	0.0003	1,652,416.89
新台币	251,121.00	0.2321	58,285.18
韩币	120,660,000.00	0.0060	723,598.02
其他应付款			
其中：美元	4,263.18	6.5249	27,816.82
港币	26,529.96	0.8416	22,328.68
日元	1,545,557.00	0.0632	97,734.84
瑞典克朗	314,278.00	0.7962	250,228.14
越南盾	1,841,030,892.00	0.0003	520,271.65
新台币	403,091.00	0.2321	93,557.42
韩币	3,668,500.00	0.0060	21,999.99
预付款项			
其中：美元	636,677.17	6.5249	4,154,254.87
欧元	626,400.00	8.0300	5,029,992.00
日元	422,800,000.00	0.0632	26,736,180.80
越南盾	1,087,025,740.00	0.0003	307,191.30
应收票据			
其中：美元	64,782.44	6.5249	422,698.94

2. 重要境外经营实体的情况

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选取依据
香港信维通信有限公司	香港	美元	业务收支以美元为主
Sunway Communication AB	瑞典	瑞典克朗	当地货币
Sunway Communication INC	美国	美元	当地货币
Sunway Communication Korea Co., LTD	韩国	韩元	当地货币

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选取依据
诺盈国际有限公司	香港	港币	当地货币
亚力盛科技（香港）有限公司	香港	港币	当地货币
信维通信日本株式会社	日本	日元	当地货币
SUNWAY COMMUNICATION VIET NAM COMPANY LIMITED	越南	越南盾	当地货币

（五十七）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
设备购置补助	20,000,000.00	递延收益	4,935,130.85
2020 年技术改造倍增专项技术改造投资项目补助	5,000,000.00	递延收益	757,210.45
2019 年技术改造项目补贴	14,000,000.00	递延收益	849,502.15
2020 华科园三位一体专项资金奖励	5,000,000.00	递延收益	110,663.91
2019 华科园三位一体专项资金奖励	5,000,000.00	递延收益	1,298,612.06
2020 年技术改造投资项目第一批资助计划 MIM 技术生产智能改造项目	703,709.19	递延收益	
2020 年技术装备及管理智能化提升项目资助计划	407,346.11	递延收益	
2019 年技术改造补贴（第二批）	3,055,730.05	递延收益	
薪酬保护项目	4,207,908.01	其他收益	
合计	57,374,693.36		7,951,119.42

