

深圳市智微智能科技股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人袁微微、主管会计工作负责人高静及会计机构负责人(会计主管人员)宋小勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、经营目标、业绩预测等前瞻性的内容，系公司管理层的初步预测，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺，能否实现取决于宏观经济、市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在经营发展过程中，面临一系列风险，包括但不限于下游市场需求波动的风险、主要原材料供应紧张及价格上涨的风险、租赁房产的产权瑕疵风险、国际贸易摩擦导致的经营风险。具体内容详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	35
第五节 环境和社会责任	36
第六节 重要事项	38
第七节 股份变动及股东情况	43
第八节 优先股相关情况	46
第九节 债券相关情况	47
第十节 财务报告	48

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、智微智能	指	深圳市智微智能科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	袁微微、郭旭辉
智展投资	指	深圳智展投资合伙企业（有限合伙），为设立的员工持股平台
智聚投资	指	深圳智聚投资合伙企业（有限合伙），为设立的员工持股平台
智微软件	指	深圳市智微智能软件开发有限公司，为本公司的全资子公司
新兆电	指	东莞市新兆电科技有限公司，为本公司的全资子公司
海宁智微	指	海宁市智微智能科技有限公司，为本公司的全资子公司
香港智微	指	智微智能（香港）有限公司，JWIPC (HONG KONG) LIMITED，为本公司的全资子公司
东莞智微	指	东莞市智微智能科技有限公司，为本公司的全资子公司
郑州智微	指	郑州市智微智能科技有限公司，为本公司的全资子公司
股东大会	指	深圳市智微智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市智微智能科技股份有限公司董事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
本报告期末	指	2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	智微智能	股票代码	001339
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市智微智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	智微智能		
公司的外文名称（如有）	JWIPC TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JWIPC		
公司的法定代表人	袁微微		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高静	杨甘豆
联系地址	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 B-1303	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 B-1303
电话	0755-23981862	0755-23981862
传真	0755-82734561	0755-82734561
电子信箱	security@jwele.com.cn	security@jwele.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见招股说明书。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、经济参考网
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	深圳市福田区车公庙泰然九路海松大厦 B-1303
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,290,679,681.42	966,860,495.50	33.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,743,778.73	71,975,118.54	3.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,674,016.82	60,468,331.56	20.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	104,262,294.09	-31,532,419.92	430.65%
基本每股收益（元/股）	0.40	0.39	2.56%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.39	2.56%
加权平均净资产收益率	9.19%	11.81%	-2.62%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,785,460,468.79	1,750,658,892.03	1.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	852,644,708.36	774,578,694.56	10.08%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,798.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,648,231.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-322,544.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	115,165.34	代扣代缴个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	357,291.08	
合计	2,069,761.91	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

代扣代缴个人所得税手续费返还。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主营业务

公司的主营业务为教育办公类、消费类、网络设备类、网络安全类、零售类及其他电子设备产品的研发、生产、销售及服务。其中，教育办公类产品主要包括 OPS 电脑、云终端等硬件设备；消费类产品主要包括 PC 台式电脑、PC 一体机等硬件设备；网络设备类产品主要包括交换机、路由器、工业网关等硬件设备；网络安全类产品主要为网络安全设备；零售类及其他产品主要包括零售终端、商显终端、金融终端、服务器、工控机等硬件设备，同时，公司也提供应用于上述产品的主板。




公司凭借产品研发实力及制造实力，灵活的定制能力与稳定的交付能力，为客户提供解决方案及专业快捷的客户服务。公司产品定位于企业级市场，同时兼顾消费级市场。公司产品广泛应用于政府、运营商、互联网、金融、教育、医疗、能源、交通、商业、制造业及个人消费市场等诸多细分应用场景。

（二）公司的主要产品

公司主营业务为教育办公类、消费类、网络设备类、网络安全类、零售类及其他电子设备产品的研发、生产、销售及服务。






公司教育办公类产品是基于 Intel、AMD、Rockchip、海思等主流通用计算机芯片平台开发的符合教育、办公场景的计算机产品，覆盖教室教学、教师备课办公、多媒体教室、企业会议、双师课堂、运营商办公、政企办公、企业办公等应用场景，产品形态主要有 OPS、云终端和主板等。

产品名称	产品图片	产品介绍及特点	主要应用领域
OPS		OPS 是一种具备标准化尺寸和接口的微型电脑，具有便于安装和维护的特点。搭配智能交互平板和电子交互白板使用。	主要应用于教学、会议、广告、交通、媒体、医疗、金融等众多商用显示场景。

	<p>OPS 标准</p>  <p>OPS-C 标准</p>	<p>产品特点：具备多维度的热拔插保护，增强的 USB 静电保护措施，一键系统还原及备份，并配备整机降噪静音节能技术。</p>	
录播	<p>移动便携式录播</p>  <p>壁挂式录播</p> 	<p>录播系统把现场摄录的视频、音频、电子设备的图像信号（包含电脑、视频展台等）进行整合同步录制，生成标准化的流媒体文件，用来对外直播、存储、后期编辑、点播。利用录播系统可将教学录制下来进行反复观看，学习；同时也可远程连接信息化课堂实现双师课堂，互动教学，帮助名师资源实现最大化共享。结合 5G 技术，公司发布 5G 录播，可以实现更加快速的数据传输，降低画面延时。</p>	<p>主要应用于课堂、培训、云课堂等教学场景。</p>
班牌		<p>电子班牌主要用来实时显示学校通知、班级通知，可通过集中分布式管理每个终端；显示班级全面的基本信息，包括天气、班名、课程表、值日表等。通过信息化手段实现校园文化宣传、班级宣传、办公教学以及学校、学生、家长三方互动交流等需求。</p>	<p>主要应用于校园、壁挂于教室入口墙面。</p>
云终端		<p>云桌面技术的终端设备，其通过 VDI、RDS、SPICE 等云桌面技术通信协议连接云端的系统桌面并显示到前端，将云终端的输出输入数据重定向到云服务器上。具有部署快、易管理、维护效率高、安全可靠、能耗低等明显的优势。</p>	<p>主要应用于学校多媒体教室、培训教室、运营商、办公、考试中心、呼叫中心等场景。</p>
电子书包		<p>将学生书包里的教材、作业本、课内外读物、字典等全部数字化后，整合在一个轻便的移动终端中。电子书包可推进课堂网络教学，帮助课堂实现更集中、更灵活、更安全的教学和管理，学生实现个性化学习。</p>	<p>主要应用于学生课堂、课后作业、教育培训等场景。</p>
教育办公类主板		<p>公司教育、办公主板产品基于 Intel、AMD、Rockchip 等主流计算机芯片平台开发，符合教育、办公场景的计算机产品的需求。产品特点：产品种类较多，产品扩展接口丰富，拥有高中低完整产品布局。</p>	<p>主要应用于教育、办公场景。</p>

消费类产品属于公司开发的标准计算机产品，产品覆盖家庭、企业办公、网吧、游戏等应用场景，产品形态主要有台式机电脑、一体机电脑、迷你电脑（MINI PC）、主板等产品。

产品名称	产品图示	产品介绍及特点	主要应用领域
------	------	---------	--------

消费类整机	 台式机电脑	品牌 PC 产品通用性强，广泛应用于企业办公、家庭娱乐、网吧等领域。 产品特点：具有高品质及丰富的可扩展性，适应长时间连续使用。	公司消费类整机产品已经形成系列，覆盖不同层次的计算性能要求，广泛应用于家用、办公、网吧等场景。
	 一体机电脑	一体机电脑是将显示器与电脑主机整合设计的电脑产品。 产品特点：适应不同使用场景。通过产品风道加上动态平衡的热管散热技术，利用声学主动降噪技术和动态性能调节技术，确保产品具有高品质。	
	 迷你电脑 (MINI PC)	迷你电脑将 PC 小型化设计，提高电脑的便携能力。 产品特点：配备整机降噪静音节能技术，优秀的静电保护措施，简洁的外观设计，可适配多种系统使用。	
消费类主板	 MATX 规范主板	消费类主板包括通用标准 DIY 主板与定制主板，产品有 ATX、Micro ATX、ITX 规范。 产品特点：具有 LED 灯和声音双重主板健康诊断功能，内置多分布炫彩 LED 无极变色技术，带给用户不一样的视觉效果体验。	公司消费类主板产品已经形成系列产品，能够有效覆盖不同层次的计算性能要求，可根据客户需求提供标准规范主板或者定制服务。
	 ITX 规范主板		

网络安全产品线是基于 Intel、MTK 等主流通用计算机芯片平台开发的符合网络安全场景应用的硬件设备，产品通过客户的深度适配后广泛应用到金融网络、保险网络、教育网络、政务网络、公安网络、企业网络等对安全更高要求的网络场景，产品类型主要包括网络安全设备与网安设备主板等。

产品名称	产品图示	产品介绍及特点	主要客户及应用领域
网络安全设备	 桌面式 SOHO 产品	网络安全设备是指为提升网络安全所提供的设备，应用于网络接入、网络安全及网络优化等场景，包括网络行为管	主要应用于对网络安全要求比较高的场景，如银行、政企、保险等。

	 机架式 1U 产品	理、防火墙、网闸、VPN 等设备。 产品特点：拥有 SOHO 桌面式、机架式等多个产品类型，模块化设计，产品方案完整。	
	 机架式 2U 产品		
	 网闸		
网络安全主板		网络安全主板是基于主流计算机芯片平台开发的多网口主板。 产品特点：拥有多平台、多个标准化板型，可根据客户需求完成定制。	主要应用于深信服、星网锐捷、任子行等客户的产品。
安全云		安全云是一款独特 ARM 架构的终端设备，集成了桌面虚拟化等软件平台，降低 IT 管理的复杂性与数据不落地安全性，而且可将用户桌面通过数据中心集中化运行和管理来获得更好的灵活性和可扩展性，打造绿色办公环境	主要应用于业务办公、公共终端、服务大厅、信息防泄密、双网隔离等多种场景，向政府、教育、企业、金融、能源等行业

公司网络设备类产品，是基于 Marvell、Realtek、Broadcom、MTK、IC plus 等网络交换机芯片平台开发的网络交换机设备，主要应用于安防、网吧、企业、工厂、智慧城市等需要使用到网络布局的场景。

产品名称	产品图示	产品介绍及特点	主要客户及应用领域
交换机		以太网数据交换机包含非管理型、L2 管理型和 L3 路由管理型等多种规格。 产品特点：产品类型丰富，产品覆盖了百兆、千兆、万兆、40G、100G 等速率，端口密度覆盖了 5 口到 52 口，集合 QoS、聚合、STP、IGMP Snooping、Vlan Mapping、WEB、SNMP 等各种专业功能，支持 RIP、OSPF、BGP 等动态路由协议。	主要应用于政务、教育、金融、工商业等以太网数据传输场景。
SDWAN		SD-WAN 即软件定义网络，是将 SDN 技术应用到广域网场景中所形成的一种服务。用于连接广阔地理范围的企业网络、数据中心、互联网应用及云服务，旨在帮助用户降低广域网的开支和提高网络连接灵活性。	主要应用于政务、教育、金融、工商业等场景。

<p>无线路由器</p>		<p>无线路由器，包含支持多种无线标准的家用级或商用级路由网关设备。 产品特点：5G/WIFI6 各种无线技术的综合，高效的 MU-MIMO 技术，智能云接入和优质的无线网络 TCO，实现多终端同时通信，具有智能负载均衡、中文 SSID、智能型有线无线一体化管理、上网行为管理、ARP 防护、攻击防护等实用特点。</p>	<p>主要应用于政务、教育、金融、工商业等场景。</p>
<p>工业网关</p>		<p>工业网关是支持工业标准的多业务融合网关，支持标准以太网接口和标准工业接口，是实现不同的通信协议、数据格式或语言之间相互转换的通信产品。 产品特点：支持各类工业通信以及数据采集扩展接口，有线覆盖工业以太网、RS485 等数据通信以及数据采集，无线覆盖 WIFI/LTE/5G-NR/LoRa/zigbee 等远距离以及近距离无线通信、数据采集；具备高性能灵活组网能力，支持全系列接口和全场景共平台，满足工业级别标准，适应各种恶劣环境和特殊的使用场景，采用冗余交直流电源输入，具有高可靠性和安全性。</p>	<p>主要应用于水力、电力、户外数据采集、智慧灯杆等场景。</p>
<p>通信主板</p>		<p>通信主板主要是根据客户的产品需求定制开发的交换机主板。 产品特点：产品包括 ARM SOC 通信方案、以太网交换机通信方案，产品研发涉及 ARM/MIPS/FPGA/CPLD 等核心芯片以及 Ethernet、WIFI、POE 等技术。</p>	<p>主要应用于工业和商业以太网数据传输场景。</p>

公司零售类及其他产品，主要是包括零售类产品、商显类、金融类、工控类、服务器类及边缘计算类产品。

产品名称	产品图示	产品介绍及特点	主要客户及应用领域
<p>零售</p>	 <p>零售终端</p>	<p>针对目前零售市场环境，基于 Intel 和 Rockchip 平台开发的符合 POS、自助、贩卖、消费机等应用的智能硬件设备；产品主要形态包含 POS 主板、自助终端和主板、贩卖终端和主板等。</p>	<p>主要应用于餐饮自助、商超 POS、无人售卖等场景。</p>
	 <p>零售主板</p>		

