证券代码：600439　证券简称：瑞贝卡　公告编号：临 2022-015

河南瑞贝卡发制品股份有限公司关于调整第八届董事会专门委员会委员的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

鉴于吴永和先生因个人原因已辞去公司独立董事及董事会专门委员会相应职务，经公司第八届董事会第四次会议及 2021 年年度股东大会审议通过，增补郝秀琴女士为公司第八届董事会独立董事，根据公司董事会各专门委员会工作细则及有关规定，公司于 2022 年 5 月 26 日召开第八届董事会第五次会议审议通过了《关于调整第八届董事会专门委员会委员的议案》，调整后的董事会各专门委员会人员构成如下：

1、战略发展委员会
主任委员：郑文青；委员：郑文静、胡丽平、阎登洪、郝秀琴。
2、提名及薪酬与考核委员会
主任委员：阎登洪；委员：郑文青、郑文静、胡明霞、郝秀琴。
3、审计委员会：
主任委员：胡明霞；委员：阎登洪、张天有。
上述董事会专门委员会委员任期与公司第八届董事会任期一致。
特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司
董事会
2022 年 5 月 27 日

证券代码：600439　证券简称：瑞贝卡　公告编号：临 2022-014

河南瑞贝卡发制品股份有限公司第八届董事会第五次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司（下称“公司”）第八届董事会第五次会议通知于 2022 年 5 月 15 日以书面及电子邮件方式向各位董事发出，会议于 2022 年 5 月 26 日下午在公司科技大楼四楼会议室以现场加通讯表决的方式召开。本次会议应参加表决董事 9 人，实际参加表决 9 人。本次会议由公司董事长郑文青女士主持，公司全体监事、高管列席了会议，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，形成的决议合法有效。经审议，形成如下决议：

会议审议通过了《关于调整第八届董事会专门委员会委员的议案》

鉴于吴永和先生因个人原因已辞去公司独立董事及董事会专门委员会相应职务，经公司第八届董事会第四次会议及 2021 年年度股东大会审议通过，增补郝秀琴女士为公司第八届董事会独立董事，根据公司董事会各专门委员会工作细则及有关规定，公司对第八届董事会专业委员会委员进行了相应调整。具体内容详见与本公告同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《河南瑞贝卡发制品股份有限公司关于调整第八届董事会专门委员会委员的公告》。

表决结果：9 票赞同，0 票反对，0 票弃权。
表决结果：通过。
特此公告。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司
董　事　会
2022 年 5 月 27 日

证券代码：600439　证券简称：瑞贝卡　公告编号：2022-013

河南瑞贝卡发制品股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：
● 本次会议是否有否决议案：无
一、会议召开和出席情况
(一) 股东大会召开的时间：2022 年 5 月 26 日
(二) 股东大会召开的地点：河南省许昌市瑞贝卡大道科技大楼四楼会议室
(三) 出席会议的普通股股东和恢复表决权的优先股股东及其持有股份情况：

1、出席会议的股东和代理人人数	17
2、出席会议的股东所持有表决权的股份总数(股)	405,749,376
3、出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的比例(%)	35.8440

(四) 表决方式是否符合《公司法》及《公司章程》的规定，大会主持情况等。

本次股东大会由董事会召集，以现场投票和网络投票相结合的方式进行表决，会议由公司董事长郑文青女士主持。本次会议的召集、召开程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定。

(五) 公司董事、监事和董事会秘书的出席情况

1、公司在任董事 9 人，出席 8 人；由于疫情原因，董事郑文静女士、独立董事阎登洪先生和胡明霞女士以视频方式出席会议；独立董事吴永和先生因疫情原因未能出席本次会议。
2、公司在任监事 3 人，出席 3 人；
3、公司董事会秘书胡丽平女士出席了会议。

二、议案审议情况
(一) 非累积投票议案
1、议案名称：2021 年度董事会工作报告
审议结果：通过
表决情况：

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	405,286,676	99.8859	340,800	0.0839	121,900	0.0302

2、议案名称：2021 年度监事会工作报告
审议结果：通过
表决情况：

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	405,386,676	99.9106	362,700	0.0894	0	0.0000

3、议案名称：2021 年度财务决算报告
审议结果：通过
表决情况：

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	405,286,676	9.908,859	340,800	0.0839	121,900	0.0302