七、合并范围的变更

公司 2020 年 6 月 12 日设立信维通信（益阳）有限公司，公司持股比例为 100%，本报告期纳入合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
信维创科通信技术（北京）有限公司	北京市	北京市北京经济技术开发区锦绣街 14 号	开发、生产天线及用于手机的零部件	100.00%		100.00%	非同一控制下企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
深圳亚力盛连接器有限公司	广东省深圳市	深圳市宝安区沙井街道西环路 1013 号 B 栋三楼	生产经营仪器用电线、接插件、连接器	100.00%		100.00%	非同一控制下企业合并
亚力盛科技(香港)有限公司	香港	RM. 508, 5F. Guanhua Center, No. 61. East Mody Road, Tsim Sha Tsai, Kowloon, HongKong	研发与销售平台		100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
信维通信(江苏)有限公司	江苏省常州市	常州市金坛区明湖路 399 号	射频前端器件及模组、半导体材料及微电子产品的研发、制造和销售; 以上产品的技术开发、技术咨询; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100.00%		100.00%	设立
深圳市信维微电子有限公司	广东省深圳市	深圳市南山区粤海街道科技园科丰路 2 号特发信息港 A 栋 3 楼	射频前端器件及模组、半导体材料及微电子产品的研发、制造和销售; 以上产品的技术开发、技术咨询; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100.00%		100.00%	设立
香港信维通信有限公司	香港	Room D, 10/F, Tower A, Billion Centre, I Wang Kwong Road, Kowloon Bay, Kowloon, HongKong.	研发、销售、投资、购销平台	100.00%		100.00%	设立
SunwayCommunication AB	瑞典	Box 7038, 164 07, Kista, Stockholm, Sweden	研发与销售平台		100.00%	100.00%	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
SunwayCommunication INC	美国	20045 Stevens, Creek Blvd, Ste 2F, Cupertino, CA95014-2356, USA	研发与销售平台		100.00%	100.00%	设立
SunwayCommunication Korea Co., LTD	韩国	(Sin-dong), Digital Empire 2, Sin-dong, 101-606, 88, Sinwon-ro, Yeongtong-gu, Suwon-si, Gyeonggi-do, Korea.	研发与销售平台		100.00%	100.00%	设立
深圳市精信同丰通信技术有限公司	广东省深圳市	深圳市南山区粤海街道南山科技园科丰路2号特发信息港A栋北座1楼	电子产品研发和检测；软件开发；经济信息咨询；教育培训；网页设计；国内贸易；经营进出口业务。商品质量检测认证服务；仪器仪表计量器具校准修理	100.00%		100.00%	设立
诺盈国际有限公司	香港	Room D, 10/F, Tower A, Billion Centre, I WangKwongRoad, Kowloon Bay, Kowloon, HongKong	投资平台		100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
伊高得表面处理（深圳）有限责任公司	广东省深圳市	深圳市宝安区沙井街道共和第二工业区第一栋	生产经营五金制品、塑胶配件加工	26.00%	25.00%	51%	非同一控制下企业合并
上海光线新材料科技有限公司	上海市	上海市金山区亭林镇林盛路198号9幢	新材料科技、电子科技领域内技术开发、技术咨询、技术服务	51.83%		51.83%	非同一控制下企业合并
深圳艾利门特科技有限公司	广东省深圳市	深圳市宝安区沙井街道南环路465号	粉末冶金技术的技术开发、技术咨询、技术服务和技术转让；粉末冶金制品的生产、加工、销售	100.00%		100.00%	非同一控制下企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
深圳市信维精密连接器有限公司	广东省深圳市	深圳市宝安区沙井街道和一社区南环路463号A5栋一层至三层(整栋)	精密模具、通讯连接器、汽车连接器、工业连接器、连接器线缆、自动化设备、射频前端器件及模组、电子塑胶件、金属件产品的研发、销售与技术咨询；经营进出口业务。精密模具、通讯连接器、汽车连接器、工业连接器、连接器线缆、自动化设备、射频前端器件及模组、电子塑胶件、金属件产品的生产制造	100.00%		100.00%	设立
信维通信日本株式会社	日本	3rd-Floor A, Intellex-Shinyokohama Building1-17-12, Shinyokohama, Kohoku-Ku, Yokohama-shi, Kanagawa, Japan.	研发与销售平台	100.00%		100.00%	设立
绵阳北斗电子有限公司	四川省绵阳市	绵阳高新区滨河北路西段268号	NFC 隔磁片（含陶瓷片，磁胶片或印刷用磁浆）、铁氧体吸波材料及低温和高温共烧陶瓷和铁氧体粉体、磁芯、磁体、陶瓷贴片天线电子材料与器件和组件的研发、生产、销售；货物、技术进出口	50.00%			非同一控制下企业合并
江苏阳光与路电子科技有限公司	江苏省常州市	常州市金坛区明湖路399号	电子技术研发；计算机软硬件研发、销售及技术服务；计算机系统集成服务；办公自动化设备及耗材、监控设备、楼宇智能化设备、通讯产品的销售；智能化系统工程的设计、施工；机械设备租赁；房地产开发、经营；物业管理（限相关许可证及审批文件核定范围）	100.00%		100.00%	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
江苏信维智能汽车互联科技有限公司	江苏省常州市	常州市金坛区水北路218号	车用能量传输、传感单元、防撞雷达、多用天线、远程通讯、娱乐消费、智能控制、高速互联领域内的机电软硬件产品的研发、生产、销售及代理服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	68.00%		68.00%	设立
SUNWAY COMMUNICATION VIETNAM COMPANY LIMITED	越南	越南永福省平川县	加工生产 PCB 电路板、FBCP(三层以上)、柔性印刷电路板、SIM 卡托、笔记本电脑、移动电话电线(各种电线)、各种喇叭、各种模具生产、模具烤漆等工艺、生产各种塑料、皮革、盖子、保护罩等		100.00%	100.00%	设立
信维通信(益阳)有限公司	湖南省益阳市	益阳高新区东部产业园标准化厂房	移动终端天线、3G 终端天线、模组天线、3D 精密成型天线、高性能天线连接器、音频模组的设计、技术开发、生产和销售	100%		100.00%	设立

