



# 金卡智能集团股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022-011

2022 年 04 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。

公司负责人杨斌、主管会计工作负责人李玲玲及会计机构负责人(会计主管人员)徐丽雅声明：保证本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发展规划及经营计划陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

请投资者关注以下与软件与信息技术服务业相关的风险：1、技术研发风险：公司为公用事业领域客户提供从智能终端、通讯网络、软件系统平台到互联网应用的物联网端到端解决方案，以物联网为核心的软件与信息技术服务能力构成公司核心竞争力，尽管目前公司研发投入领先于竞争对手，物联网应用较为成熟，但如果未来研发投入不足或者核心技术人才流失或者未能正确把握物联网技术发展趋势，则可能在产业竞争中处于不利地位。公司已建立 IPD 集成产品开发体系，将继续加强与相关领域领先企业的技术合作，不断完善人才培养与激励机制，保持技术研发先进性。2、信息系统风险：公司物联网系统平台当前接入终端数量已达到千万量级，随着公司销售业务持续增长，物联网终端连接规模也在不断扩大，智慧燃气与智慧水务是涉及民生领域的公共服务，一旦信息系统发生异常，将可能在较大范围内产生不良后果，并削弱公司品牌影响力。公司将持续扩大硬件设备与软件开发投入，全面提升物联网系统并发处理能力，强化信息安全建设，打造高可用、高可靠、高安全的物联网信息系统服务。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 420,802,313 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	38
第五节 环境和社会责任 .....	54
第六节 重要事项 .....	56
第七节 股份变动及股东情况 .....	75
第八节 优先股相关情况 .....	81
第九节 债券相关情况 .....	82
第十节 财务报告 .....	83

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 五、其他相关文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
股份有限公司、金卡智能集团、金卡智能、本公司、公司、发行人	指	金卡智能集团股份有限公司
控股股东、金卡工程、工程公司	指	浙江金卡高科技工程有限公司
金卡杭州	指	金卡智能集团（杭州）有限公司
杭州金卡	指	杭州金卡智能系统有限公司
天信仪表	指	天信仪表集团有限公司
银证软件	指	金卡银证软件（杭州）有限公司
易联云	指	易联云计算（杭州）有限责任公司
华辰能源	指	华辰能源有限公司
华辰投资	指	石嘴山市华辰投资有限公司
乐清华辰	指	乐清华辰能源有限公司
浙江金广	指	浙江金广燃气科技有限公司
金卡物联	指	杭州金卡物联科技有限公司
金卡水务	指	金卡水务科技有限公司
天信水务	指	浙江天信水务技术有限公司
金卡电力	指	浙江金卡电力科技有限公司
金卡智创	指	杭州金卡智创科技有限公司
金卡技术	指	金卡技术（香港）有限公司
震新机电	指	湖北震新机电设备技术开发有限公司
信融投资	指	信融股权投资（昆山）中心（有限合伙）
天信杭州	指	天信仪表集团（杭州）有限公司
天信科技	指	浙江天信仪表科技有限公司
天信英诺泰科	指	浙江天信英诺泰科检测技术有限公司
易联云电商	指	易联云（珠海市横琴新区）电子商务有限公司
银证广州	指	金卡银证软件（广州）有限责任公司
五色石	指	杭州五色石信息技术有限公司
佰鹿科技	指	杭州佰鹿信息科技有限公司
广州金燃	指	广州金燃智能系统有限公司

上海芯翼	指	芯翼信息科技（上海）有限公司
中安云网	指	贵州中安云网科技有限公司
武汉蓝焰	指	武汉蓝焰自动化应用技术有限责任公司
重庆慧燃	指	重庆合众慧燃科技股份有限公司
宁夏智水	指	宁夏智水科技有限公司
龙湾农商银行	指	浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司
公益基金会	指	浙江金卡智能公益基金会
物联网智能终端	指	具有远传功能的智能终端
物联网应用软件	指	主要指公用事业物联网应用管理软件和云服务
金卡云	指	金卡智能物联网云平台
SaaS	指	软件即服务，是一种通过互联网提供软件服务的模式
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《金卡智能集团股份有限公司章程》
本报告	指	2021 年年度报告
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金卡智能	股票代码	300349
公司的中文名称	金卡智能集团股份有限公司		
公司的中文简称	金卡智能		
公司的外文名称（如有）	Goldcard Smart Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOLDCARD		
公司的法定代表人	杨斌		
注册地址	浙江省乐清经济开发区纬十七路 291 号		
注册地址的邮政编码	325600		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省杭州市钱塘区金乔街 158 号		
办公地址的邮政编码	310018		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jinka.cn">http://www.jinka.cn</a>		
电子信箱	securities@jinka.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李玲玲	\
联系地址	浙江省杭州市钱塘区金乔街 158 号	\
电话	0571-56633333-6386	\
传真	0571-56677777	\
电子信箱	securities@jinka.cn	\

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站（ <a href="http://www.szse.cn">www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层
签字会计师姓名	严海锋、黄非

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,301,160,516.70	1,934,184,017.51	18.97%	1,972,125,085.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	266,832,836.55	111,343,040.01	139.65%	420,313,252.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	203,494,601.88	25,744,499.07	690.44%	372,102,105.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	127,372,151.97	494,971,304.15	-74.27%	448,651,185.20
基本每股收益（元/股）	0.63	0.26	142.31%	0.98
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.26	142.31%	0.98
加权平均净资产收益率	7.44%	3.08%	4.36%	11.81%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	5,491,569,631.22	5,247,473,787.23	4.65%	4,931,369,286.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,674,721,643.99	3,561,244,648.77	3.19%	3,684,573,348.50