4、议案名称：2021 年年度报告及其摘要
审议结果：通过
表决情况：

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	405,386,676	99.9106	240,800	0.0593	121,900	0.0301

5、议案名称：2021 年度利润分配方案
审议结果：通过
表决情况：

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	405,386,676	99.9106	360,500	0.0894	0	0.0000

6、议案名称：2021 年度独立董事述职报告
审议结果：通过
表决情况：

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	405,386,676	99.9106	240,800	0.0593	121,900	0.0301

7、议案名称：关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内控审计机构的议案
审议结果：通过
表决情况：

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	405,286,676	99.8859	240,800	0.0593	221,900	0.0548

8、议案名称：关于增补独立董事的议案
审议结果：通过
表决情况：

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	405,386,676	99.9106	240,800	0.0593	121,900	0.0301

9、议案名称：关于修订《公司章程》的议案
审议结果：通过
表决情况：

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A 股	404,019,156	99.5735	1,508,320	0.3717	221,900	0.0548

(二) 现金分红分段表决情况

	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
持股 5%以上普通股股东	381,538,217	100	0	0	0	0
持股 1%-5%普通股股东	22,467,179	100	0	0	0	0
持股 1%以下普通股股东	1,381,480	79.2142	362,500	20.7858	0	0
其中：市值 50 万以下普通股股东	114,160	23.9499	362,500	76.0501	0	0
市值 50 万以上普通股股东	1,267,320	100	0	0	0	0

(三) 涉及重大事项，5%以下股东的表决情况

议案序号	议案名称	同意		反对		弃权	
		票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
4	2021 年年度报告及其摘要	23,848,459	98.5019	240,800	0.9945	121,900	0.5036
5	2021 年度利润分配方案	23,848,659	98.5027	362,500	1.4973	0	0
7	关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内控审计机构的议案	23,748,459	98.0888	240,800	0.9945	221,900	0.92
8	关于增补独立董事的议案	23,848,459	98.5019	240,800	0.9945	121,900	0.5036
9	关于修订《公司章程》的议案	22,480,939	92.5836	1,508,320	6.2298	221,900	0.92

(四) 关于议案表决的有关情况说明

议案 5、9 为特别决议案，获得有效表决权股份总数的 2/3 以上通过。

三、律师见证情况
1、本次股东大会见证的律师事务所：国浩律师（上海）事务所
律师：施诗、程思琦
2、律师见证结论意见：

法律意见书认为：公司本次股东大会的召集和召开程序、召集人及出席本次股东大会人员的资格、本次股东大会的表决程序和表决结果等相关事宜符合《公司法》《股东大会规则》等有关法律法规、规范性文件以及公司章程的规定；本次股东大会的决议合法有效。

四、备查文件目录
1、经与会董事和记录人签字确认并加盖董事会印章的股东大会决议；
2、经见证的律师事务所主任签字并加盖公章的法律意见书；
3、本所要求的其他文件。

河南瑞贝卡发制品股份有限公司
2022 年 5 月 27 日

证券代码：600221、900945　证券简称：ST 海航、ST 海航 B　编号：临 2022-056

海南航空控股股份有限公司第九届董事会第二十七次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2022 年 5 月 26 日，海南航空控股股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第二十七次会议以通讯方式召开，应参会董事 10 名，实际参会董事 10 名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议并通过如下议案：

一、关于选举公司董事的议案
公司董事会同意选举程勇先生为公司董事候选人，其任期自股东大会审议通过之日起至公司本届董事会任期届满之日止。

独立董事意见：程勇先生 1982 年参加工作，长期在民航企业经营管理领域担任要职，拥有丰富的企业运营及管理经验，程勇先生符合《公司法》和中国证券监督管理委员会有关规定的任职要求，提名方式合法有效，同意选举其为公司董事候选人。

表决结果：赞成 10 票，反对 0 票，弃权 0 票。
该事项尚需提交公司股东大会审议。

二、关于召开 2022 年第四次临时股东大会的议案
公司董事会同意于 2022 年 6 月 13 日召开 2022 年第四次临时股东大会，具体内容详见同日披露的《关于召开 2022 年第四次临时股东大会的通知》（编号：临 2022-057）。