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

公司对绵阳北斗电子有限公司持股50%，但仍对其进行控制。绵阳北斗电子有限公司股份由公司和绵阳西磁科技有限公司各持50%股份，主要从事无线充电材料的研发和生产，其设立董事会共3人，其中公司委派董事2人，绵阳西磁科技有限公司委派董事1人，被投资单位的生产经营活动主要由公司负责，因此确认公司对绵阳北斗电子有限公司拥有控制权。

2. 重要非全资子公司

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
1. 中电科技德清华莹电子有限公司	浙江省湖州市	浙江省武康志远北路 188 号	电子产品（射频器件、组件，传感器及其应用系统，照明产品）和射频器件及组件的相关材料的研发、制造，经销晶体材料、电子器材、电子产品及技术服务	19.53%		权益法核算

二、合营企业

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	中电科技德清华莹电子有限公司	中电科技德清华莹电子有限公司
流动资产	496,679,230.48	284,736,012.34
非流动资产	687,632,303.12	398,050,019.86
资产合计	1,184,311,533.60	682,786,032.20
流动负债	80,856,274.11	57,076,618.15
非流动负债	169,342,648.84	126,665,825.96
负债合计	250,198,922.95	183,742,444.11
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	934,112,610.65	499,043,588.09
按持股比例计算的净资产份额	182,499,448.97	97,463,212.75
调整事项		
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他		
对联营企业权益投资的账面价值	209,900,024.38	124,898,192.10
存在公开报价的联营权益投资的公允价值		
营业收入	781,005,781.39	706,850,708.25
净利润	55,069,022.56	48,606,691.90

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	中电科技德清华莹电子有限公司	中电科技德清华莹电子有限公司
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	55,069,022.56	48,606,691.90
本年度收到的来自联营企业的股利		1,953,720.00

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止期末，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的46.58%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

截止期末，本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资产管理小组持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以美元结算，故存在较大的美元应收账款余额，本公司同时存在较多美元借款以对冲相关汇率波动风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

3. 权益工具投资价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的价格风险。

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	
2. 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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			51,330,684.33	51,330,684.33
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益 的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定以公允价值计量且变动计入当期 损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				
(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量 信息				

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数
权益工具投资	51,330,684.33	最近股权转让价格法	流动性折价 控制权溢价

本公司于 2020 年 12 月 31 日的权益工具投资为

1. 对深圳市威尔视觉传媒有限公司的投资，持股比例为 13.8667%。按最近融资价格法进行估值确定其公允价值。2021 年年初，威尔视觉股权转让的整体估值 3 亿元人民币，信维通信所持威尔视觉所有股权转让价格为 41,600,100.00 元，以此作为公允价值计量依据，确定其公允价值 41,600,100.00 元。

2. 对深圳市易冲无线科技有限公司投资，持股比例 1.23%，按上市公司比较法进行估值，对被投资单位持股比例低影响小，账面价值近似于公允价值，确定其公允价值 7,200,000.00 元。

3. 对 ChinaRenewableEnergyFund, LP 的投资，持股比例 0.40%，按上市公司比较法进行估值，对被投资单位持股比例低影响小，账面价值近似于公允价值，确定其公允价值 2,530,584.33 元。

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

1、持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	年初金额	转入 第三 层次	转出 第三 层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
权益工具投资	33,610,344.93			11,375,100.00		6,345,239.40				51,330,684.33	11,375,100.00