商显	 <p>商显终端</p>	<p>围绕商显市场、多显高清、信息发布等需求，基于 Rockchip 和 Intel 平台开发的适用于商业显示、广告播放、信息发布等硬件设备，主要形态包括终端和主板。</p>	<p>主要应用于商场、户外、餐饮、门店等场景的广告和信息播报。</p>
	 <p>商显主板</p>		
金融	 <p>金融终端</p>	<p>围绕银行服务体系打造的系列产品，是基于 Intel 等主流通用计算机芯片平台开发的符合金融自助、银行办公应用的硬件设备；产品形态主要有自助终端、播放终端、自助主板等形态。</p>	<p>主要应用于金融自主设备、金融机构营业厅办公设备、金融机构排队系统等场景。</p>
	 <p>金融主板</p>		
工控类	 <p>工业 BOX</p>	<p>工业控制产品是符合工业自动化场景需求的产品，满足工业现场对产品可靠性苛刻条件，如：宽温、宽压、防尘等特性；产品形态主要有无风扇工控整机、母板及 4U 工控机、HMI 人机界面等。</p> <p>产品特点：具有扩展性及兼容性强，浪涌及静电保护能力高，散热可灵活选配，低延时的系统实时性调制等特点。</p>	<p>主要应用于智慧交通、智能工厂、自动设备控制、智慧农业、电力等领域。</p>
	 <p>工业主板</p>		
服务器类	 <p>管理服务器</p>	<p>管理服务器适配客户管理平台软件，满足各种不同管理平台的需求。</p> <p>产品特点：内部无线缆设计，远程监控管理，机箱标准统一，模块化设计，方便定制化服务</p> <p>计算服务器是采用高性能服务器计算芯片，拥有多路或高密度模块的不同设计，可以提供高性能计算的服务器设备。</p> <p>产品特点：抽拉式硬盘支架，远程监控管理，模块化设计，可置换性强，丰富的 AI 模块扩展接口。</p>	<p>主要应用于安防、教育、企业、人工智能等场景。</p>
	 <p>计算服务器</p>		

	 <p>存储服务器</p>	<p>存储服务器广泛应用于视频、文件等数据存储场景，拥有标准机架式、高密度、全闪等不同产品线，搭配存储软件，满足海量多样化视频、图片等不同文件的存储要求。</p> <p>产品特点：抽拉式硬盘支架，远程监控管理，模块化设计，可置换性强。</p>	
边缘计算	 <p>边缘计算终端</p>	<p>边缘计算，是一种分散式运算的架构。在这种架构下，将应用程序、数据资料与服务的运算，由网络中心节点，前移到网络逻辑上的边缘节点来处理。通过数据的边缘处理，可实现更快速、更安全、更可靠，更具扩展性的数据处理。</p> <p>公司拥有边缘计算终端和服务两种类型产品，适配数据量不同的应用场景，搭配公司自研 AI 加速卡，可实现更加快速和智能化的数据建模和处理。</p>	<p>主要应用于教育、零售、工业、安防等多重领域。</p>

（三）主要经营模式

1、采购模式

公司采购的主要原材料包括芯片、被动元器件、硬盘、结构件、PCB、内存、连接器、电源和包材等。公司根据客户订单和客户的预测需求制定生产计划和备料计划，结合现有原材料库存情况组织原材料的采购。同时，公司结合原材料市场供应状况、主要供应商的供货能力和交期以及资金充裕程度进行适度调整。公司与主要材料供应商建立了长期稳定的合作关系，原材料供应商渠道较为稳定。

公司原材料采购以公司自主向供应商采购为主，少数情况下，部分品牌客户根据不同产品需求，会指定原材料的供应商，公司向客户指定的供应商下单采购，并将采购原材料用于品牌客户的相关产品的生产制造。

2、销售模式

公司主营业务的销售模式分为直销模式和贸易模式，公司主要以直销方式进行产品销售。

（1）直销模式：公司根据下游客户的细分行业及业务特点，设立专门的销售团队，负责现有客户的维护及新客户的开拓。公司销售团队通过商务谈判、产品展会、行业峰会等方式与客户沟通需求并推广公司的产品。

（2）贸易模式：公司将产品销售给贸易类客户后，贸易类客户通过其销售渠道将公司的产品销售给终端厂商、消费者。贸易模式是公司对外销售的有益补充，通过贸易模式开展销售，有利于借助贸易类客户现有的销售渠道，有效维护客户，降低客户维护成本，提高市场开拓的效率。

3、生产模式

公司以自主生产为主，主要通过 ODM 模式为下游客户提供主板及整机产品，在少数情况下，客户提供主要原材料或指定原材料价格，公司为其提供受托加工服务。

公司采用“以销定产”的生产方式，由计划部根据客户订单和需求预测来确定生产计划。由于不同客户对产品的规格、功能、性能及结构配套等方面均有不同要求，其整体工艺有一定的区别，公司构建了适应多机型、多批次的柔性生产体系，不断提高应变能力，快速响应客户需求。

（四）行业发展概况

1、教育市场概况

（1）国家政策支持为教育信息化行业的发展提供了基础和保障

我国长期将教育现代化作为一项基本国策，以教育信息化为手段，推进教育公平化。2018 年 4 月，教育部印发《教育信息化 2.0 行动计划》，提出到 2022 年，我国要基本实现“三全两高一大”的发展目标，即教学应用覆盖全体教师、学习应用覆盖全体适龄学生、数字校园建设覆盖全体学校，信息化应用水平和师生信息素养普遍提高，建成“互联网+教育”大平台，推动从教育专用资源向教育大资源转变、从提升师生信息技术应用能力向全面提升其信息素养转变、从融合应用向创新发展转变，努力构建“互联网+”条件下的人才培养模式、发展基于互联网的教育服务模式、探索信息时代教育治理新模式。2019 年 2 月，国务院印发《中国教育现代化 2035》、《加快推进教育现代化实施方案（2018-2022）》，提出要确保教育经费支出只增不减，并要求加快推进智慧教育创新发展。上述政策的出台和实施，为教育信息化行业的发展提供了动力。2020 年，新型冠状病毒肺炎疫情的爆发催生和改变了教育教学模式和学习方式，智慧教学、线上线下教学融合的新模式助推教育信息化高质量发展。2020 年 3 月，教育部印发《关于加强“三个课堂”应用的指导意见》，指导各地推进“专递课堂”“名师课堂”和“名校网络课堂”三个课堂应用，旨在利用教育信息化手段促进优质教学资源共享和教师专业发展。

（2）智慧课堂是对教育信息化设备的多产品整合应用

《2018 年教育信息化和网络安全工作要点》中提出鼓励采取“同步课堂”、在线开放课程等方式，帮助缺乏师资的边远贫困地区学校利用信息化手段提高教学质量。“同步课堂”是通过具有同步信息传输、可视化、录播功能的音视频终端和采集设备，实现城市学校课堂与贫困地区学校课堂的实时授课互动的教学方式。“同步课堂”需要一套具有同步信息传输、可视化、录播功能的同步教室设备，包括智能交互平板、数据传输系统、录播主机、跟踪摄像机、音频处理器等交互显示和音视频采集设备。

智慧课堂将教育硬件、软件和多终端设备深度整合、对接，实现“互联网+教育”课堂的新型教学模式。利用大数据分析和云计算等技术，对学情实时收集反馈完成从传统授课模式到即时互动教学模式的转变。智慧课堂涉及智能交互平板、电子交互白板、电子书包、视频展台、录播系统等硬件。

智慧课堂主要场景



公司产品 OPS（开放式可插拔规范电脑模块）是一种经过整体布局的具有标准化接口的微型电脑，具有便于安装、使用和维护的特点，主要应用于智能交互平板、电子交互白板、电子黑板等，使该类产品具有电脑的输入、使用及输出的功能，帮助课堂教学实现由点到面的创新突破，是智能化教学必备交互显示设备的重要组成部分。智慧课堂的建设为公司教育类产品提供了广阔的应用前景。

（3）我国教育信息化整体市场增长空间巨大

目前，我国财政性教育经费支出占国内生产总值的比例基本维持在 4% 以上。《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》中明确教育信息化经费在各级政府教育经费中的比例不得低于 8%，再加上民间资本投入，我国教育信息化整体市场增长空间巨大，推动交互式电子平板及相关设备需求持续增长。

根据奥维云网数据，2020 年 1-9 月教育智能交互平板销售量达 102 万台，同比增长 8.7%，未来随着 5G、云计算等技术的发展，教育信息化装备将进一步升级，有助于推动教育信息化行业需求进一步增长。

2、办公市场概况

伴随互联网、大数据、云计算等技术发展，中国远程办公行业获得快速发展。2020 年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发，远程办公市场需求快速增长。根据 IDC 发布的《2021 年 IDC 中国视频会议与协作市场跟踪报告》，2021 全年，中国视频会议市场规模达到 9.7 亿美元（约合 62.7 亿元人民币），市场规模较同比上涨 2.9%。其中，硬件视频会议市场同比增长 8.5%，达到 7.4 亿美元（约合 47.9 亿元人民币）；云会议市场同比下降 11.8%，达到 2.3 亿美元（约合 14.8 亿元人民币）。IDC 预测，中国视频会议市场规模在 2024 年将超过 100 亿元人民币，云会议市场占比将近 40%。由于疫情防控的常态化，以及非接触商业的兴起，中国视频会议市场将进入新一波的增长周期。

在办公市场，公司产品主要应用于会议平板、云桌面等。会议平板是指集投影机、电子白板、电视、电脑等功能于一体的多媒体设备，为用户提供多元化的沟通体验，成功应用于政府和企业用户，受到业界的广泛关注；云桌面（Cloud Desktop），又称桌面虚拟化、云电脑，是指通过虚拟化与通信技术，

使用云终端设备通过网络运行远端服务器桌面的计算机解决方案。云桌面是云计算发展时代下替代传统电脑的一种新模式，目前在政企办公领域需求最大，运用最广。相对于传统 PC，云桌面具有部署快、易管理、维护效率高、安全可靠、能耗低等特点。

会议平板的主要应用场景



办公



医疗



金融



零售

云桌面的主要应用场景



银行



政企



教育



办公



医疗



呼叫中心

(1) 国家政策支持远程办公加快发展

根据工业和信息化部办公厅发布的《中小企业数字化赋能专项行动方案》（工信厅企业〔2020〕10号），“支持中小企业运用线上办公、财务管理、智能通讯、远程协作、视频会议、协同开发等产品和解决方案，尽快恢复生产管理，实现运营管理数字化，支持数字化服务商打造智能办公平台，推出虚拟

云桌面、超高清视频、全息投影视频等解决方案，满足虚拟团队管理、敏感数据防控等远程办公场景升级新需求……扶持疫情防控期间涌现的在线办公、在线教育、远程医疗、无人配送、新零售等新模式新业态加快发展，培育壮大共享制造、个性化定制等服务型制造新业态。”上述规定为远程办公的发展提供了政策支持，推动企业远程办公需求持续增长。

（2）网络基础设施的完善为远程办公提供了必要支持

近年来，我国网络基础设施日趋完善，互联网宽带接入端口的数量连年增长，可实现多数人的异地办公、移动办公和在家办公等，为远程办公产品进入市场奠定了坚实的基础。根据工信部发布的信息，我国光纤用户渗透率已达 93%，4G 用户已达 12.8 亿，规模均为全球第一。根据工信部发布的《2021 年通信业统计公报》，截至 2021 年底，我国互联网宽带接入端口数量达到 10.18 亿个，比上年末净增 7180 万个。其中，光纤接入（FTTH/O）端口达到 9.6 亿个，比上年末净增 8017 万个，占互联网接入端口的比重由上年末的 93% 提升至 94.3%。同时，我国 5G 商用正在加快推进，新建 5G 基站超 65 万个，5G 基站为 142.5 万个，5G 网络已覆盖全国地级以上城市及重点县市。此外，大数据、云计算等技术带动 SaaS 发展，为远程办公软件的发展提供了必要的基础设施。

（3）会议平板相对传统投影产品具备明显的竞争优势和广阔的市场前景

在竞争日趋激烈的市场经济环境下，企业等机构组织更加重视会议效率乃至运营效率的提升。会议平板集成电脑、投影机、触摸屏、电子白板等产品功能，能够满足视频会议、多方通信、共享白板、文件传送、应用程序共享等需求，为用户带来显示、交互、协同的一体化体验，满足企业等各类机构提升会议及运营效率的需求，相对于传统投影产品具备明显的竞争优势，实现了销量的快速增长。

根据 IDC 数据统计，2020 年商务交互式电子白板出货量 34.3 万台，同比增长 30.3%。根据 Futuresource 研究报告，全球智能交互大屏的渗透率不足 3%，市场发展空间巨大。随着企业业务全球化、工作流程细分化和远程办公效率化，以及云计算、大数据、人工智能、5G 等新兴技术的发展，会议平板将保持高速发展态势。

（4）云桌面技术的逐步成熟推动云桌面应用需求的快速发展

①云桌面市场概况

随着云计算和虚拟化技术的不断发展，云桌面技术逐步成熟，云桌面在企业级 IT 解决方案中的应用逐渐增多，同时，我国的有线网络、无线网络正在不断完善，为云计算市场提供了硬件基础，伴随着移动办公需求的增加，国内云桌面产品的需求量大幅提升。

根据 IDC 数据统计，2021 年中国瘦客户机市场出货量为 162.7 万台，应用 VDI 解决方案的云终端出货量为 175.4 万台，预计至 2025 年，中国瘦客户机市场规模将超过 207 万台，五年复合增长率将达到 6.7%；桌面云终端 VDI 市场规模将突破 275 万台，五年复合增长率超过 8%。

②云桌面市场发展趋势

1) 云桌面是传统 PC 的有益补充

在日常办公中，传统 PC 是最为常见的终端设备，但由于操作系统、应用程序及数据均与每台硬件设备紧密关联，如果其中一个环节出现问题，都将导致桌面无法正常使用。此外，数据量日益增多、数据安全变得日益重要，传统 PC 模式下数据本地存储也将产生一定的安全问题。相对于传统 PC，云桌面通过虚拟化技术把用户的桌面操作系统作为虚拟机创建出来，云端服务器负责计算和存储，终端只负责连接服务器以获取虚拟机的图像和操作鼠标键盘，具有部署快、易管理、维护效率高、安全可靠、能耗低等特点，是传统 PC 的有益补充。

云桌面与传统 PC 对比

性能	传统 PC	云桌面
安全性	信息存储在机器上，安全性依赖于机器	数据保留在数据中心，由服务器处理
数据存储	分散存储在主机上，存储空间较小	储存在云平台，通过桌面云进行管理
维护	维护成本与维护时间与主机数量成正比	维护活动主要在服务器进行，与桌面云不相关
效率	功耗大、处理能力取决于配置	处理任务的强度取决于服务器配置