表决结果：赞成 10 票，反对 0 票，弃权 0 票。
特此公告

海南航空控股股份有限公司董事会
二〇二二年五月二十七日

附件：程勇先生简历

程勇，男，1962 年 4 月出生，中共党员，毕业于中国民用航空飞行专科学校飞机驾驶专业、中国民用航空飞行学院飞行技术专业，本科学历，清华大学经济管理学院高级管理人员工商管理硕士（EMBA），特级飞行员。1982 年 1 月参加工作，历任中国北方航空公司沈阳飞行总队副总队长、中国北方航空公司天鹅航空有限责任公司副总经理，中国北方航空公司三亚有限公司总经理、中国南方航空集团公司北方公司总经理，中国南方航空股份有限公司北方分公司总经理、党委副书记，辽宁省机场管理集团公司重组工作领导小组副组长，中国南方航空股份有限公司党委常委兼北京分公司总经理、党委副书记，中国南方航空股份有限公司党委常委、副总经理等职务。

程勇先生未直接或间接持有公司股票，未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，也不存在其他不得担任上市公司董事之情形。与公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人及持股 5%以上的股东之间不存在关联关系。

证券代码：600221、900945　证券简称：ST 海航、ST 海航 B　公告编号：2022-057

海南航空控股股份有限公司关于召开 2022 年第四次临时股东大会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：
● 股东大会召开日期：2022 年 6 月 13 日
● 本次股东大会采用的网络投票系统：上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况
(一) 股东大会类型和届次
2022 年第四次临时股东大会
(二) 股东大会召集人：董事会
(三) 投票方式：本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式
(四) 现场会议召开的日期、时间和地点
召开的日期时间：2022 年 6 月 13 日　14 点 30 分
召开地点：海南省海口市国兴大道 7 号海航大厦会议室
(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间。
网络投票系统：上海证券交易所股东大会网络投票系统
网络投票起止时间：自 2022 年 6 月 13 日
至 2022 年 6 月 13 日
采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段，即 9:15-9:25,9:30-11:30, 13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的 9:15-15:00。
(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序
涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票，应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号 — 规范运作》等有关规定执行。
(七) 涉及公开征集股东投票权
不涉及
二、会议审议事项
本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型	
		A 股股东	B 股股东
非累积投票议案			
1	关于选举公司董事的议案	√	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体
该议案已经公司 2022 年 5 月 26 日第九届董事会第二十七次会议审议通过，详见公司于 2022 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《香港商报》及上海证券交易所网站的《第九届董事会第二十七次会议决议公告》（编号：临 2022-056）。
2、特别决议议案：无
3、对中小投资者单独计票的议案：议案 1
4、涉及关联股东回避表决的议案：不涉及
应回避表决的关联股东名称：无
5、涉及优先股股东参与表决的议案：不涉及

三、股东大会投票注意事项
(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的，既可以登陆交易系统投票平台（通过指定交易的证券公司交易终端）进行投票，也可以登陆互联网投票平台（网址：vote.sseinfo.com）进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的，投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。
(二) 股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权，如果其拥有多个股东账户，可以使用持有公司股票的任一股东账户参加网络投票。投票后，视为其全部股东账户下的相同类别普通股或相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。
(三) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的，以第一次投票结果为准。
(四) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。
(五) 同时持有本公司 A 股和 B 股的股东，应当分别投票。

四、会议出席对象
(一) 股权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会（具体情况详见下表），并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日	最后交易日
A 股	600221	ST 海航	2022/6/1	–
B 股	900945	ST 海航 B	2022/6/7	2022/6/1

(二) 公司董事、监事和高级管理人员。
(三) 公司聘请的律师。
(四) 其他人员

五、会议登记方法
符合上述条件的个人股股东持股东有效证明、身份证原件、复印件；法人股股东持股权有效证明、法人授权委托书、法人营业执照副本复印件、公司法人代表身份证复印件；被委托人须持股权有效证明、本人身份证和被委托人身份证、授权委托书，于 2022 年 6 月 10 日 17:00 前到海航大厦 8 层东区进行登记，传真及信函登记需经我司确认后有效。

六、其他事项
地址：海南省海口市国兴大道 7 号海航大厦 8 层东区
联系电话：0898-66739961
传真：0898-66739960
电子信箱：hhgfdshmsbgs@hnair.com
邮编：570203
特此公告。