(四) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

除以上以公允价值计量的金融资产外，公司持有的其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，如应收款项、应付款项等，根据公司会计政策规定的计量属性进行计量。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

本公司最终控制方是：彭浩。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见附注八（三）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
深圳市宜正高电子有限公司	本公司实际控制人彭浩任监事
深圳市联合英杰创业投资有限公司	本公司实际控制人彭浩任股东、执行董事
深圳市鼎立方无线技术有限公司	本公司实际控制人彭浩任股东、监事
信维投资管理有限公司	本公司实际控制人彭浩任法人、执行董事
深圳威尔视觉科技有限公司	本公司参股 13.87%，本公司实际控制人彭浩参股 8.65%
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	本公司独立董事彭建华任金融业务合伙人
江西志特新材料股份有限公司	本公司独立董事彭建华任独立董事
清研环境科技股份有限公司	本公司独立董事彭建华任独立董事
佛山农村商业银行股份有限公司	本公司独立董事彭建华任独立董事
北京市中伦（深圳）律师事务所	本公司董事单莉莉任合伙人
深圳华强实业股份有限公司	本公司独立董事邓磊任独立董事
中国南山开发（集团）股份有限公司	本公司独立董事邓磊任独立董事
兰亭集势控股有限公司	本公司独立董事邓磊任独立董事
深圳市铁汉生态环境股份有限公司	本公司独立董事邓磊任独立董事
北京市中伦（深圳）律师事务所	本公司独立董事邓磊任权益合伙人
深圳大学	本公司独立董事徐坚任特聘教授
深圳中兴新材料技术股份有限公司	本公司独立董事徐坚任独立董事
广东天安新材料股份有限公司	本公司独立董事徐坚任独立董事
深圳市湘海电子有限公司	本公司独立董事邓磊任其母公司独立董事
湘海电子(香港)有限公司	本公司独立董事邓磊任其母公司独立董事
北京高盟新材料股份有限公司	本公司独立董事徐坚任独立董事
苏州赛伍应用技术有限公司	本公司独立董事徐坚任独立董事

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中电科技德清华莹电子有限公司	采购商品	980,457.86	790,264.78
深圳市湘海电子有限公司	采购商品	111,935.92	551,120.25
湘海电子(香港)有限公司	采购商品		85,935.74

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳威尔视觉科技有限公司	房屋租赁	1,055,032.97	952,346.59

3. 关联担保情况

(1) 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
信维通信(江苏)有限公司	25,438,250.42	2020年10月28日	2021年4月26日	否
信维通信(江苏)有限公司	5,091,196.25	2020年11月10日	2021年5月10日	否
信维通信(江苏)有限公司	44,524,295.71	2020年11月20日	2021年5月19日	否

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	16,786,602.76	15,781,691.00

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中电科技德清华莹电子有限公司			40,132.00	52.17

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	中电科技德清华莹电子有限公司	18,077.47	387,815.98
应付账款	深圳市湘海电子有限公司	1,640.00	179,897.36
应付账款	湘海电子(香港)有限公司		569,448.70

十二、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	4,700,000.00 股股票期权
公司本期失效的各项权益工具总额	5,771,328.00 股股票期权
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

（二）以权益结算的股份支付情况

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：公司采用Black-Scholes 期权定价模型确定股票期权在授予日的公允价值。

可行权权益工具数量的确定依据：公司在等待期内每个资产负债表日，根据最新可取得的可行权人数变动情况、业绩指标完成等后续信息，修正可行权的股票期权的数量。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无。

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：153,781,328.00 元。

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：119,876,567.00 元。

2019年9月19日，公司2019年第一次临时股东大会投票通过《关于公司〈第三期股权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈第三期股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》。据此，授予激励对象总数为12人，包括董事、高级管理人员、其他激励对象，拟授予3000万份股票期权。股份期权的权利在授予日起一年后可行权，并自可行权日起三年内可以行权以认购本公司股份。每份股份期权赋予持有人认购1股本公司普通股的权利。