资料来源：中国产业信息网，中信证券研究部

2) 云桌面应用场景不断拓展

云桌面广泛应用于政企办公、教学、医院和安全等领域。在政企办公领域，通过云桌面集中化管理，简化运维，可以解决政企办公故障多、维护难、使用体验差的问题；在教学领域，云桌面可以实现对全校大规模教学终端的集中统一管控，并可根据课程和教学环境的不同需求灵活定制和切换教学系统和应用软件，满足了院校复杂多样的教学和管理需求；在医院场景，云桌面可根据医院在门诊楼、住院楼、体检楼、放射楼等各科室的不同业务需求及终端所应用的不同管理系统进行定制化服务，按要求推送适应不同业务系统的相关桌面，形成多套标准化的终端业务应用模式；在安全领域，云桌面可以实现多网的物理隔离或逻辑隔离、内网办公、外网安全访问等功能，可以解决数据安全和终端监管的问题。

3、消费类市场概况

公司产品在消费类市场主要应用于个人电脑。个人电脑作为应用广泛的电子产品，其功能涵盖了办公、通讯、娱乐、影视、游戏等工作生活的各方面，市场需求巨大。

2021 年，在全球疫情的影响下，传统个人电脑再次成为消费技术领域备受追捧的一部分。根据 IDC 数据统计，在居家办公、线上学习以及消费需求的驱动下，2021 年全年，全球 PC 市场出货量同比增长 14.8%，全球前五大传统 PC 厂商出货量、市场份额及同比增长率如下：

2021 年全球传统 PC 出货量、市场份额和同比增长前 5 家公司 (初步结果, 出货量为数千台)					
公司	2021 年出货量	2021 年市场份额	2020 年出货量	2020 年市场份额	2021/2020 年增长
1.联想	81,935	23.50%	71,832	23.60%	14.10%
2.惠普	74,104	21.20%	67,782	22.30%	9.30%
3.戴尔	59,303	17.00%	50,297	16.60%	17.90%
4.苹果	27,775	8.00%	22,754	7.50%	22.10%
5.宏碁	23,906	6.90%	20,977	6.90%	14.00%
其他	81,777	23.40%	70,218	23.10%	16.50%
全部的	348,800	100.00%	303,860	100.00%	14.80%
资料来源: IDC Quarterly Personal Computing Device Tracker, 2022 年 1 月 12 日					

根据 IDC 和 Gartner 数据, PC 出货量自 2011 年达到出货量顶峰后开始下滑, 其原因主要是个人消费者的 PC 需求逐渐被移动设备挤出, 2016 年 PC 市场开始企稳, 受 Windows 系统周期和企业客户在线办公需求增加影响, 2019 年起 PC 市场开始增长, 2019 年和 2020 年, PC 出货量分别同比上升 3.2% 和 12.9%。基于 2020 年年全球个人计算设备市场呈现的复苏态势, IDC 发布预测称 2021 年传统 PC 市场将增长 18.2%, 出货量将达到 3.5 亿台, 2020-2025 年预测期内复合年增长率为 2.5%。

4、网络设备市场概况

(1) 网络设备行业基本情况

网络通信设备是用于连接网络, 维持网络数据传输功能的物理实体, 属于信息化建设所需的基础架构产品, 包括交换机、路由器、无线产品等。网络设备在政府、商业及企业组织的应用极其广泛, 早期仅实现组建网络、文件资料共享、信息传输存储等互联网功能。随着管理信息化、“互联网+”、大数据及云平台的发展, 网络设备作为信息化建设的基础设施层, 在技术提升、升级迭代、销售规模等方面均取得了较快的发展。

近年来, 云计算、大数据、社交网络、物联网等信息技术的应用给我国的网络设备行业带来了新的发展机遇, 未来几年, 我国的网络设备市场规模整体上呈增长趋势。根据 IDC 数据统计, 2021 年中国网络市场规模为 102.4 亿美元 (约合 677.89 亿元人民币), 与去年同期相比增长 12.1%, 其中交换机和 WLAN 市场分别增长 17.5%、47.2%。

(2) 网络设备行业发展特点

① 数字经济发展推动网络设备需求持续增长

近年来, 全球互联网、物联网、云计算、大数据等新兴信息化技术的快速发展, 数字化转型已成为各国高度关注的重要问题。目前, 我国正处于从经济高速增长向高质量发展转变的历史关键时期, 数字经济对推动产业转型升级和培育增长新动能具有重要作用。

数字经济的发展依赖于网络传输速度的不断提升，网络设备作为未来高宽带网络传输的关键设备，其大规模应用可以进一步提升网络传输速度，保障网络的高效和稳定，有助于应用技术的融合与进步。网络设备作为数字经济的基础架构，将产生巨大的市场需求。根据 IDC 预测，未来几年网络设备市场规模整体上呈增长趋势，其中交换机和无线产品将成为市场增长的主要驱动因素。

②数据流量增长驱动网络设备更新升级

随着全球网络基础设施的改善、互联网连接设备数量激增、移动端及互联网应用数据流量增长、全新和高清视频激增等，全球每年产生的数据呈现爆发式增长。根据 IDC 的预测，全球产生的数据量未来 10 年将至少增加 10 倍，从 2016 年的 16ZB 增至 2025 年的 163ZB。全球数据规模爆发对数据的传输、交换、处理、存储等提出了更高要求，带动网络设备产品传输带宽、速率的快速更新换代和升级，进而对网络设备制造商的设备、管理、人员和软件等方面提出了更高要求。

③行业产品应用呈现差异化特点

随着 5G 向垂直行业应用的渗透融合，政府、电信运营商、云计算厂商、金融、教育、能源、电力、交通、中小企业、医院等行业在网络设备上的支出将显著增长，广泛的行业应用为网络设备品牌商、制造商带来了差异化的细分市场，不同的品牌商、制造商针对不同应用领域在产品设计及研发过程中重点针对细分市场的客户群体进行差异化开发，在技术指标、软件应用、产品外观等存在专业化差异。

5、网络安全市场概况

我国一直对网络安全产业高度重视，相继出台各项政策措施支持网络安全产业发展，2003 年即发布《国家信息化领导小组关于加强信息安全保障工作的意见》。2017 年 6 月，《中华人民共和国网络安全法》正式实施，为网络安全工作提供切实的法律保障。自 2001 年起，我国“十五”、“十一五”、“十二五”、“十三五”连续四个五年规划均将信息安全保障体系建设列为重要内容。2016 年 12 月，工信部发布《软件和信息技术服务业发展规划（2016—2020 年）》明确提出到“十三五”末信息安全产业规模将达到 2,000 亿元，年均增长率达 20%以上的目标，远超全行业平均 13%的增速。在相关政策指引的推动下，我国持续完善网络安全保障措施，网络安全防护水平进一步提升，未来行业发展空间和潜力可期。

根据 IDC 于 2022 年 3 月发布的《2022 年 V1 全球网络安全支出指南》，2021 年全球网络安全相关硬件、软件、服务总投资规模有望达到 1,519.5 亿美元，世界各国政府和企业对网络安全的重视程度逐年提升。预计在 2025 年增至 2,233.4 亿美元，五年复合增长率（CAGR）将达 10.4%。

国内网络安全市场近五年在数字化转型、国家政策法规、市场需求等多方因素的推动下也实现了快速增长。IDC 数据显示，2021 年中国网络安全相关支出有望达到 102.6 亿美元，2021-2025 年预测期内的复合年均增长率为 20.5%，增速继续领跑全球网络安全市场。到 2025 年，中国网络安全市场规模将

增长至 214.6 亿美元。

6、零售类及其他市场概况

公司零售类及其他市场包括零售市场、金融市场、工业市场、服务器市场等。

在零售市场，随着劳动成本逐年上升、移动支付的普及和人工智能、大数据、物联网等前沿技术的快速发展与应用融合，新零售自助产业蓬勃发展，无人便利店和各种新式的智能售货机相继出现。近几年以来，我国智能售货机保有量呈现较高的增长态势，中国百货商业协会开展的自助售货行业调查结果显示，过去 5 年，我国自助售货行业快速发展，年均增速达到 50% 以上。2021 年，我国自动售货机数量已达 92.45 万台，2016 年至 2021 年复合年增长率约为 30.3%，行业企业数量持续增多，自助售货设备不断创新，生产规模、设备保有量持续增长，但相较于我国庞大的人口基数，我国智能售货机的总体渗透率仍非常低，市场空间较大。

在金融市场，随着移动互联网、物联网、人工智能、5G 通信技术等新技术的快速发展，传统银行网点在技术发展的推动下不断实现智慧化、信息化升级，打造“智慧银行”成为我国银行业提升经营效率、服务质量、客户满意度的主流趋势。在上述背景下，我国银行业积极开展“智慧银行”网点改造升级活动，银行业金融机构积极探索客户需求，进一步提升智能化设备服务能力及效率，实现复杂业务向自助机设备的迁移。根据《2021 年中国银行业服务报告》，2021 年银行业金融机构改造营业网点 1.07 万个，布局建设自助银行 16.84 万家；布放自助设备 80.26 万台，其中创新自助设备 11.39 万台；自助设备交易笔数达 400.06 亿笔，交易总额 66.13 万亿元。随着非现金支付的发展，以 VTM、STM 等为代表的各类新型智能终端呈现出快速增长趋势，未来网点的智慧化改造以及智能化升级具有庞大的市场需求，为上述企业级智能终端产品提供了广阔的市场需求。

在工业市场，近年来，我国发展机器控制自动化设备行业的政策不断出台，为工业自动化行业发展提供了有力的政策支持。随着我国人力成本逐渐上升，制造业企业对设备进行自动化改造十分迫切；数控机床、机器人等机器控制及过程自动化设备的快速发展，支撑工业自动化行业稳步增长。根据赛迪顾问发布的《2019-2021 年中国工业控制市场预测与展望数据》，预计 2019-2021 年，中国工控市场将保持年均 12% 以上的快速增长，到 2021 年，市场规模有望达到 2,600 亿元。

（五）公司的市场地位

公司是行业内知名企业，是国家高新技术企业。公司深耕行业，以自主研发的技术不断完善产品及服务结构，在行业内拥有较高的品牌知名度，积累了一批行业优质客户，包括鸿合科技、锐捷网络、深信服、新华三、紫光计算机、视源股份、宏碁、同方计算机、海信商显等行业知名品牌客户，丰富的客户资源优势为公司提供了充足的发展动力。

在教育办公领域，根据公司下游客户鸿合科技披露的 2020 年年度报告，鸿合科技是智能交互平板

细分行业的集研发、设计、生产、销售等全环节于一体的行业龙头企业之一，公司是其智能交互平板所使用的 OPS 的第一大供应商；根据公司下游客户锐捷网络披露的招股说明书，锐捷网络在 2020 年中国云桌面企业级终端 VDI 市场占有率第一位，公司是其云终端的第一大供应商；根据公司下游客户视源股份披露的 2020 年年度报告，视源股份位居中国大陆教育交互智能平板市场领先地位，公司是其 OPS 电脑主要供应商之一。

在网络安全领域，公司下游客户深信服是网络安全领域的知名企业，公司是其网络安全设备硬件的主要供应商之一。

在网络设备领域，公司下游客户新华三是交换机领域的知名企业，公司是其交换机的主要供应商之一。

二、核心竞争力分析

（一）深厚的技术积累优势

公司在 OPS、云终端、网络设备、网络安全设备和服务器等领域拥有深厚的技术积累，具体如下：

产品领域	研发实力
OPS	2015 年，英特尔联合公司共同推出 OPS-C 标准作为行业标准在全国推广，成功将 OPS 的应用推向教育、商显、会议等众多行业，奠定了公司在 OPS 领域的领先地位。2017 年，公司再次成为英特尔电子白板 OPS 核心战略伙伴，联手发布新一代 OPS+/SDM 行业规范，为未来的可预见发展提供了最新技术储备。 公司具备覆盖了低功耗嵌入式 CPU 平台、移动 CPU 平台、高性能 CPU 平台等一系列平台的产品研发设计能力，为客户提供 OPS 研发、生产、制造的一站式服务，满足客户对高性能、高性价比、低功耗等不同层次的产品需求。
云终端	公司具备较强的硬件开发能力、软件开发与技术支持能力，在嵌入式系统开发、底层软件优化、驱动开发、不同类型系统适配方面积累了深厚的经验，为云终端市场提供多种产品，以适应不同客户对 VDI 云终端、IDV 云终端等等多样需求。
网络设备	公司具备完善的软、硬件开发实力，可以为不同行业的客户提供敏捷、灵活、可靠的通讯定制化服务。在硬件方面，针对目前市场高带宽和实时性需求，公司已经开发出 25G/40G/100G 带宽交换机、工业级和商业级 ARM 多核边缘计算设备和 5G Sdwan 设备，具备快速开发具有高性价比的传统百、千、万兆交换机和无线 wifi 产品的能力。在软件方面，公司自主研发多款成熟的嵌入式系统软件，可以为客户提供成熟的两层、三层、虚拟化等交换协议，同时具备开发 NETCONF 协议的能力；针对 ARM 嵌入式软件系统，公司可满足客户对启动软件、操作系统、底层驱动、上层功能软件等一系列软件产品的需求。
网络安全设备	公司具备高性能网络安全设备、低功耗网络安全设备以及嵌入式网络安全设备的开发能力。由于网络安全行业客户需求多样性，公司创新地进行多适配性的模块化设计，缩短开发周期，降低开发成本，以满足不同客户需求。
服务器	公司具备开发多路服务器、AI 计算服务器、存储服务器、管理服务器等不同类型的服务器产品能力

（二）经验丰富的研发团队优势

公司拥有一支具有多年研发经验、面向行业下游、技术覆盖全面的研发团队，覆盖电子硬件应用设计（原理图设计）、结构设计、PCB LAYOUT 设计、射频应用设计、BIOS/EC/MCU 等基础软件设计、LINUX/ANDROID 系统软件、AI 算法移植软件等。

通过长期的积累与专业化的研发体系与能力建设，公司取得了丰硕的研发成果。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已拥有 658 项专利。

（三）多产品布局、多行业拓展、多场景融合的竞争优势

公司实现了多产品线布局，是行业内少数能提供“端-边-云-网”的全架构产品和一站式服务的公司。终端部分，公司采用主流芯片，提供丰富的 IO 扩展能力，融合 AI 算力和算法以及 5G 及 WIFI6 等通讯能力，推出满足不同行业的智能终端；边缘设备部分，公司为满足边缘计算要求，集平台管理、AI 算力、多种网络接入能力、数据安全等要求，推出多款边缘设备，加速智能场景的建设；网络设备部分，公司推出的交换机、无线网络设备和网安设备确保用户网络的高速通讯与安全，确保实时性和安全性；服务器部分，公司推出的存储、计算和 AI 服务器产品，为大数据的计算分析与存储提供了稳定的平台。