海南航空控股股份有限公司董事会
2022 年 5 月 27 日

附件 1：授权委托书
报备文件
提议召开本次股东大会的董事会决议
附件 1：授权委托书
授权委托书
海南航空控股股份有限公司：
兹委托　　先生（女士）代表本单位（或本人）出席 2022 年 6 月 13 日召开的贵公司 2022 年第四次临时股东大会，并代为行使表决权。
委托人持普通股数：
委托人持优先股数：
委托人股东帐户号：

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	关于选举公司董事的议案			

委托人签名（盖章）：　　受托人签名：
委托人身份证号：　　受托人身份证号：
委托日期：　年　月　日
备注：
委托人应在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”，对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的，受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码：688316　证券简称：青云科技　公告编号：2022-026

北京青云科技股份有限公司关于召开 2021 年度业绩说明会的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：　会议召开时间：2022 年 6 月 6 日(星期一)下午 13:00-14:00　会议召开地点：上海证券交易所上证路演中心（网址：http://roadshow.sseinfo.com/）　会议召开方式：上证路演中心网络互动　投资者可于 2022 年 6 月 2 日(星期四)16:00 前登录上证路演中心网站首页点击“提问预征集”栏目或通过公司邮箱（ir@yunify.com）进行提问。公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

北京青云科技股份有限公司（以下简称“公司”）已于 2022 年 4 月 28 日发布公司 2021 年年度报告，为便于广大投资者更全面深入地了解公司 2021 年度经营成果、财务状况，公司计划于 2022 年 6 月 6 日下午 13:00-14:00 举行 2021 年度业绩说明会，就投资者关心的问题进行交流。

一、说明会类型
本次投资者说明会以网络互动形式召开，公司将针对 2021 年度的经营成果及财务指标的具体情况与投资者进行互动交流和沟通，在信息披露允许的范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

二、说明会召开的时间、地点
(一) 会议召开时间：2022 年 6 月 6 日下午 13:00-14:00
(二)会议召开地点：上海证券交易所上证路演中心（网址：http://roadshow.sseinfo.com/）
(三) 会议召开方式：上证路演中心网络互动
三、参加人员
公司董事、财务负责人崔天舒先生；董事会秘书张腾先生。（如有特殊情况，参会人员将可能进行调整）
四、投资者参加方式
(一) 投资者可在 2022 年 6 月 6 日 (星期一) 下午 13:00-14:00，通过互联网登录上证路演中心（http://roadshow.sseinfo.com/），在线参与本次业绩说明会，公司将及时回答投资者的提问。
(二)投资者可于 2022 年 6 月 2 日(星期四)16:00 前登录上证路演中心网站首页，点击“提问预征集”栏目（http://roadshow.sseinfo.com/questionCollection.do），根据活动时间，选中本次活动或通过公司邮箱（ir@yunify.com）向公司提问，公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

五、联系人及咨询办法
联系人：证券部
联系电话：010-83051688
电子邮箱：ir@yunify.com
六、其他事项
本次投资者说明会召开后，投资者可以通过上证路演中心（http://roadshow.sseinfo.com/）查看本次投资者说明会的召开情况及主要内容。
特此公告。

北京青云科技股份有限公司
董事会
2022 年 5 月 27 日

证券代码：688316　证券简称：青云科技　公告编号：2022-027

北京青云科技股份有限公司股东减持时间过半暨减持进展公告

本公司董事会、全体董事及相关股东保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：
● 股东持股的基本情况
本次减持计划实施前，北京融汇阳光新兴产业投资管理中心（有限合伙）（以下简称“融汇阳光”）持有北京青云科技股份有限公司（以下简称“公司”）2,421,807 股股份，占公司总股本的 5.10%，上述股份为公司首次公开发行前取得的股份，已于 2022 年 3 月 16 日解除限售并上市流通。
● 减持计划的进展情况
公司于 2022 年 3 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于持股 5%以上股东减持计划的公告》（公告编号：2022-004），融汇阳光拟通过集中竞价、大宗交易或其他合法方式减持公司股份不超过 474,621 股，不超过公司总股本的 1%。
2022 年 5 月 26 日，公司收到股东融汇阳光出具的《关于股份减持计划时间过半的告知函》，截至 2022 年 5 月 26 日，本次减持计划时间已过半，减持计划尚未实施完毕，具体情况如下：

一、减持主体减持前基本情况

股东名称	股东身份	持股数量(股)	持股比例	当前持股股份来源
融汇阳光	5%以上非第一大股东	2,421,807	5.10%	IPO 前取得：2,421,807 股