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况的说明：

根据公司2020年5月13日召开的2019年年度股东大会审议通过的《关于公司减少注册资本的议案》以及《关于回购注销股权激励计划部分限制性股票的议案》、2020年4月16日第四届董事会第六次会议审议通过的《关于公司减少注册资本的议案》、《关于回购注销股权激励计划部分限制性股票的议案》以及《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》的决议规定，决定回购注销已不符合激励条件的175名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票5,771,328.00股，回购价为每股11.71元，变更后的注册资本为人民币962,868,638.00元。截至2020年5月19日止公司已支付限制性股票回购款合计人民币67,582,250.88元，其中：股本减少5,771,328.00元，资本公积减少61,810,922.88元。

（五）其他

无。

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重要或有事项。

（三）其他

2021年4月23日，公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审议了《关于购买控股子公司股权暨关联交易的议案》，公司考虑到艾利门特尚不具备资本运作的条件，通过有限合伙平台在子公司实施激励难以起到预期的效果，经公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审慎考虑并一致同意，公司按照原增资价格出资11,057.4万元购买有限合伙持有的艾利门特30%股权。本次股权转让完成后，公司持有艾利门特100%股权。

十四、资产负债表日后事项

1. 公司向特定对象发行 A 股股票注册申请获得通过

2021年3月5日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于同意深圳市信维通信股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]592号），批复内容如下：一、同意公司向特定对象发行股票的注册申请。二、公司本次发行应严格按照报送深圳证券交易所的申报文件和发行方案实施。三、本批复自同意注册之日起 12 个月内有效。

2. 收购苏州聚永昶电子科技有限公司 100%股权

2021年3月，公司与李俊、李想、尹红徽、李岗强、李影（上述五名自然人以下合称“乙方”或“交易对方”），签订了《关于收购苏州聚永昶电子科技有限公司 100%股权之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”或“协议”），公司参考银信资产评估有限公司对标的公司评估并出具的“银信评报字[2020]沪第 1688 号”资产评估报告，以 5,000 万元的转让价格完成对聚永昶 100%股权的收购。相关工商变更登记备案工作已完成，聚永昶成为公司全资子公司。

3. 持股平台股权转让

2021年4月23日，公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审议了《关于购买控股子公司股权暨关联交易的议案》，公司考虑到子公司深圳艾利门特科技有限公司尚

不具备资本运作的条件，通过有限合伙平台在子公司实施激励难以起到预期的效果，经公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审慎考虑并一致同意，公司按照原增资价格出资11,057.4万元购买有限合伙持有的深圳艾利门特科技有限公司30%股权。本次股权转让完成后，公司持有艾利门特100%股权。

4. 利润分配预案

公司于2021年4月23日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》；以2021年4月22日总股本967,568,638股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税）。共计派发现金股利96,756,863.80元。剩余未分配利润结转以后年度。

十五、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	2,157,114,862.56
1-2年（含2年）	454,758.69
2-3年（含3年）	2,051,090.13
3年以上	10,884,625.44
<u>合计</u>	<u>2,170,505,336.82</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,502,644.52	0.58	12,502,644.52	100.00	
按组合计提坏账准备	2,158,002,692.30	99.42	2,837,909.89	0.13	2,155,164,782.41
其中：					
组合1：账龄组合	1,672,450,292.51	77.05	2,837,909.89	0.17	1,669,612,382.62
组合2：特殊风险组合					
组合3：关联方组合	485,552,399.79	22.37			485,552,399.79
<u>合计</u>	<u>2,170,505,336.82</u>	<u>100.00</u>	<u>15,340,554.41</u>	<u>0.71</u>	<u>2,155,164,782.41</u>

续上表

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,502,644.52	0.54	12,502,644.52	100.00	
按组合计提坏账准备	2,313,798,450.47	99.46	10,846,875.67	0.47	2,302,951,574.80
其中：					
组合 1：账龄组合	1,443,011,360.92	62.03	1,904,230.88	0.13	1,441,107,130.04
组合 2：特殊风险组合	29,808,815.96	1.28	8,942,644.79	30.00	20,866,171.17
组合 3：关联方组合	840,978,273.59	36.15			840,978,273.59
合计	2,326,301,094.99	100.00	23,349,520.19	1.00	2,302,951,574.80