公司实现了多行业拓展，在不断提升研发能力、制造能力的基础上，加速更多行业的部署。在零售行业，公司围绕零售场景，推出刷脸收银机、AI 电子秤、取餐柜、物流柜、贩卖机及智能货柜、点餐机等智能自助终端配套的产品；在安防行业，公司推出视频存储 NVR、视频管理、视频分析和视频解码等多监控类产品以及门禁、闸机、人证和对讲等通行类产品；在工业行业，公司推出 MES、工业控制 BOX 和 HMI、机器视觉等产品。

公司实行多场景融合，深入研究客户需求，逐步丰富自身的产品线。在重点拓展的教育行业，公司围绕教室、校园和教培三个细分领域完善产品能力。在智慧教室场景中，公司在智能交互平板产品不断创新的基础上，推出智慧班牌及“三个课堂”解决方案，并通过教室边缘设备打造智慧教室整体方案；在智慧校园场景，公司推动“校园一脸通”方案，通过学生和老师的脸部识别，对校园通行、宿舍管理、校园食堂消费进行统一授权管理；在教育培训场景，公司推出针对跨区域网点的远程培训硬件，推动远程教育的加速普及。

公司多产品布局、多行业拓展和多场景融合互相促进，不断深化，为公司成长提供了有力保证。

（四）柔性生产优势

公司拥有小批量、多品类产品的制造能力，通过对生产制造系统的优化、生产方式的调整以及对生产工艺的改进，自动化设备和辅助自动化设备的结合，实现快速换线，提高了生产线的柔性和效率。公司配备了 SMT 物料智能仓库，可以在 30 分钟内完成备料；SMT 生产线配置针对产品和工单类型进行优化，可以在 15 分钟完成工单切换；DIP 生产线配置了自动化插件机、炉前 AOL、炉后洗板机等自动化装备，可以在 20 分钟内完成工单切换。基于公司丰富的制造经验，公司可以实现产品的快速响应，较好地满足客户的需要。

（五）一体化的快速响应能力优势

在大数据、物联网、5G 技术的推动下，新的商业模式、产品模式不断出现，下游产业产品更新迭代较快。公司始终坚持研产销一体化的策略，从前期的产品需求沟通，到相关产品的研发设计，再到量产交付和品质管控，以及产品技术和售后服务，都与客户保持长期紧密合作。

公司始终坚持研发销售一体化的策略，与客户长期保持紧密合作。在研发各类主板及整机的过程中，公司面向客户需求和下游市场趋势、结合自身生产研发特点，参与客户产品或方案的前期研发，与客户共同论证产品方案。公司积极面对市场需求，及时而精准地获得客户对公司产品的反馈意见和下游市场的走向，第一时间有效满足客户对于产品的各类定制化需求。通过研发、销售、售后服务等多重快速响应能力，公司能够更好地服务客户，维持与主要客户的合作稳定性，增强客户与公司间合作的紧密程度。

（六）质量控制优势

为了增强自身竞争力，提高生产效率和产品质量，公司制定并执行了涵盖采购、生产、销售等环节的一系列内部控制制度，对各环节实行严格的控制流程和规范。公司的品质控制流程包括 IQC 进料检验、IPQC 制程检验、FQC 出货检验等主要流程，从原材料、在产品到最终成品，实现质量检测全流程覆盖，确保公司产品品质的稳定性，获得了主要客户认可。公司通过了鸿合科技、锐捷网络、深信服、新华三、同方计算机、紫光计算机、宏碁、联想等大型品牌客户的合格供应商认证。

（七）丰富的客户资源优势

公司深耕行业，凭借自主研发技术不断完善产品及服务结构，优秀的研发能力和售后支持形成了自身的行业竞争力、在行业内拥有一定的品牌知名度，积累了一批行业优质客户，丰富的客户资源优势为公司提供了充足的发展动力。公司各类产品的主要客户情况如下：

产品类别	主要客户	简介
教育办公类	鸿合科技（002955）	国内智能交互平板行业领导企业，2015 年至 2017 年，公司电子交互白板和智能交互平板销量在全球市场所占份额分别为 19.0%、23.0%和 23.0%，连续三年位列全球第一。（来源：招股说明书）
	锐捷网络	中国企业级终端连续 5 年 VDI 市场份额排名第一，2019 年入选 Gartner《有线无线局域网接入基础设施魔力象限》。根据锐捷网络披露的招股说明书，2018 年，公司为锐捷网络的第四大供应商；2019 年，公司为锐捷网络的第五大供应商。（来源：公司网站、招股说明书）
	视源股份（002841）	全球领先的液晶显示主控板卡供应商和国内领先的交互智能平板供应商。（来源：招股说明书）
	海信商显	致力于成为商用显示领域的行业标杆。（来源：公司网站）
	海康威视（002415）	以视频为核心的智能物联网解决方案和大数据服务提供商（来源：公司网站）
消费类	紫光计算机	专注于计算机相关产品及外围设备的研发、生产、销售和服务，目前产品线覆盖了笔记本、台式电脑、显示器、行业应用解决方案等领域。

产品类别	主要客户	简介
		(来源: 公司网站)
	宏碁 (2353.TW)	宏碁公司创立于 1976 年, 是全球顶尖的通讯公司之一。全球约有超过 7,700 名员工致力于开发、设计、销售产品服务和各种解决方案。 (来源: 公司年度报告)
	同方计算机	专业从事信息技术产品研发、生产、销售和服务的高新技术企业, 已经成为国内两大 PC 厂商之一, 销量稳居国内前三, 全球十强。 (来源: 公司网站)
网络安全类	深信服 (300454)	深信服科技专注于软件和信息技术服务行业, 主营业务为向企业级用户提供信息安全、云计算、企业级无线相关的产品和解决方案, 现已发展成为国内具有核心竞争力和市场领先地位的企业。 (来源: 招股说明书)
网络设备类	新华三	新华三集团作为数字化解决方案领导者拥有计算、存储、网络、安全等全方位的数字化基础设施整体能力, 提供云计算、大数据、智能联接、信息安全、新安防、物联网、边缘计算、人工智能、5G 等在内的一站式数字化解决方案, 以及端到端的技术服务。同时, 新华三也是 HPE®服务器、存储和技术服务的中国独家提供商。 (来源: 公司网站)
零售类及其他	江苏国光信息产业股份有限公司	在金融领域, 是国内知名的企业级智能终端供应商。2019 年公司在我国金融行业瘦客户机领域的出货量排名第 2 位。 (来源: 招股说明书)
	福建实达电脑设备有限公司	成立于 1988 年, 是一家计算机外部设备厂商和国家火炬计划重点高新技术企业, 多年荣膺“中国电子政务 IT 十强企业”。公司在行业打印机、行业终端及瘦客户机、行业电子支付三大领域不断探索, 历经二十余载, 成长为商用智能设备及整体解决方案提供商。 (来源: 公司网站)

(八) 长期稳定的供应商合作体系优势

公司上游供应商主要为芯片、被动元器件、PCB 等材料的供应商。公司在采购环节与供应商建立了长期稳定友好的合作关系, 通过潜心打造供应商合作体系, 增强对上游资源供需波动的反应能力, 在降低原材料的采购成本的同时, 保证了原材料的品质和交期。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容, 报告期内, 公司实现营业收入 129,067.96 万元, 同比增长 33.49%, 实现归属于上市公司股东的净利润 7,474.37 万元, 同比增长 3.85%, 实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润 7,267.40 万元, 同比增长 20.19%; 非经常性损益 206.98 万元, 同比下降 82.01%。

主要财务数据同比变动情况

单位: 元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,290,679,681.42	966,860,495.50	33.49%	主要系网络设备类和教育办公类产品销售增加所致
营业成本	1,069,929,519.41	806,510,811.60	32.66%	主要系收入增长, 成本同步增长所致

销售费用	23,754,184.64	15,664,586.78	51.64%	主要系 2022 年上半年销售人员增加，导致职工薪酬增加所致
管理费用	32,339,979.04	24,381,881.00	32.64%	主要系 2022 年上半年公司管理人员增加，导致职工薪酬增加所致
财务费用	10,708,730.39	-2,324,981.17	560.59%	主要系汇兑损失增加所致
所得税费用	3,011,692.83	4,641,624.62	-35.12%	主要系期间费用增加所致
研发投入	73,328,814.88	56,223,750.13	30.42%	主要系 2022 年上半年研发人员增加，导致职工薪酬增加所致
经营活动产生的现金流量净额	104,262,294.09	-31,532,419.92	430.65%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-160,302,865.19	-69,993,767.33	-129.02%	主要系购买银行大额存单和建设东莞智微工厂所致
筹资活动产生的现金流量净额	-5,251,002.59	37,344,270.64	-114.06%	主要系偿还债务支付的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-65,887,548.24	-65,115,194.96	-1.19%	

营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,290,679,681.42	100%	966,860,495.50	100%	33.49%
分行业					
教育办公类	460,392,976.40	35.67%	355,743,682.33	36.79%	29.42%
消费类	305,015,477.85	23.63%	316,759,559.89	32.76%	-3.71%
网络安全类	73,197,770.57	5.67%	70,727,495.59	7.32%	3.49%
网络设备类	246,592,222.46	19.11%	78,591,128.39	8.13%	213.77%
零售及其他	205,481,234.14	15.92%	145,038,629.30	15.00%	41.67%
分产品					
教育办公类	460,392,976.40	35.67%	355,743,682.33	36.79%	29.42%
消费类	305,015,477.85	23.63%	316,759,559.89	32.76%	-3.71%
网络安全类	73,197,770.57	5.67%	70,727,495.59	7.32%	3.49%
网络设备类	246,592,222.46	19.11%	78,591,128.39	8.13%	213.77%
零售及其他	205,481,234.14	15.92%	145,038,629.30	15.00%	41.67%
分地区					
内销	1,141,531,359.10	88.44%	894,138,699.27	92.48%	27.67%
外销	149,148,322.32	11.56%	72,721,796.23	7.52%	105.09%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
教育办公类	460,392,976.40	367,129,734.85	20.26%	29.42%	22.01%	4.84%

消费类	305,015,477.85	253,399,032.61	16.92%	-3.71%	-4.88%	1.02%
网络安全类	73,197,770.57	59,870,408.80	18.21%	3.49%	9.13%	-4.22%
网络设备类	246,592,222.46	221,712,893.81	10.09%	213.77%	238.65%	-6.61%
零售及其他	205,481,234.14	167,817,449.34	18.33%	41.67%	41.16%	0.30%
分产品						
教育办公类	460,392,976.40	367,129,734.85	20.26%	29.42%	22.01%	4.84%
消费类	305,015,477.85	253,399,032.61	16.92%	-3.71%	-4.88%	1.02%
网络安全类	73,197,770.57	59,870,408.80	18.21%	3.49%	9.13%	-4.22%
网络设备类	246,592,222.46	221,712,893.81	10.09%	213.77%	238.65%	-6.61%
零售及其他	205,481,234.14	167,817,449.34	18.33%	41.67%	41.16%	0.30%
分地区						
内销	1,141,531,359.10	953,749,164.35	16.45%	27.67%	27.90%	-0.15%
外销	149,148,322.32	116,180,355.06	22.10%	105.09%	91.04%	5.73%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	90,649,196.01	5.08%	157,967,398.54	9.02%	-3.94%	主要系购买银行大额存单，导致货币资金减少
应收账款	310,231,083.71	17.38%	368,709,107.24	21.06%	-3.68%	
存货	828,616,479.18	46.41%	801,944,174.71	45.81%	0.60%	
投资性房地产	15,682,799.07	0.88%	16,206,767.31	0.93%	-0.05%	
固定资产	127,218,241.26	7.13%	121,983,714.14	6.97%	0.16%	
在建工程	142,438,809.36	7.98%	8,520,670.96	0.49%	7.49%	主要系建设东莞智微厂房
使用权资产	17,026,603.06	0.95%	20,683,938.78	1.18%	-0.23%	
短期借款	52,517,473.17	2.94%	130,805,805.84	7.47%	-4.53%	主要系归还借款
合同负债	16,891,505.28	0.95%	17,072,723.57	0.98%	-0.03%	
长期借款	80,100,000.00	4.49%			4.49%	主要系建设东莞厂房，银行借款增加
租赁负债	9,384,621.39	0.53%	13,289,973.86	0.76%	-0.23%	
应收款项融资			79,622,086.14	4.55%	-4.55%	主要系票据到期承兑

其他流动资产	135,852,397.25	7.61%	75,783,156.60	4.33%	3.28%	主要系购买银行大额存单所致
长期待摊费用	8,234,209.10	0.46%	6,022,660.86	0.34%	0.12%	主要系设备改造款增加所致
其他非流动资产	20,264,904.37	1.13%	7,659,848.15	0.44%	0.69%	主要系预付设备款增加所致
应付职工薪酬	22,180,878.57	1.24%	39,845,112.77	2.28%	-1.04%	主要系上年薪资在本期发放所致
其他应付款	11,968,126.79	0.67%	6,812,086.98	0.39%	0.28%	主要系收到押金保证金增加所致
其他流动负债	10,185,745.04	0.57%	6,465,949.40	0.37%	0.20%	主要系已背书未到期票据增加所致
递延收益	7,833,040.68	0.44%	5,998,357.96	0.34%	0.10%	主要系收到政府补助增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）								
2. 衍生金融资产								
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资								
金融资产小计								
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
应收款项融资	79,622,086.14						-79,622,086.14	
上述合计	79,622,086.14						-79,622,086.14	
金融负债								