上述减持主体无一致行动人。

二、减持计划的实施进展
(一) 股东因以下原因披露减持计划实施进展：
减持时间过半

股东名称	减持数量(股)	减持比例	减持期间	减持方式	减持价格区间(元/股)	减持总金额(元)	当前持股数量(股)	当前持股比例
融汇阳光	48,700	0.10%	2022/4/11 ~2022/4/13	集中竞价交易	35.84 -37.20	1,780,225.15	2,373,107	4.999996%

(二) 本次减持事项与大股东此前已披露的计划、承诺是否一致
√是　□否
(三) 在减持时间区间内，上市公司是否披露高送转或筹划并购重组等重大事项
□是　√否
(四) 本次减持对公司的影响
融汇阳光不是公司的控股股东或实际控制人，本次减持系公司股东根据自身安排及计划的自主决定，本次减持计划不会对公司治理结构及持续经营产生重大影响。
(五) 上海证券交易所要求的其他事项
无
三、相关风险提示
(一) 减持计划实施的不确定性风险，如计划实施的前提条件、限制性条件以及相关条件成就或消除的具体情形等
上述减持方将根据自身资金需求情况、公司股价情况、市场情况决定是否继续实施及如何实施本次股份减持计划，减持的数量和价格存在一定的不确定性。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。
(二) 减持计划实施是否会导致上市公司控制权发生变更的风险
□是　√否
(三) 其他风险
截至本公告披露日，本次减持计划尚未实施完毕。公司将持续关注减持计划实施的进展情况，并按照相关法律法规的要求及时履行信息披露义务。
特此公告。

北京青云科技股份有限公司
董事会
2022 年 5 月 27 日

（上接 D35 版）

2、公司预付账款大幅增长的原因主要系上游芯片材料等紧缺，为顺利开展业务，公司购买了流量运营服务、5G 研发测试设备等产品；未发现公司对于预付账款大幅增长原因的披露存在不准确或不合理的情况。

问题 8 关于存货
年报显示，2021 年末存货账面余额 2.51 亿元，同比减少 0.26%；存货跌价准备余额 2,379.99 万元，同比增长 25.09%。其中，主要系库存商品账面余额同比减少 45.70%，库存商品跌价准备余额同比增长 74.17%。

请公司：(1)结合产销量情况、库存商品构成，说明库存商品账面余额大幅减少的原因及合理性；(2)结合在手订单、存货可变现净值、库龄及周转周期等，详细说明库存商品跌价准备测算过程以及报告期内大幅增长的原因及合理性。

一、公司问题回复
(一)结合产销量情况、库存商品构成，说明库存商品账面余额大幅减少的原因及合理性
公司报告期末库存商品的构成情况如下：
单位：人民币万元

序号	大类产品型号	所属类别	2021 年结存金额	2020 年结存金额	变动金额
1	N720	无线通信模块	1,322.09	3,739.21	-2,417.13
2	N2810	无线通信终端	39.92	67.87	-27.95
3	N2860	无线通信终端	60.11	96.50	-36.39
4	SCTZG403	无线通信模块	23.79	236.12	-212.33
5	N51	无线通信模块	160.79	998.93	-838.15
6	N58	无线通信模块	402.69	489.14	-86.44
7	其他产品	综合	1,910.19	1,591.23	318.96
总计			3,919.58	7,219.00	-3,299.43

注释：N720、SCTZG403 为 4G Cat.4 无线通信模块。N2810、N2860 为 4G 智能 OBD 无线通信终端。N51 为 3G 无线通信模块。N58 为 4G Cat.1 无线通信模块。

如上表所述，2021 年度库存商品较 2020 年度大幅减少主要系 N720 系列以及 N51 系列产品较上期大幅减少。

N720 系列产品年末结存金额较上年末大幅减少，主要系上年末根据电力客户的需求，对其进行了备货，导致年末库存商品有较大幅度增长。N51 系列产品 2020 年末金额较大主要系客户退货 874.79 万元的产品，暂未有对外出售，2021 年度该产品已大部分对外销售，尚有小部分需后续继续消化。

公司已在年度报告中披露 2021 年度产品的产销量情况列示如下：

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
无线通信模块	万个	1,757.41	1,791.31	105.91	15	36	-24
无线通信终端	万个	43.35	44.49	8.85	80	78	-13
无线通信解决方案	万个	75.52	73.70	3.75	104	54	94