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户 A	7,087,616.47	7,087,616.47	100.00	债务人存在严重资金问题
客户 B	5,415,028.05	5,415,028.05	100.00	债务人存在严重资金问题
<u>合计</u>	<u>12,502,644.52</u>	<u>12,502,644.52</u>		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,671,562,462.77	2,508,025.83	0.15
1-2 年 (含 2 年)	454,758.69	40,246.14	8.85
2-3 年 (含 3 年)	433,071.05	289,637.92	66.88
<u>合计</u>	<u>1,672,450,292.51</u>	<u>2,837,909.89</u>	0.17

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单独计提坏账准备	12,502,644.52					12,502,644.52
按组合计提坏账准备	10,846,875.67	-7,907,727.06		101,238.72		2,837,909.89

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	23,349,520.19	-7,907,727.06		101,238.72	15,340,554.41

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	101,238.72

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 A	678,767,374.94	31.27%	1,018,151.06
客户 B	133,263,728.30	6.14%	199,895.59
客户 C	124,172,058.47	5.72%	186,258.09
客户 D	104,191,020.57	4.80%	156,286.53
客户 E	97,382,951.52	4.49%	146,074.43
合计	1,137,777,133.80	52.42%	1,706,665.70

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款转移	238,155,276.90	-1,235,411.52
合计	238,155,276.90	-1,235,411.52

注：应收账款终止确认系应收账款无追索权保理所致。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,902,146.20	25,395,046.62
合计	21,902,146.20	25,395,046.62

2. 期末公司无质押的应收票据

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	4,306,564.09		
商业承兑汇票			
<u>合计</u>	<u>4,306,564.09</u>		

(三) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	61,209,808.04	79,719,286.59
应收股利		
其他应收款	1,560,792,013.03	1,547,455,968.66
<u>合计</u>	<u>1,622,001,821.07</u>	<u>1,627,175,255.25</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
关联方资金借贷	61,209,808.04	79,719,286.59
其他		
<u>合计</u>	<u>61,209,808.04</u>	<u>79,719,286.59</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,548,725,164.75
1-2 年（含 2 年）	3,712,443.69
2-3 年（含 3 年）	505,020.00
3 年以上	7,849,384.59
<u>合计</u>	<u>1,560,792,013.03</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	20,836,563.73	12,158,847.83
往来款	1,494,131,464.37	1,515,155,586.70
备用金		496,439.39
出口退税	44,388,371.70	16,400,936.70

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	1,435,613.23	3,244,158.04
<u>合计</u>	<u>1,560,792,013.03</u>	<u>1,547,455,968.66</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2019 年 12 月 31 日余额				
2019 年 12 月 31 日余额 在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额				

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
信维通信（江苏）有关关联方资金拆 限公司	借	844,000,000.03	1 年以内	54.08	
江苏阳光与路电子科关关联方资金拆 技有限公司	借	615,000,000.00	1 年以内	39.40	
其他应收款-出口退 税	出口退税	44,388,371.70	1 年以内	2.84	
深圳市沙井蚝一股份 合作公司	押金	6,829,808.85	1-2 年/3 年以上	0.44	
深圳市新桥万丰股份 有限公司	押金	5,677,806.00	1 年以内	0.36	
<u>合计</u>		<u>1,515,895,986.58</u>		<u>97.12</u>	

(四) 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, 155, 490, 094. 19		1, 155, 490, 094. 19	1, 137, 490, 094. 19	25, 000, 000. 00	1, 112, 490, 094. 19
对联营、合营企业投资	209, 900, 024. 38		209, 900, 024. 38	124, 898, 192. 10		124, 898, 192. 10
合计	1, 365, 390, 118. 57		1, 365, 390, 118. 57	1, 262, 388, 286. 29	25, 000, 000. 00	1, 237, 388, 286. 29