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化。

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,669,914.88	票据保证金
应收票据	38,350,000.00	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
固定资产	37,097,603.87	应付账款保证抵押
无形资产	36,626,906.90	借款质押
其他流动资产	45,000,000.00	大额存单质押
投资性房地产	8,377,796.60	应付账款保证抵押
合计	175,122,222.25	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
336,810,880.37	182,871,669.60	84.18%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度（%）	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东莞智微厂房	自建	是	其他电子制造业	133,918,138.40	142,438,809.36	自有资金	68.70	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	--	--	--	133,918,138.40	142,438,809.36	自有资金	68.70	不适用	不适用	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
智微软件	子公司	软件产品销售	1,000,000.00	77,699,222.27	76,536,154.37	15,070,519.63	11,952,898.76	10,875,051.36
新兆电	子公司	加工、测试服务	30,000,000.00	123,910,874.80	62,115,269.57	113,668,349.98	5,735,018.87	5,103,000.46
香港智微	子公司	商业贸易	9,033,700.00	76,974,900.21	10,120,822.58	167,095,232.93	484,986.55	484,986.55
东莞智微	子公司	生产加工	50,000,000.00	196,321,906.34	49,979,303.42		-9,254.79	-9,254.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况适用 不适用**十、公司面临的风险和应对措施****(一) 下游市场需求波动的风险**

公司产品覆盖教育办公类、消费类、网络安全类、网络设备类、零售类及其他电子产品等多个领域，上述产品的市场需求及价格波动，将对公司业绩产生重要影响。如果未来出现宏观经济形势下行、国家产业政策发生转变、下游行业信息化建设进度不及预期、消费者对相关电子产品的支出减少、下游客户业绩下滑等情况，进而导致市场需求出现波动，将对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将进一步加强对宏观环境、行业、市场、客户层面的关注，对市场需求变化保持敏锐，提升产品性能，加强产品综合竞争力，同时开拓产品新的应用领域，从而更有效抵御市场波动对公司带来的负面影响。

（二）主要原材料供应紧张及价格上涨的风险

2018 年以来，受到中美贸易摩擦的影响，芯片、硬盘、内存等公司生产所必须的原材料存在供应紧张及价格上涨的情形。如果未来中美贸易摩擦加剧，公司核心原材料芯片、硬盘、内存的供应将持续紧张及价格持续上涨，将对公司生产经营产生不利影响。公司产品生产所需芯片、硬盘、内存主要在美国、中国台湾等国家或地区生产，目前这些国家或地区的疫情仍未得到有效控制，如由于疫情原因，芯片、硬盘、内存供应紧张及价格上涨的态势加剧，将对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将通过扩大供应渠道，加大与战略及核心供应商的深入合作，结合开发新供应商，增加核心原材料库存，提前储备部分紧缺物料，保证公司原材料的供应；加快产品迭代和技术创新，优化供应链管理，适时、适度调整产品售价，最大程度上降低原材料价格波动对公司造成的风险。

（三）租赁房产的产权瑕疵风险

公司向东莞市辉煌贸易有限公司租赁的位于东莞市清溪镇谢坑村辉煌工业区的厂房、办公室、宿舍未取得房产证，其产权存在瑕疵。该等房屋项下土地为东莞市清溪镇谢坑村村委会集体所有，并经东莞市清溪镇谢坑股份经济联合社三分之二以上成员同意流转给东莞市辉煌贸易有限公司，但东莞市辉煌贸易有限公司在建造房屋时，未办理相应的规划及建设许可证书，未就该等房屋取得不动产权证书。

公司承租的位于东莞市清溪镇谢坑村辉煌工业区的房屋用途包括生产厂房、办公、员工宿舍。该等房屋为公司重要的生产场所，公司对外销售的主要产品均在上述房产完成生产制造。上述厂房若在租赁期间被列入政府拆迁范围，或因相关责任主体违反法律法规规定而导致公司发生搬迁等情况，公司将存在包括人工和运输费、误工损失等在内的搬迁费用，若公司未能及时重新选择经营场所，将对公司正常经营活动产生一定不利影响。

应对措施：选取周边可供租赁的替代厂房作为备选方案，公司积极推进募集资金投资项目的建设，降低租赁产权存在瑕疵的房屋的比例，从而降低其对公司经营业绩可能带来的不利影响；其次，若发生

搬迁，公司通过分批搬迁，减少搬迁规模和分段消化停产影响，在一定程度上减少对公司带来的不利影响。

（四）国际贸易摩擦导致的经营风险

2019 年以来，中美贸易摩擦的不断升级和演变，美国将部分中国企业列入美国出口管制“实体清单”，但公司未被列入该“实体清单”。美国的“实体清单”主要针对关键基础设施及关键技术相关的行业，而公司采购的芯片主要系业内通用芯片，被技术封锁、出口管制及被来源地断货断供的可能性较低。

鉴于当前国际形势复杂多变，如果未来中美贸易摩擦加剧，或者我国与公司客户或供应商所在的国家 and 地区之间的贸易摩擦升级，各国可能会对我国设置更高的关税壁垒，限制当地企业向我国出口部分芯片等关键半导体器件，或者限制当地企业与我国企业开展相关业务，进而可能对公司及其所在行业产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注经济形势变化的同时，积极通过加强预算管理、存货管理等多种措施控制风险，加大研发力度，提升公司产品竞争力，持续加大主营业务市场拓展，实现公司盈利的可持续增长，规避宏观经济波动风险给公司带来的不利影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022 年 03 月 22 日	2022 年 08 月 03 日	详情请参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行股票招股说明书》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票招股说明书》。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，公司及子公司从事的业务均不属于重污染行业，公司及其子公司在日常生产经营活动中严格遵守国家环保法律法规，未有违反环保相关法律法规而受到行政处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

（一）员工权益保护

公司一直将人才作为企业发展最重要最坚实的基础，重视员工权益保护，倡导“快乐工作、幸福生活”的工作氛围，尊重员工的价值主张，关心员工身心健康，重视员工的职业发展，着力提升员工工作满意度。

（1）坚持以人为本，对待员工平等尊重

公司严格遵守《就业促进法》、《妇女权益保障法》等相关法律法规，在劳动保护、女性职工平等就业机会等方面，做到尊重员工和平等对待，同时员工及家庭在需要紧急支援的时候，会给予福利帮扶和支援保障。

（2）关注员工身体健康，为员工提供各种职业健康保障和体育文化活动

公司非常注重员工身心健康，每年定期组织员工健康体检，开展健康知识讲座，支持员工参与各类体育活动社团，进行体育活动锻炼身体。

（3）营造学习氛围，提供各种培训机会，帮助员工职业成长

公司高度关注员工的职业发展需求，每年为员工提供各种管理和技能培训，提升员工的能力、技能和综合素质，帮助员工自我实现，与公司共同成长。

（二）社会公益事业

公司积极参与新冠疫情抗疫救灾，践行社会责任和企业担当。2022 年 1 月 20 日，公司为抗疫在福田沙头街道天安社区、福山社区以及南山区白石洲西社区的一线工作人员带来了丰富的捐赠物资，并表达了诚挚的慰问。2022 年二月中旬，深圳疫情再次席卷而来，公司连夜为福田区沙头街道办一线抗疫人员送去各类必备物资，物资将分发给其下管辖的金地社区、金城社区、金碧社区、天安社区、沙尾社区、翠湾社区、沙嘴社区、上沙社区、下沙社区。2 月 26 日又继续为福田区莲花街道康欣社区、深圳市新洲城物业管理有限公司一线抗疫工作人员送去一批批物资和暖心的问候。

2022 年 3 月 9 日公司收到了“福田区非公经济组织党委”和“福田区投资推广和企服中心”联名发来的感谢信！感谢公司为疫情做出的贡献。公司深知防疫工作的艰巨，全力配合政府防疫工作，为抗击疫情奉献力量，向一线抗疫工作者献出爱心。



第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司发生的资产租赁主要是公司及子公司因经营需要租入资产（主要为房产），均不构成重大合同，亦不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞市智微智能科技有限公司有限公		58,300	2021年12月28日	8,010	连带责任担保	公司持有东莞市智微智能科	无	5年	否	否

司						技有限 公司的 100%股 权				
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)						8,010
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)		58,300		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						8,010
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
东莞市 智微智 能科技 有限公 司		58,300	2021年 12月28 日	8,010	连带责 任担保	无	无	5年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (C2)						
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (C3)				报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)						
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)				报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						8,010
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		58,300		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						8,010
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资 产的比例										9.39%
其中:										
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责 任或有证据表明有可能承担连带清偿责任 的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如 有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

注: 公司全资子公司东莞市智微智能科技股份有限公司因项目建设的需要, 与中国工商银行股份有限公司东莞谢岗支行进行融资, 融资额度为 58,300 万元。公司、公司全资子公司东莞市新兆电科技有限公司共同为本次融资提供不超过 58,300 万元的连带责任担保。上述表格中“子公司对子公司的担保情况”为本次共同担保的部分, 因此实际担保 8,010 万已包含在“公司对子公司的担保情况”中, 不再重复计算。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,000	4,500	0	0
合计		7,000	4,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	185,215,000	100.00%						185,215,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	185,215,000	100.00%						185,215,000	100.00%
其中：境内法人持股	9,215,000	4.98%						9,215,000	4.98%
境内自然人持股	176,000,000	95.02%						176,000,000	95.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	185,215,000	100.00%						185,215,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股(A股)	2022年08月4日	16.86元/股	61,750,000	2022年08月15日	61,750,000		刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《首次公开发行股票上市公告书》	2022年08月12日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市智微智能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2022〕1501号)核准,并经深圳证券交易所《关于深圳市智微智能科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上〔2022〕785号)同意,公司首次公开发行人民币普通股股票61,750,000股,并于2022年8月15日起在深圳证券交易所主板上市。上市后,公司总股本为246,965,000股。

三、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	4	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
袁微微	境内自然人	53.88%	99,800,000		99,800,000			
郭旭辉	境内自然人	41.14%	76,200,000		76,200,000			
智展投资	境内非国有法人	4.14%	7,665,000		7,665,000			
智聚投资	境内非国有法人	0.84%	1,550,000		1,550,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,郭旭辉和袁微微系夫妻关系,分别持有公司53.88%和41.14%的股份,合计持有公司95.02%的股份,为公司实际控制人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注11)	不适用							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
不适用			
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市智微智能科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	90,649,196.01	157,967,398.54
应收票据	38,360,274.98	33,340,891.27
应收账款	310,231,083.71	368,709,107.24
应收款项融资		79,622,086.14
预付款项	2,459,811.99	2,727,106.33
其他应收款	3,600,526.75	3,905,943.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	828,616,479.18	801,944,174.71
其他流动资产	135,852,397.25	75,783,156.60
流动资产合计	1,409,769,769.87	1,523,999,863.98
非流动资产：		
投资性房地产	15,682,799.07	16,206,767.31
固定资产	127,218,241.26	121,983,714.14
在建工程	142,438,809.36	8,520,670.96
使用权资产	17,026,603.06	20,683,938.78
无形资产	38,654,716.28	38,684,775.49
长期待摊费用	8,234,209.10	6,022,660.86
递延所得税资产	6,170,416.42	6,896,652.36
其他非流动资产	20,264,904.37	7,659,848.15
非流动资产合计	375,690,698.92	226,659,028.05
资产总计	1,785,460,468.79	1,750,658,892.03
流动负债：		

短期借款	52,517,473.17	130,805,805.84
应付票据	199,336,340.02	211,935,204.27
应付账款	491,057,783.80	513,164,882.12
合同负债	16,891,505.28	17,072,723.57
应付职工薪酬	22,180,878.57	39,845,112.77
应交税费	11,928,055.88	11,730,864.06
其他应付款	11,968,126.79	6,812,086.98
其中：应付利息	85,161.68	
应付股利		
一年内到期的非流动负债	9,174,553.45	9,059,196.49
其他流动负债	10,185,745.04	6,465,949.40
流动负债合计	825,240,462.00	946,891,825.50
非流动负债：		
长期借款	80,100,000.00	
租赁负债	9,384,621.39	13,289,973.86
递延收益	7,833,040.68	5,998,357.96
递延所得税负债	10,257,636.36	9,900,040.15
非流动负债合计	107,575,298.43	29,188,371.97
负债合计	932,815,760.43	976,080,197.47
所有者权益：		
股本	185,215,000.00	185,215,000.00
资本公积	231,029,891.83	228,193,951.93
其他综合收益	-462,524.60	-948,819.77
盈余公积	34,112,455.53	34,112,455.53
未分配利润	402,749,885.60	328,006,106.87
归属于母公司所有者权益合计	852,644,708.36	774,578,694.56
少数股东权益		
所有者权益合计	852,644,708.36	774,578,694.56
负债和所有者权益总计	1,785,460,468.79	1,750,658,892.03

法定代表人：袁微微

主管会计工作负责人：高静

会计机构负责人：宋小勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	70,268,284.00	116,695,450.22
应收票据	38,360,274.98	33,340,891.27
应收账款	354,837,407.46	419,593,136.94
应收款项融资		79,622,086.14
预付款项	4,535,533.65	2,719,345.83
其他应收款	2,974,196.75	3,282,733.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	836,727,371.82	811,727,845.84

其他流动资产	126,515,297.96	72,094,701.10
流动资产合计	1,434,218,366.62	1,539,076,190.49
非流动资产：		
长期股权投资	91,911,436.49	82,211,436.49
投资性房地产	15,682,799.07	16,206,767.31
固定资产	53,771,096.02	54,440,782.65
使用权资产	423,513.50	257,266.94
无形资产	2,027,059.38	1,681,237.91
长期待摊费用	2,199,319.78	1,652,143.23
递延所得税资产	4,363,352.85	4,796,560.32
其他非流动资产	5,851,562.68	1,134,817.25
非流动资产合计	176,230,139.77	162,381,012.10
资产总计	1,610,448,506.39	1,701,457,202.59
流动负债：		
短期借款	29,100,000.00	72,863,983.34
应付票据	222,936,340.02	270,535,204.27
应付账款	504,705,098.40	576,245,552.33
合同负债	13,268,453.38	12,427,445.97
应付职工薪酬	12,311,860.23	25,861,639.12
应交税费	1,787,581.72	4,765,390.85
其他应付款	57,533,107.25	33,444,221.65
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债	276,239.74	270,367.98
其他流动负债	10,185,745.04	6,465,949.40
流动负债合计	852,104,425.78	1,002,879,754.91
非流动负债：		
长期借款		
租赁负债	190,531.71	
递延收益	505,343.15	607,370.45
递延所得税负债	1,433,821.17	1,669,541.96
非流动负债合计	2,129,696.03	2,276,912.41
负债合计	854,234,121.81	1,005,156,667.32
所有者权益：		
股本	185,215,000.00	185,215,000.00
资本公积	230,340,445.18	227,504,505.28
盈余公积	34,112,455.53	34,112,455.53
未分配利润	306,546,483.87	249,468,574.46
所有者权益合计	756,214,384.58	696,300,535.27
负债和所有者权益总计	1,610,448,506.39	1,701,457,202.59