由上表可知，公司期末库存商品结存数量及金额主要系无线通信模块。

(二)结合在手订单、存货可变现净值、库龄及周转周期等，详细说明库存商品跌价准备测算过程以及报告期内大幅增长的原因及合理性
公司 2020 年末、2021 年末在手订单、库龄及周转周期情况如下：
单位：人民币万元

期间	期末结存金额	1 年以内库龄金额	1 年以上库龄金额	年末在手订单金额(不含税)	存货周转天数
2021 年	3,919.58	2,218.39	1,701.19	18,358.53	105.66
2020 年	7,219.00	6,073.43	1,145.57	202.43	171.50

公司 2021 年末在手订单远远覆盖库存商品期末结存金额，且存货周转天数缩短，但库龄在 1 年以上的库存商品较上年末增加 555.62 万元，公司 1 年以上的库存商品增加主要系公司日常生产过程中安排生产会适当的考虑产品的备品及售后产品服务，该部分产品主要系模块产品，因其结余品类多，数量小，消耗较慢。

公司库存商品的可变现净值测算过程及存货跌价准备计提政策如下：
1、库存商品的可变现净值测算过程

账面余额①	库存商品按型号分类后的账面余额
估计售价②	估计售价为该库存商品型号在当期的平均销售单价
销售费用③	根据当期销售费用占营业收入的比重估算未来的销售费用，即当期销售费用率 * 估计售价
税金④	根据当期与销售有关的税金及附加占营业收入的比重估算未来销售相关的税金，即当期税金及附加比重 * 估计售价
可变现净值⑤=②-③-④	计算可变现净值
差异⑥=⑤-①	差异小于 0，存在跌价；差异大于等于 0，不存在跌价

对库存商品，公司以各型号产品当期的销售平均单价为估计售价；按当期销售费用占营业收入的比重估算未来的销售费用；以当期与销售有关的税金及附加占营业收入的比重估算未来销售相关的税金；产品的估计售价减去估计的销售费用和相关税金后的金额为产品的可变现净值。如可变现净值大于产品成本，则不存在跌价的情况，不计提存货跌价准备；如可变现净值小于产品成本则根据可变现净值与产品成本差额计提存货跌价准备。

对 1 年以上未销售、预计未来无法出售的库存商品，全额计提存货跌价准备。单项计提库存商品的主要系前期退货产品本期剩余尚未消化的余额。对不良品仓的库存商品，全额计提存货跌价准备。

2、库存商品跌价准备测算过程
单位：人民币万元

产品系列	2021 结存金额	单项计提金额	不良品计提金额	库龄一年以上的成品	预计售价	预计费用及税金	可变现净值	2021 跌价准备
N720	1,325.00	-	64.39	506.94	602.82	14.46	588.36	578.91
N58	399.58	-	8.49	11.32	364.52	8.74	355.78	35.67
N51	160.79	3.71	14.04	7.58	51.78	1.24	50.54	32.48
其他产品	2,034.22	-	97.13	623.35	882.05	21.16	860.89	760.81
合计	3,919.59	3.71	184.05	1,149.19	1,901.17	45.60	1,855.57	1,407.87
库存商品余额	3,919.59	74.73	184.05	1,734.32	1,926.47			

综上所示，公司 2021 年存货跌价准备较 2020 年增加较大，主要系 1 年以上的库存商品较上期增加所致。公司 1 年以上的库存商品增加主要系公司日常生产过程中安排生产会适当的考虑产品的备品及售后产品服务，该部分产品主要系模块产品，因其结余品类多，数量小，消耗较慢。因此，公司 2021 年库存商品的存货跌价准备较上期增长具有合理性。

二、保荐机构核查程序及核查意见
(一)核查程序
1、获取并查阅公司产销情况、采购合同、销售合同及订单；
2、获取公司期末在手订单情况；
3、获取公司期末库存商品的库龄情况，并对周转周期进行分析；
4、获取公司库存商品跌价准备计提政策及测算情况，并核对公司计提数是否准确。
(二)核查意见
经核查，保荐机构认为：
1、2021 年末公司库存商品账面余额大幅减少主要系 2020 年度备货以及部分产品发生退货，导致 2020 年末库存商品较年有较大增长所致，2021 年末的库存商品规模下降具有合理性；
2、公司 2021 年末库存商品跌价准备大幅增长系 1 年以上的库存商品计提所致，该部分产品计提存货跌价准备的比例为 66.26%；公司期末跌价计提充分，报告期内库存商品跌价准备大幅增长符合公司库存商品的实际情况，具有合理性。