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计	减值准
					提减值	备期末
					准备	余额
信维创科通信技术（北京）有限公司	173,030,000.00			173,030,000.00		
香港信维通信有限公司	93,059,300.00			93,059,300.00		
深圳亚力盛连接器有限公司	573,160,532.38			573,160,532.38		
信维通信（江苏）有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
深圳市信维微电子有限公司	14,000,000.00	33,000,000.00		47,000,000.00		
深圳艾利门特科技有限公司	63,023,420.61			63,023,420.61		
伊高得表面处理（深圳）有限责任公司	6,799,891.20			6,799,891.20		
深圳市精信同丰通信技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
绵阳北斗电子有限公司	15,373,000.00			15,373,000.00		
深圳市信维精密连接器有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
信维通信日本株式会社	3,043,950.00			3,043,950.00		
江苏阳光与路电子科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
公司						
上海光线新材料科技有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00			
江苏信维智能汽车互联科技有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
信维通信（益阳）有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	<u>1,137,490,094.19</u>	<u>43,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>1,155,490,094.19</u>		

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
小计			
二、联营企业			
中电科技德清华莹电子有限公司	124,898,192.10	74,241,345.27	
小计	124,898,192.10	74,241,345.27	
合计	<u>124,898,192.10</u>	<u>74,241,345.27</u>	

接上表：

本期增减变动			
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	宣告发放现金红利或利润
10,760,487.01			
<u>10,760,487.01</u>			

接上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		209,900,024.38	
		209,900,024.38	
		<u>209,900,024.38</u>	

（五）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,836,831,553.22	5,003,718,918.13	5,488,435,846.12	4,383,993,894.88
其他业务	113,734,174.06	94,296,635.76	227,653,912.76	208,657,591.20
合计	<u>5,950,565,727.28</u>	<u>5,098,015,553.89</u>	<u>5,716,089,758.88</u>	<u>4,592,651,486.08</u>

(六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	554,851,788.35	300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,760,487.01	9,456,820.35
合计	<u>565,612,275.36</u>	<u>9,756,820.35</u>

十六、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-3,455,802.82	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	297,447,408.80	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,826,100.00	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他非经常性损益项目	36,040,789.60	
非经常性损益合计	344,858,495.58	
减：所得税影响金额	68,146,711.44	
扣除所得税影响后的非经常性损益	276,711,784.14	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	275,822,143.54	
归属于少数股东的非经常性损益	889,640.60	
(二) 净资产收益率及每股收益		

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.44	1.0074	1.0027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.92	0.7216	0.7183



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至 长期

出资人 邱靖之

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2020年06月05日



国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

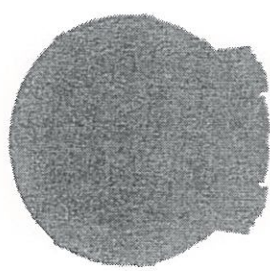
证书序号: 0000175

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》。

北京市财政局
发证机关:
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称: 邱靖之
首席合伙人:
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

组织形式:
执业证书编号:
批准执业文号:
批准执业日期:





姓名 黎明
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-11-23
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 430121771123461
Identity card No.



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.



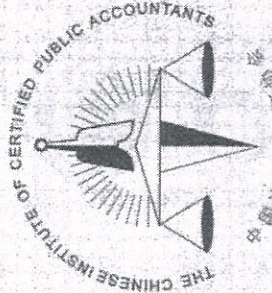
黎明
430100100025
深圳市注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate 430100100025

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

发证日期:
Date of Issuance 1999 年 01 月 01 日



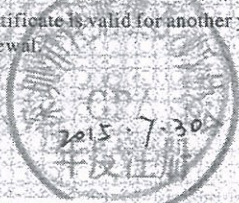


姓名 陈子涵
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1980-10-13
Date of birth
工作单位 深圳国际会计师事务所有限公司深圳分所
Working unit
身份证号码 370481198010130328
Identity card No.



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: 110002400147
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: 2007 年 02 月 28 日
Date of Issuance



陈子涵
110002400147
深圳市注册会计师协会