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,290,679,681.42	966,860,495.50
其中：营业收入	1,290,679,681.42	966,860,495.50
二、营业总成本	1,214,261,678.63	903,435,100.84
其中：营业成本	1,069,929,519.41	806,510,811.60
税金及附加	4,200,450.27	2,979,052.50
销售费用	23,754,184.64	15,664,586.78
管理费用	32,339,979.04	24,381,881.00
研发费用	73,328,814.88	56,223,750.13
财务费用	10,708,730.39	-2,324,981.17
其中：利息费用	516,216.64	178,836.70
利息收入	961,432.99	1,272,695.49
加：其他收益	4,481,423.84	13,215,505.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,681,647.13	4,669,275.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,491,597.63	-5,516,177.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		931,087.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,089,476.13	76,725,085.09
加：营业外收入	9,676.83	137,673.51
减：营业外支出	343,681.40	246,015.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,755,471.56	76,616,743.16
减：所得税费用	3,011,692.83	4,641,624.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,743,778.73	71,975,118.54
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,743,778.73	71,975,118.54
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. 归属于母公司所有者的净利润	74,743,778.73	71,975,118.54
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	486,295.17	-124,887.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	486,295.17	-124,887.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	486,295.17	-124,887.02
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	486,295.17	-124,887.02
7. 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	75,230,073.90	71,850,231.52

归属于母公司所有者的综合收益总额	75,230,073.90	71,850,231.52
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.39
（二）稀释每股收益	0.40	0.39

法定代表人：袁微微

主管会计工作负责人：高静

会计机构负责人：宋小勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,283,830,393.22	956,693,623.82
减：营业成本	1,113,625,757.39	833,759,638.14
税金及附加	2,932,095.32	2,030,951.24
销售费用	19,541,023.75	12,048,541.33
管理费用	19,883,031.36	16,690,906.28
研发费用	58,280,171.81	44,257,321.77
财务费用	9,895,114.88	-3,082,891.77
其中：利息费用	516,216.64	54,740.00
利息收入	901,211.53	1,264,742.13
加：其他收益	2,078,685.45	11,159,049.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,187,667.81	5,076,851.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,491,597.63	-5,516,177.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		931,087.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,447,954.34	62,639,967.16
加：营业外收入	9,676.68	137,673.51
减：营业外支出	332,221.65	57,754.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,125,409.37	62,719,886.55
减：所得税费用	1,047,499.96	3,581,651.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,077,909.41	59,138,234.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,077,909.41	59,138,234.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	57,077,909.41	59,138,234.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	1,462,858,546.97	1,210,929,284.93
收到的税费返还	1,718,027.40	1,232,709.39
收到其他与经营活动有关的现金	21,683,872.92	51,182,221.74
经营活动现金流入小计	1,486,260,447.29	1,263,344,216.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,185,654,251.72	1,149,679,612.41
支付给职工以及为职工支付的现金	144,522,143.21	97,155,199.58
支付的各项税费	19,512,568.32	22,041,194.35
支付其他与经营活动有关的现金	32,309,189.95	26,000,629.64
经营活动现金流出小计	1,381,998,153.20	1,294,876,635.98
经营活动产生的现金流量净额	104,262,294.09	-31,532,419.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,819.20	3,027,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,819.20	3,027,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,366,684.39	73,020,967.33
投资支付的现金		
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	45,000,000.00	
投资活动现金流出小计	160,366,684.39	73,020,967.33
投资活动产生的现金流量净额	-160,302,865.19	-69,993,767.33
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	109,200,000.00	57,536,610.74
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	109,200,000.00	57,536,610.74
偿还债务支付的现金	107,800,000.00	16,632,895.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,121,962.19	178,836.70
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	5,529,040.40	3,380,608.00
筹资活动现金流出小计	114,451,002.59	20,192,340.10
筹资活动产生的现金流量净额	-5,251,002.59	37,344,270.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,595,974.55	-933,278.35
五、现金及现金等价物净增加额	-65,887,548.24	-65,115,194.96
加：期初现金及现金等价物余额	146,866,829.37	167,367,259.38
六、期末现金及现金等价物余额	80,979,281.13	102,252,064.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	1,461,918,688.89	1,182,893,224.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,057,006.59	68,965,685.71
经营活动现金流入小计	1,499,975,695.48	1,251,858,910.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,319,940,005.46	1,214,069,447.60
支付给职工以及为职工支付的现金	76,965,773.88	49,862,752.53
支付的各项税费	9,789,351.46	12,268,869.47
支付其他与经营活动有关的现金	24,050,048.32	23,586,288.50
经营活动现金流出小计	1,430,745,179.12	1,299,787,358.10
经营活动产生的现金流量净额	69,230,516.36	-47,928,447.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,819.20	3,027,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,819.20	3,027,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,810,329.90	6,046,908.33
投资支付的现金	9,700,000.00	40,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	45,000,000.00	
投资活动现金流出小计	64,510,329.90	46,346,908.33
投资活动产生的现金流量净额	-64,446,510.70	-43,319,708.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	29,100,000.00	26,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	29,100,000.00	26,000,000.00
偿还债务支付的现金	72,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	580,199.98	54,740.00
支付其他与筹资活动有关的现金	333,844.15	286,640.00
筹资活动现金流出小计	73,714,044.13	341,380.00
筹资活动产生的现金流量净额	-44,614,044.13	25,658,620.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,166,473.46	-826,046.54
五、现金及现金等价物净增加额	-44,996,511.93	-66,415,582.71
加：期初现金及现金等价物余额	105,594,881.05	162,349,983.49
六、期末现金及现金等价物余额	60,598,369.12	95,934,400.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	185,215,000.00	228,193,951.93	-948,819.77	34,112,455.53	328,006,106.87	774,578,694.56		774,578,694.56	
二、本年期初余额	185,215,000.00	228,193,951.93	-948,819.77	34,112,455.53	328,006,106.87	774,578,694.56		774,578,694.56	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,835,939.90	486,295.17		74,743,778.73	78,066,013.80		78,066,013.80	
（一）综合收益总额			486,295.17		74,743,778.73	75,230,073.90		75,230,073.90	
（二）所有者投入和减少资本		2,835,939.90				2,835,939.90		2,835,939.90	
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额		2,835,939.90				2,835,939.90		2,835,939.90	
4. 其他									
四、本期期末余额	185,215,000.00	231,029,891.83	-462,524.60	34,112,455.53	402,749,885.60	852,644,708.36		852,644,708.36	

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度							
	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	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	185,215,000.00	222,571,775.75	-636,911.78	17,689,198.54	147,277,361.22	572,116,423.73		572,116,423.73
二、本年期初余额	185,215,000.00	222,571,775.75	-636,911.78	17,689,198.54	147,277,361.22	572,116,423.73		572,116,423.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		2,813,863.25	-124,887.02		71,975,118.54	74,664,094.77		74,664,094.77
(一) 综合收益总额			-124,887.02		71,975,118.54	71,850,231.52		71,850,231.52
(二) 所有者投入和减少资本		2,813,863.25				2,813,863.25		2,813,863.25
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额		2,813,863.25				2,813,863.25		2,813,863.25
4. 其他								
四、本期期末余额	185,215,000.00	225,385,639.00	-761,798.80	17,689,198.54	219,252,479.76	646,780,518.50		646,780,518.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	185,215,000.00	227,504,505.28	34,112,455.53	249,468,574.46	696,300,535.27
二、本年期初余额	185,215,000.00	227,504,505.28	34,112,455.53	249,468,574.46	696,300,535.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,835,939.90		57,077,909.41	59,913,849.31
（一）综合收益总额				57,077,909.41	57,077,909.41
（二）所有者投入和减少资本		2,835,939.90			2,835,939.90
1. 所有者投入的普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额		2,835,939.90			2,835,939.90
4. 其他					
四、本期期末余额	185,215,000.00	230,340,445.18	34,112,455.53	306,546,483.87	756,214,384.58

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	185,215,000.00	221,882,329.10	17,689,198.54	101,659,261.57	526,445,789.21
二、本年期初余额	185,215,000.00	221,882,329.10	17,689,198.54	101,659,261.57	526,445,789.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,813,863.25		59,138,234.92	61,952,098.17
（一）综合收益总额				59,138,234.92	59,138,234.92
（二）所有者投入和减少资本		2,813,863.25			2,813,863.25
1. 所有者投入的普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额		2,813,863.25			2,813,863.25
4. 其他					
四、本期期末余额	185,215,000.00	224,696,192.35	17,689,198.54	160,797,496.49	588,397,887.38

三、公司基本情况

深圳市智微智能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原深圳市智微智能科技开发有限公司（以下简称智微智能有限），智微智能有限系由郭旭辉、郭晓辉共同出资，于 2011 年 9 月 7 日在深圳市市场监督管理局登记注册，成立时注册资本为 100 万元。智微智能有限以 2019 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 4 月 15 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300582702079P 的营业执照，注册资本 18,521.50 万元，股份总数 18,521.50 万股（每股面值 1 元）。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业，主营业务为从事教育办公类、消费类、网络设备类、网络安全类、零售及其他类电子设备产品的研发、生产、销售及服务。

本公司财务报表已于 2022 年 8 月 26 日第一届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将东莞市新兆电科技有限公司、深圳市智微智能软件开发有限公司、JWIPC (HONG KONG) LIMITED、海宁市智微智能科技有限公司、东莞市智微智能科技有限公司、郑州市智微智能科技有限公司 6 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见财务报表附注八之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港智微从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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。公司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份额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

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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、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，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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，计入其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）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；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		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测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	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测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
------------------	----------	--

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年, 以下同)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收票据

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之“9. 金融工具”。

11、应收账款

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之“9. 金融工具”。

12、应收款项融资

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之“9. 金融工具”。

13、其他应收款

详见本财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之“9. 金融工具”。

14、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

15、合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于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进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值

的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

17、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的高誉账面价值，以及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，根据处置组中除商誉外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。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,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等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(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;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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。

19、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

20、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

21、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

22、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	2-5 年

土地使用权	50 年
-------	------

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

24、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

25、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

26、合同负债

详见财务报表附注五、重要会计政策及会计估计之“15. 合同资产”。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

28、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额

与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29、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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

30、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. 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，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，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，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，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。

31、收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要从事教育办公类、消费类、网络设备类、网络安全类、零售类及其他类电子设备产品的研发、生产、销售及服务,属于在某一时点履行履约义务。

(1) 销售商品

内销收入确认方法：公司根据合同约定将产品交付给客户，客户根据收货情况，与公司进行验收并对账，公司根据对账结果确认收入。

外销收入确认方法：公司采用 FOB 方式出口，将货物装运上船运输出口，以海关核准的报关出口日期为收入的确认时点；对于指定收货地点的外销客户，公司将货物运输到客户指定地点后，以客户出具的验收单日期作为收入的确认时点。

(2) 提供劳务

受托加工收入确认方法：公司完成受托加工业务，根据合同约定将产品交付给客户，经客户验收并对账后确认收入。

32、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

33、递延所得税资产/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. 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。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、12.5%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
教育税附加	实际缴纳的流转税税额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
智微智能	15%
新兆电	15%

香港智微	16.5%
智微软件	12.5%
海宁智微	25%
东莞智微	25%
郑州智微	25%

2、税收优惠

1. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)的有关规定,2020年12月11日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会和国家税务总局深圳市税务局联合认定为国家高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款,2020-2022年,公司减按15%的优惠税率计缴企业所得税。

2. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)的有关规定,新兆电2020年12月1日被广东省科学技术厅、广东省财政厅和国家税务局广东省税务局联合认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款,2020-2022年,新兆电减按15%的优惠税率计缴企业所得税。

3. 2020年5月18日,智微软件取得“深福税[2020]20200516121120767227号”的税务事项通知书,享受软件集成电路企业定期减免所得税优惠,自获利年度起第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的税率减半征收企业所得税。2021-2022年按应纳税额减半征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		1,828.44
银行存款	80,978,312.59	146,864,999.72
其他货币资金	9,670,883.42	11,100,570.38
合计	90,649,196.01	157,967,398.54
其中：存放在境外的款项总额	835,207.66	23,003,131.63
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,669,914.88	11,100,569.17

其他说明

2022年6月30日其他货币资金中包含票据保证金9,669,914.88元,京东商城余额968.54元,其中票据保证金使用受限。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,360,274.98	33,340,891.27
合计	38,360,274.98	33,340,891.27

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	38,360,274.98	100.00%			38,360,274.98	33,340,891.27	100.00%			33,340,891.27
合计	38,360,274.98	100.00%			38,360,274.98	33,340,891.27	100.00%			33,340,891.27

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		38,350,000.00
合计		38,350,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	163,759.20	0.05%	163,759.20	100.00%		163,759.20	0.04%	163,759.20	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	326,714,612.33	99.95%	16,483,528.62	5.05%	310,231,083.71	388,384,578.15	99.96%	19,675,470.91	5.07%	368,709,107.24
合计	326,878,371.53	100.00%	16,647,287.82	5.09%	310,231,083.71	388,548,337.35	100.00%	19,839,230.11	5.11%	368,709,107.24

按单项计提坏账准备：163,759.20 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市安鼎信息技术有限公司	163,759.20	163,759.20	100.00%	客户资金困难
合计	163,759.20	163,759.20	100.00%	

按组合计提坏账准备：16,483,528.62 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	326,714,612.33	16,483,528.62	5.05%
合计	326,714,612.33	16,483,528.62	5.05%

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	325,729,292.33
1 至 2 年	985,320.00
3 年以上	163,759.20
合计	326,878,371.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	163,759.20					163,759.20
按组合计提坏账准备	19,675,470.91	-3,191,942.29				16,483,528.62
合计	19,839,230.11	-3,191,942.29				16,647,287.82