三、会计师核查程序及核查意见
(一)会计师核查程序
1、获取并查阅公司产销情况、采购合同、销售合同及订单；
2、获取公司期末在手订单情况；
3、获取公司期末库存商品的库龄情况，并对周转周期进行分析；
4、获取公司库存商品跌价准备计提政策及测算情况，并核对公司计提数是否准确。
(二)核查意见
1、2021 年末公司库存商品账面余额大幅减少主要系 2020 年度备货以及部分产品发生退货，导致 2020 年末库存商品较年有较大增长所致，2021 年末的库存商品规模下降具有合理性；
2、公司 2021 年末库存商品跌价准备大幅增长系 1 年以上的库存商品计提所致，该部分产品计提存货跌价准备的比例为 66.26%；公司期末跌价计提充分，报告期内库存商品跌价准备大幅增长符合公司库存商品的实际情况，具有合理性。

问题 9 关于在建工程
年报显示，2021 年末在建工程账面余额 437.39 万元，同比减少 80.61%，主要系松山湖研发中心的装修工程部分完工所致。根据在建工程项目变动情况表，东莞松山湖研发中心项目本期增加金额 2129.76 万元，本期转入固定资产金额 106.54 万元，本期其他减少金额 3840.51 万元。

请公司：
补充说明该项目本期其他减少金额的具体含义及会计处理、转出时点、项目工程建设进度及预计完工时间，是否达到可使用状态。

一、公司问题回复
补充说明该项目本期其他减少金额的具体含义及会计处理、转出时点、项目工程建设进度及预计完工时间、是否达到可使用状态。
公司在建工程由两部分组成，其中一部分是东莞研发总部装修工程，另外一部分是建筑工程。2021 年度，由在建工程（建筑部分）转出到“固定资产（建筑工程）”科目的金额是 106.54 万元，转出时点为 2021 年 12 月；由在建工程（装修部分）转出到“长期待摊费用—装修费”的金额是 3,738.05 万元；其他减少 102.46 万元系部分金额在增加方及减少方同时发生所致。由于公司装修为分楼层装修且分别由不同的装修公司负责，因此，完工和验收时间各有差异，由在建工程（装修部分）转出到“长期待摊费用—装修费”具体明细如下表：
单位：人民币万元

项目	子项目	在建工程金额	完工验收时间	转出时间	转出会计科目	是否达到使用状态	已到可使用状态
装修费	宿舍 5、6 层	650.00	2021 年 5 月	2021 年 5 月	长期待摊费用	是	
装修费	大楼 3 楼	1,200.00	2021 年 4 月	2021 年 4 月	长期待摊费用	是	
装修费	大楼 6 楼	900.00	2021 年 5 月	2021 年 5 月	长期待摊费用	是	
装修费	中央空调	147.44	2021 年 4 月	2021 年 4 月	长期待摊费用	是	
装修费	地板抛光	7.11	2021 年 4 月	2021 年 4 月	长期待摊费用	是	
装修费	食堂	225.51	2021 年 5 月	2021 年 5 月	长期待摊费用	是	
装修费	抽风系统	23.08	2021 年 12 月	2021 年 12 月	长期待摊费用	是	
园林绿化	园林绿化	584.91	2021 年 4 月	2021 年 4 月	长期待摊费用	是	

除园林绿化外，该部分装修费用结转到长期待摊费用后，参照其对应的固定资产的使用年限 20 年，进行分摊。园林绿化参照土地剩余使用年限进行摊销。

2021 年末在建工程账面余额 437.39 万元主要系研发大楼未完工的装修工程，预计 2022 年 8 月完工交付投入使用。

二、保荐机构核查程序及核查意见
(一)核查程序
1、了解公司在建工程转出的判定标准、具体政策和内控程序；
2、获取并查阅 2021 年度公司在建工程明细表，获取并查阅公司 2021 年度主要在建工程项目相关合同、发票、会计凭证等资料核查公司报告期内在建工程投资建设情况，检查在建工程结转至长期待摊费用的相关验收报告，确认在建工程转出的时点的准确性。
(二)核查意见
经核查，保荐机构认为：公司松山湖研发中心项目本期其他减少的原因主要为相