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	65,081,812.99	19.91%	3,254,090.65
第二名	34,061,399.13	10.42%	1,703,069.96

第三名	28,807,470.70	8.81%	1,440,373.54
第四名	21,096,549.28	6.45%	1,054,827.46
第五名	14,614,456.83	4.47%	730,722.84
合计	163,661,688.93	50.06%	8,183,084.45

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		79,622,086.14
合计		79,622,086.14

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,318,179.64	94.24%	2,718,818.72	99.70%
1 至 2 年	141,632.35	5.76%	8,287.61	0.30%
合计	2,459,811.99	100.00%	2,727,106.33	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
第一名	600,765.60	24.42%
第二名	318,584.06	12.95%
第三名	294,952.01	11.99%
第四名	169,811.38	6.90%
第五名	134,070.79	5.45%
小计	1,518,183.84	61.71%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,600,526.75	3,905,943.15
合计	3,600,526.75	3,905,943.15

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	4,306,170.03	4,124,274.11
应收暂付款	70,000.00	90,000.00
其他	42,982.84	
合计	4,419,152.87	4,214,274.11

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	191,802.67	49,461.97	67,066.32	308,330.96
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-161,290.67	161,290.67		
--转入第三阶段		-45,646.22	45,646.22	
本期计提	17,159.60	480,056.27	13,079.29	510,295.16
2022 年 6 月 30 日余额	47,671.60	645,162.69	125,791.83	818,626.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	953,432.06
1 至 2 年	3,225,813.43
2 至 3 年	228,231.11
3 年以上	11,676.27
合计	4,419,152.87

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	308,330.96	510,295.16				818,626.12
合计	308,330.96	510,295.16				818,626.12

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市财政局谢岗分局	押金及保证金	3,000,000.00	1-2 年	67.89%	600,000.00
东莞市银满地物业投资有限公司	押金及保证金	555,600.00	1 年以内	12.57%	27,780.00
深圳市安居建信房屋租赁服务有限公司	押金及保证金	161,521.53	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.66%	69,554.60
北京京东世纪贸易有限公司	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	2.26%	5,000.00
张伊提	押金及保证金	91,916.00	1 年以内	2.08%	4,595.80
合计		3,909,037.53		88.46%	706,930.40

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	475,510,462.41	8,633,447.00	466,877,015.41	453,512,669.58	9,920,490.87	443,592,178.71
在产品	19,722,943.43		19,722,943.43	58,008,399.56		58,008,399.56
库存商品	218,559,360.72	4,262,829.23	214,296,531.49	129,390,900.41	3,072,124.84	126,318,775.57
发出商品	127,719,988.85		127,719,988.85	174,024,820.87		174,024,820.87
合计	841,512,755.41	12,896,276.23	828,616,479.18	814,936,790.42	12,992,615.71	801,944,174.71

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	9,920,490.87	2,860,594.92		4,147,638.79		8,633,447.00
库存商品	3,072,124.84	2,631,002.71		1,440,298.32		4,262,829.23
合计	12,992,615.71	5,491,597.63		5,587,937.11		12,896,276.23

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	85,601,242.35	72,179,794.91
银行大额存单	45,000,000.00	
预缴企业所得税	2,937,569.18	168,479.09
其他	2,313,585.72	3,434,882.60
合计	135,852,397.25	75,783,156.60

其他说明：

其他主要系合并范围内关联方之间因收入确认与开具增值税发票存在时间差，故期末应收应付余额的销项税差异计入其他流动资产列报。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,958,730.37			20,958,730.37
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,958,730.37			20,958,730.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,751,963.06			4,751,963.06
2. 本期增加金额	523,968.24			523,968.24
(1) 计提或摊销	523,968.24			523,968.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,275,931.30			5,275,931.30
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,682,799.07			15,682,799.07
2. 期初账面价值	16,206,767.31			16,206,767.31

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	127,218,241.26	121,983,714.14
合计	127,218,241.26	121,983,714.14

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	41,984,573.02	115,597,451.78	1,601,975.23	38,245,531.46	197,429,531.49
2. 本期增加金额		9,349,295.70	254,880.62	3,395,456.16	12,999,632.48
(1) 购置		9,349,295.70	254,880.62	2,721,155.66	12,325,331.98
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				674,300.50	674,300.50
3. 本期减少金额		126,213.60		31,076.49	157,290.09
(1) 处置或报废		126,213.60		31,076.49	157,290.09
4. 期末余额	41,984,573.02	124,820,533.88	1,856,855.85	41,609,911.13	210,271,873.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,889,765.37	56,735,760.90	1,176,595.60	13,643,695.48	75,445,817.35
2. 本期增加金额	997,203.78	3,275,655.51	58,689.10	3,419,758.34	7,751,306.73
(1) 计提	997,203.78	3,275,655.51	58,689.10	3,419,758.34	7,751,306.73
3. 本期减少金额		119,902.92		23,588.54	143,491.46
(1) 处置或报废		119,902.92		23,588.54	143,491.46
4. 期末余额	4,886,969.15	59,891,513.49	1,235,284.70	17,039,865.28	83,053,632.62
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	37,097,603.87	64,929,020.39	621,571.15	24,570,045.85	127,218,241.26
2. 期初账面价值	38,094,807.65	58,861,690.88	425,379.63	24,601,835.98	121,983,714.14

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	142,438,809.36	8,520,670.96
合计	142,438,809.36	8,520,670.96

(1) 在建工程情况

单位：元

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
东莞智微厂房	142,438,809.36		142,438,809.36	8,520,670.96		8,520,670.96
合计	142,438,809.36		142,438,809.36	8,520,670.96		8,520,670.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东莞智微厂房	207,335,495.13	8,520,670.96	133,918,138.40	142,438,809.36	68.70%	68.70%	620,081.39	620,081.39	3.75%	金融机构贷款
合计	207,335,495.13	8,520,670.96	133,918,138.40	142,438,809.36	68.70%	68.70%	620,081.39	620,081.39	3.75%	

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	29,609,284.63	29,609,284.63
2. 本期增加金额	940,897.42	940,897.42
1) 租入	940,897.42	940,897.42
3. 本期减少金额	831,081.82	831,081.82

1) 处置	831,081.82	831,081.82
4. 期末余额	29,719,100.23	29,719,100.23
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,925,345.85	8,925,345.85
2. 本期增加金额	4,598,233.14	4,598,233.14
(1) 计提	4,598,233.14	4,598,233.14
3. 本期减少金额	831,081.82	831,081.82
(1) 处置	831,081.82	831,081.82
4. 期末余额	12,692,497.17	12,692,497.17
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	17,026,603.06	17,026,603.06
2. 期初账面价值	20,683,938.78	20,683,938.78

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	37,438,065.00	4,480,754.98	41,918,819.98
2. 本期增加金额		781,231.82	781,231.82
(1) 购置		781,231.82	781,231.82
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	37,438,065.00	5,261,986.80	42,700,051.80
二、累计摊销			
1. 期初余额	436,777.42	2,797,267.07	3,234,044.49
2. 本期增加金额	374,380.68	436,910.35	811,291.03
(1) 计提	374,380.68	436,910.35	811,291.03
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	811,158.10	3,234,177.42	4,045,335.52
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	36,626,906.90	2,027,809.38	38,654,716.28
2. 期初账面价值	37,001,287.58	1,683,487.91	38,684,775.49

14、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	5,049,676.27	811,256.50	1,613,300.94		4,247,631.83
设备改造款	158,881.60	2,532,092.72	193,947.56		2,497,026.76
其他	814,102.99	927,256.65	251,809.13		1,489,550.51
合计	6,022,660.86	4,270,605.87	2,059,057.63		8,234,209.10

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	28,583,675.87	4,287,551.38	31,369,698.32	4,705,454.75
内部交易未实现利润	12,047,090.48	1,807,063.57	14,000,613.57	2,100,092.04
与资产相关的政府补助	505,343.15	75,801.47	607,370.45	91,105.57
合计	41,136,109.50	6,170,416.42	45,977,682.34	6,896,652.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产加速折旧	65,883,935.34	9,882,590.30	63,470,057.70	9,520,508.66
其他	2,500,307.06	375,046.06	2,530,209.33	379,531.49
合计	68,384,242.40	10,257,636.36	66,000,267.03	9,900,040.15

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,106,211.83	7,161,465.97
可抵扣亏损	65,839,947.19	58,919,201.13
合计	74,946,159.02	66,080,667.10

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	11,441.79	11,441.79	
2027 年	9,254.79		
2029 年	12,262,295.47	12,262,295.47	
2030 年	22,118,847.47	22,118,847.47	
2031 年	24,526,616.40	24,526,616.40	
2032 年	6,911,491.27		
合计	65,839,947.19	58,919,201.13	

16、其他非流动资产

单位：元

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	18,874,584.05		18,874,584.05	7,659,848.15		7,659,848.15
预付软件款	1,390,320.32		1,390,320.32			
合计	20,264,904.37		20,264,904.37	7,659,848.15		7,659,848.15

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,100,000.00	22,800,000.00
保证借款	23,417,473.17	108,005,805.84
合计	52,517,473.17	130,805,805.84

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	199,336,340.02	211,935,204.27
合计	199,336,340.02	211,935,204.27

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	424,534,070.30	502,150,877.07
工程设备款	63,504,201.79	6,829,458.46
费用类	3,019,511.71	4,184,546.59
合计	491,057,783.80	513,164,882.12

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	16,891,505.28	17,072,723.57
合计	16,891,505.28	17,072,723.57

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,845,112.77	118,911,573.27	136,575,807.47	22,180,878.57
二、离职后福利-设定提存计划		6,090,686.14	6,090,686.14	
三、辞退福利		66,013.00	66,013.00	
合计	39,845,112.77	125,068,272.41	142,732,506.61	22,180,878.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,822,714.77	114,137,446.60	131,797,930.80	22,162,230.57
2、职工福利费	22,398.00	1,536,817.21	1,540,567.21	18,648.00
3、社会保险费		1,776,823.36	1,776,823.36	
其中：医疗保险费		1,487,641.44	1,487,641.44	
工伤保险费		43,877.05	43,877.05	
生育保险费		245,304.87	245,304.87	
4、住房公积金		1,460,486.10	1,460,486.10	
合计	39,845,112.77	118,911,573.27	136,575,807.47	22,180,878.57

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		5,943,291.24	5,943,291.24	
2、失业保险费		147,394.90	147,394.90	
合计		6,090,686.14	6,090,686.14	

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,829,254.13	5,282,749.47
企业所得税	22,360.55	2,047,527.37
个人所得税	1,457,276.65	3,314,987.98
城市维护建设税	618,052.30	479,577.02
教育费附加	340,289.14	247,672.45
地方教育附加	226,859.45	165,114.97
印花税	151,273.80	193,234.80
房产税	262,508.56	
土地使用税	20,181.30	
合计	11,928,055.88	11,730,864.06

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	85,161.68	
其他应付款	11,882,965.11	6,812,086.98
合计	11,968,126.79	6,812,086.98

(1) 应付利息

单位：元

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	85,161.68	
合计	85,161.68	

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	11,171,644.66	6,058,221.53
预提费用	599,346.17	708,548.54
其他	111,974.28	45,316.91
合计	11,882,965.11	6,812,086.98

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	9,174,553.45	9,059,196.49
合计	9,174,553.45	9,059,196.49

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	9,250,000.00	5,217,899.03
待转销项税额	935,745.04	1,248,050.37
合计	10,185,745.04	6,465,949.40

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证抵押质押借款	80,100,000.00	
合计	80,100,000.00	

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	9,384,621.39	13,289,973.86
合计	9,384,621.39	13,289,973.86

28、递延收益

单位：元

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	5,998,357.96	2,337,200.00	502,517.28	7,833,040.68	尚在受益期
合计	5,998,357.96	2,337,200.00	502,517.28	7,833,040.68	

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	期末余额	与资产相关/与收益相关

东莞市技术改造设备资助	1,874,845.04			110,284.98		1,764,560.06	与资产相关
经济高质量发展专项技术改造补助	1,654,695.00			97,335.00		1,557,360.00	与资产相关
先进制造业-技术改造项目	607,370.45			102,027.30		505,343.15	与资产相关
高端交换机智能化生产线技术改造项目	1,605,561.97			94,297.86		1,511,264.11	与资产相关
高端交换机 SMT 生产线技术改造项目	255,885.50			14,348.70		241,536.80	与资产相关
2022 年省级促进经济高质量发展专项技术改造资金		2,337,200.00		84,223.44		2,252,976.56	与资产相关
小 计	5,998,357.96	2,337,200.00		502,517.28		7,833,040.68	

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	185,215,000.00						185,215,000.00

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	217,291,528.53			217,291,528.53
其他资本公积	10,902,423.40	2,835,939.90		13,738,363.30
合计	228,193,951.93	2,835,939.90		231,029,891.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加主要系股份支付确认金额

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-948,819.77	486,295.17				486,295.17		-462,524.60
外币财务报表折算差额	-948,819.77	486,295.17				486,295.17		-462,524.60
其他综合收益合计	-948,819.77	486,295.17				486,295.17		-462,524.60

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,112,455.53			34,112,455.53
合计	34,112,455.53			34,112,455.53

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	328,006,106.87	147,277,361.22
调整后期初未分配利润	328,006,106.87	147,277,361.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,743,778.73	71,975,118.54
期末未分配利润	402,749,885.60	219,252,479.76

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,204,969,855.82	985,373,854.06	911,457,180.43	752,476,718.33
其他业务	85,709,825.60	84,555,665.35	55,403,315.07	54,034,093.27
合计	1,290,679,681.42	1,069,929,519.41	966,860,495.50	806,510,811.60

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,672,557.28	1,100,601.36
教育费附加	793,961.14	526,306.62
房产税	262,508.56	262,508.63
印花税	921,814.70	737,323.20
其他	20,301.13	1,489.40
地方教育附加	529,307.46	350,823.29
合计	4,200,450.27	2,979,052.50

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,332,003.38	11,395,748.96

维修费	2,858,031.06	1,349,736.32
代理服务费	1,069,607.71	434,759.99
房租水电费	360,456.35	374,380.12
其他	4,134,086.14	2,109,961.39
合计	23,754,184.64	15,664,586.78

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份支付	2,835,939.90	2,813,863.25
职工薪酬	19,917,450.57	14,064,518.86
房租水电费	3,281,160.93	2,046,810.93
咨询服务费	1,977,548.85	2,462,786.52
折旧与摊销	1,229,129.18	755,672.25
其他	3,098,749.61	2,238,229.19
合计	32,339,979.04	24,381,881.00

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,000,776.27	35,648,314.74
材料费	11,360,420.09	11,769,283.34
折旧与摊销	3,566,481.68	2,639,357.27
房租水电费	2,564,778.29	1,875,241.29
咨询服务费	4,567,702.49	3,602,354.55
其他	1,268,656.06	689,198.94
合计	73,328,814.88	56,223,750.13

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	516,216.64	178,836.70
减：利息收入	961,432.99	1,272,695.49
汇兑损益	9,654,948.65	-2,344,168.88
手续费及其他	1,498,998.09	1,113,046.50
合计	10,708,730.39	-2,324,981.17

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	502,517.28	294,937.14
与收益相关的政府补助	3,863,741.22	12,852,751.03
代扣个人所得税手续费返还	115,165.34	67,816.92
合计	4,481,423.84	13,215,505.09

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,681,647.13	4,669,275.94
合计	2,681,647.13	4,669,275.94

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,491,597.63	-5,516,177.84
合计	-5,491,597.63	-5,516,177.84

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		931,087.24
合计		931,087.24

44、营业外收入

单位：元

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
理赔款		137,443.00	
其他	9,676.83	230.51	9,676.83
合计	9,676.83	137,673.51	9,676.83

45、营业外支出

单位：元

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
----	-------	-------	---------------

固定资产报废损失	11,459.75	188,221.56	11,459.75
违约赔偿	148,073.60	48,743.10	148,073.60
公益捐赠	184,135.00		184,135.00
其他	13.05	9,050.78	13.05
合计	343,681.40	246,015.44	343,681.40

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,927,860.68	4,034,770.96
递延所得税费用	1,083,832.15	606,853.66
合计	3,011,692.83	4,641,624.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	77,755,471.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,663,320.73
子公司适用不同税率的影响	-229,024.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	109,790.71
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	1,753,350.80
研发加计扣除的影响	-10,285,745.06
所得税费用	3,011,692.83

47、其他综合收益

详见财务报表附注七、合并财务报表主要项目注释“31. 其他综合收益”。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据保证金	11,100,569.17	35,343,104.13
收到政府补助	4,598,079.16	13,747,941.64
收到利息收入	961,432.99	1,272,695.49
收到往来款	4,540,814.73	139,690.01
租金收入及其他	473,300.04	541,116.96

营业外收入	9,676.83	137,673.51
合计	21,683,872.92	51,182,221.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	9,669,914.88	6,303,516.47
支付期间付现费用	21,816,009.93	16,003,142.36
支付往来款	204,878.76	3,106,198.77
手续费及其他	618,386.38	587,772.04
合计	32,309,189.95	26,000,629.64

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行大额存单	45,000,000.00	
合计	45,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁	5,529,040.40	3,380,608.00
合计	5,529,040.40	3,380,608.00

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	74,743,778.73	71,975,118.54
加：资产减值准备	2,809,950.50	846,901.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,275,274.97	5,521,120.99
使用权资产折旧	4,598,233.14	4,409,009.52
无形资产摊销	811,291.03	276,485.00
长期待摊费用摊销	2,059,057.63	1,482,629.62
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）		-931,087.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,459.75	188,221.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	10,622,719.21	-1,582,263.84
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	726,235.94	1,140,620.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	357,596.21	-533,766.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,163,902.11	-556,051,555.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	127,094,373.56	102,782,796.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,519,714.37	336,129,486.46
其他	2,835,939.90	2,813,863.25
经营活动产生的现金流量净额	104,262,294.09	-31,532,419.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	80,979,281.13	102,252,064.42
减：现金的期初余额	146,866,829.37	167,367,259.38
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	-65,887,548.24	-65,115,194.96

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,979,281.13	146,866,829.37
可随时用于支付的银行存款	80,978,312.59	146,864,999.72
可随时用于支付的其他货币资金	968.54	1.21
三、期末现金及现金等价物余额	80,979,281.13	146,866,829.37

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,669,914.88	票据保证金
应收票据	38,350,000.00	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
固定资产	37,097,603.87	应付账款保证抵押
无形资产	36,626,906.90	借款质押
其他流动资产	45,000,000.00	大额存单质押
投资性房地产	8,377,796.60	应付账款保证抵押
合计	175,122,222.25	

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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			4,390,144.35
其中：美元	653,313.08	6.7114	4,384,640.47
欧元			
港币	6,435.86	0.8552	5,503.88
应收账款			21,731,186.37
其中：美元	3,237,968.07	6.7114	21,731,186.37
欧元			
港币			
应付账款			122,246,489.78
其中：美元	18,214,744.57	6.7114	122,246,489.78
其他应付款			36,768.82
其中：港币	42,994.91	0.8552	36,768.82

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司报告期内重要的境外经营实体为香港智微，记账本位币为港币。

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	1,718,027.40	其他收益	1,718,027.40
2022 年高新技术企业培育资助	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
2022 年民营及中小企业创新发展 培育扶持专精	500,000.00	其他收益	500,000.00
社保补贴支持	217,500.00	其他收益	217,500.00
稳岗补贴	116,022.72	其他收益	116,022.72
防护用品支持	60,000.00	其他收益	60,000.00
生育津贴	21,029.46	其他收益	21,029.46
留工培训补助	17,500.00	其他收益	17,500.00
其他	13,661.64	其他收益	13,661.64
东莞市技术改造设备资助	110,284.98	其他收益	110,284.98

经济高质量发展专项技术改造补助	97,335.00	其他收益	97,335.00
先进制造业-技术改造项目	44,877.30	其他收益	44,877.30
高端交换机智能化生产线技术改造项目	79,302.72	其他收益	79,302.72
高端交换机 SMT 生产线技术改造项目	14,348.70	其他收益	14,348.70
高端交换机 SMT 生产线技术改造项目进口设备贴息补助	14,995.14	其他收益	14,995.14
先进制造业-技术改造项目	57,150.00	其他收益	57,150.00
2022 年省级促进经济高质量发展专项技术改造资金	2,337,200.00	递延收益	84,223.44
合计	6,619,235.06		4,366,258.50

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新兆电	广东东莞	广东东莞	加工、测试服务	100.00%		同一控制下合并
智微软件	广东深圳	广东深圳	软件产品销售	100.00%		设立
香港智微	中国香港	中国香港	商业贸易	100.00%		设立
海宁智微	浙江海宁	浙江海宁	生产销售	100.00%		设立
东莞智微	广东东莞	广东东莞	生产加工	100.00%		设立
郑州智微	河南郑州	河南郑州	生产销售	100.00%		设立

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 50.06%（2021 年 12 月 31 日：41.90%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	132,617,473.17	138,797,096.39	52,517,473.17	44,865,497.97	41,414,125.25
应付票据	199,336,340.02	199,336,340.02	199,336,340.02		
应付账款	491,057,783.80	491,057,783.80	491,057,783.80		
其他应付款	11,968,126.79	11,968,126.79	11,968,126.79		
其他流动负债	10,185,745.04	10,185,745.04	10,185,745.04		
一年内到期的非流动负债	9,174,553.45	9,743,311.67	9,743,311.67		
租赁负债	9,384,621.39	9,609,943.09		9,609,943.09	
小 计	863,724,643.66	870,698,346.80	774,808,780.49	54,475,441.06	41,414,125.25

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	130,805,805.84	131,975,566.67	131,975,566.67		
应付票据	211,935,204.27	211,935,204.27	211,935,204.27		
应付账款	513,164,882.12	513,164,882.12	513,164,882.12		
其他应付款	6,812,086.98	6,812,086.98	6,812,086.98		
其他流动负债	5,217,899.03	5,217,899.03	5,217,899.03		
一年内到期的非流动负债	9,059,196.49	9,948,516.19	9,948,516.19		
租赁负债	13,289,973.86	13,736,478.67		13,736,478.67	
小 计	890,285,048.59	892,790,633.93	879,054,155.26	13,736,478.67	

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率

风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司以固定利率计息的银行借款人民币 80,100,000.00 元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

自然人姓名	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
袁微微、郭旭辉	95.02%	95.02%

本企业最终控制方是袁微微、郭旭辉。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注详见“在其他主体中的权益”之“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭晓辉	实控人郭旭辉之弟弟
袁焯	实控人袁微微之妹妹

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
郭旭辉	采购固定资产	60,000.00		否	

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------------	------------------------	-------	-------------	----------

		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
郭旭辉	房屋及建筑物	1,600,225.74	1,600,225.74			1,600,225.74	1,600,225.74				

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
郭旭辉	23,000,000.00	2017年12月01日	2047年11月30日	否
郭旭辉	7,900,000.00	2018年08月01日	2038年07月30日	否
郭晓辉	6,520,000.00	2018年08月01日	2048年07月30日	否
郭旭辉	6,000,000.00	2018年10月16日	2028年10月15日	否
郭旭辉	28,000,000.00	2021年06月02日	2031年06月01日	否
袁焯	13,000,000.00	2018年10月16日	2028年10月15日	否
袁微微、郭旭辉	200,000,000.00	2021年09月15日	2022年09月14日	否
袁微微、郭旭辉	200,000,000.00	2021年11月04日	2022年10月14日	否
袁微微、郭旭辉	200,000,000.00	2021年11月25日	2022年11月25日	否
袁微微、郭旭辉	200,000,000.00	2021年12月27日	2022年11月17日	否
袁微微、郭旭辉	200,000,000.00	2021年12月28日	2022年11月20日	否
袁微微、郭旭辉	100,000,000.00	2022年01月06日	2022年12月07日	否
袁微微、郭旭辉	100,000,000.00	2022年02月14日	2023年02月28日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,725,498.22	2,758,541.45

十一、股份支付

1、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	54,760,316.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,835,939.90

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

关于深交所主板上市

截至 2022 年 8 月 12 日止，智微智能完成了 61,750,000.00 股人民币普通股 A 股股票的公开发行，每股发行价格为人民币 16.86 元，股款以人民币缴足，计人民币 1,041,105,000.00 元。扣除承销及保荐

费用以及其他发行费用人民币 89,929,161.36 元后，募集资金净额为人民币 951,175,838.64 元。于 2022 年 8 月 15 日，智微智能在深圳证券交易所主板挂牌上市。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	163,759.20	0.04%	163,759.20	100.00%		163,759.20	0.04%	163,759.20	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	370,361,047.90	99.96%	15,523,640.44	4.19%	354,837,407.46	437,806,460.35	99.96%	18,213,323.41	4.16%	419,593,136.94
合计	370,524,807.10	100.00%	15,687,399.64	4.23%	354,837,407.46	437,970,219.55	100.00%	18,377,082.61	4.20%	419,593,136.94

按单项计提坏账准备：163,759.20 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市安鼎信息技术有限公司	163,759.20	163,759.20	100.00%	客户资金困难
合计	163,759.20	163,759.20	100.00%	

按组合计提坏账准备：15,523,640.44 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	370,361,047.90	15,523,640.44	4.19%
合计	370,361,047.90	15,523,640.44	4.19%

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	369,375,727.90

1 至 2 年	985,320.00
3 年以上	163,759.20
合计	370,524,807.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	163,759.20					163,759.20
按组合计提坏账准备	18,213,323.41	-2,689,682.97				15,523,640.44
合计	18,377,082.61	-2,689,682.97				15,687,399.64

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	65,081,812.99	17.56%	3,254,090.65
第二名	62,844,199.07	16.96%	
第三名	34,061,399.13	9.19%	1,703,069.96
第四名	28,807,470.70	7.77%	1,440,373.54
第五名	21,096,549.28	5.69%	1,054,827.46
合计	211,891,431.17	57.17%	7,452,361.61

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,974,196.75	3,282,733.15
合计	2,974,196.75	3,282,733.15

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,629,570.03	3,459,074.11
应收暂付款	70,000.00	90,000.00
其他	42,982.84	
合计	3,742,552.87	3,549,074.11

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	161,452.67	37,821.97	67,066.32	266,340.96
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-155,810.67	155,810.67		
--转入第三阶段		-29,296.76	29,296.76	
本期计提	13,679.60	458,906.81	29,428.75	502,015.16
2022 年 6 月 30 日余额	19,321.60	623,242.69	125,791.83	768,356.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	386,432.06
1 至 2 年	3,116,213.43
2 至 3 年	228,231.11
3 年以上	11,676.27
合计	3,742,552.87

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	266,340.96	502,015.16				768,356.12
合计	266,340.96	502,015.16				768,356.12

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市财政局谢岗分局	押金及保证金	3,000,000.00	1-2 年	80.16%	600,000.00
深圳市安居建信房屋租赁服务有限公司	押金及保证金	161,521.53	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.32%	69,554.60
北京京东世纪贸易有限公司	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	2.67%	5,000.00
张伊提	押金及保证金	91,916.00	1 年以内	2.46%	4,595.80
章彬青	押金及保证金	64,000.00	2-3 年以内	1.71%	32,000.00

合计		3,417,437.53		91.32%	711,150.40
----	--	--------------	--	--------	------------

3、长期股权投资

单位：元

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	91,911,436.49		91,911,436.49	82,211,436.49		82,211,436.49
合计	91,911,436.49		91,911,436.49	82,211,436.49		82,211,436.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新兆电	31,877,736.49					31,877,736.49	
智微软件	1,000,000.00					1,000,000.00	
香港智微	9,033,700.00					9,033,700.00	
东莞智微	40,300,000.00	9,700,000.00				50,000,000.00	
合计	82,211,436.49	9,700,000.00				91,911,436.49	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,202,246,506.23	1,033,384,989.46	910,647,928.74	790,617,393.17
其他业务	81,583,886.99	80,240,767.93	46,045,695.08	43,142,244.97
合计	1,283,830,393.22	1,113,625,757.39	956,693,623.82	833,759,638.14

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,798.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,648,231.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-322,544.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	115,165.34	代扣代缴个人所得税手续费返还

减：所得税影响额	357,291.08	
合计	2,069,761.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

代扣代缴个人所得税手续费返还。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.19%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.93%	0.39	0.39