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	424,753,549.98	590,674,197.65	567,450,584.44	718,282,184.63
归属于上市公司股东的净利润	19,069,974.81	124,807,381.62	53,253,464.51	69,702,015.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,717,205.29	81,199,675.04	40,775,143.59	46,802,577.96



经营活动产生的现金流量净额	-16,803,928.73	-12,346,826.41	-15,884,659.28	172,407,566.39
---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	15,263,468.68	-2,647,057.20	-1,008,097.27	主要系本期处置华辰投资和金卡电力的股权收益
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）	15,174,534.72	16,026,209.25	25,414,948.99	主要系规上高新技术企业研发后补助、智能小镇专项补助和科技创新创业奖励等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	36,897,942.54	90,941,098.13	45,649,392.60	主要系理财产品收益及基金公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,182,009.05	-3,225,462.42	-12,654,343.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	349,941.00	296,014.77	624,619.10	
减：所得税影响额	2,731,557.73	15,890,930.19	8,617,130.15	
少数股东权益影响额（税后）	434,085.49	-98,668.60	1,198,243.25	
合计	63,338,234.67	85,598,540.94	48,211,146.42	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	52,802,456.94	该项政府补助与公司正常经营业务密切相关，并且按一定标准定额持续享受，符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号--非经常性损益(2008)》列举的规定，故将其划分为经常性损益项目。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

#### （一）在报告期内，公司所处行业的主要政策及发展形势

公司依托先进的物联网能力，为广大燃气、水务客户提供数字化计量产品及端到端解决方案。报告期内，受疫情因素及全球主流国家宽松货币政策等影响，原材料价格上涨，以芯片为代表的电子元器件出现短缺，行业发展整体面临较大的压力。但站在“两个一百年”奋斗目标交汇处，“双碳目标”下的能源结构调整、“数字基建”浪潮下公共事业的智慧化升级、“计量安全”下的国产替代都将是助推“十四五”时期经济高质量发展的重要引擎，更是实现广大人民对美好生活向往的必由之路，在此背景下，行业发展将迎来历史机遇期，具体如下：

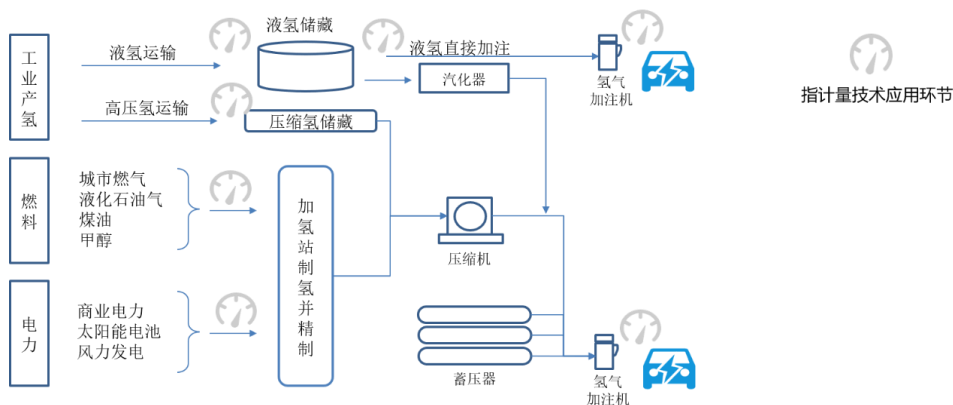
#### 1、能源转型、变革下的行业发展机遇

##### （1）产业政策引领天然气增量发展及存量替代双重发力，需求稳步增长

从2020年“双碳”目标的提出到2021年“1+N”顶层设计的颁布，再到最新中央经济工作会议的定调，“双碳”工作的思路逐步清晰，从原来的“定方向，提目标”转向“把方向，画路径”。2021年10月出台的《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》《2030年前碳达峰行动方案》共同构成碳达峰、碳中和两个阶段的顶层设计，明确提出有序引导天然气消费，大力推动天然气与多种能源融合发展，鼓励以天然气替代煤炭，逐步提升其在一次能源消费中的占比。未来，随着国家油气主干管网资产完成整合，供暖领域煤改气进程不断深入，叠加“双碳”目标下压减燃煤发电的刚性要求，“双碳”战略逐步迈入实质性阶段，我国天然气消费量将稳步增长。根据国务院发展研究中心资源与环境政策研究所《中国天然气高质量发展报告（2020）》测算，预计2025年天然气总需求为4,300-4,500亿m<sup>3</sup>，较2021年增长15.41%-20.77%。天然气消费增量发展及存量替代双重发力，将推动相关智慧终端需求稳步增长。

##### （2）探索“终极”清洁能源，新的应用场景初露端倪

氢能源作为清洁低碳能源，能量密度是汽油的3倍有余，作为化石能源终极替代方案之一受到国家政策的大力支持。报告期内，已有多地出台鼓励氢能产业发展的相关政策，加快布局氢能源产业。北京、河北、四川、山东、内蒙古等地出台了专项氢能整体产业发展政策；广东、重庆、浙江、河南等地出台了氢燃料汽车细分领域专项政策；还有不少地区将氢能相关发展规划纳入新能源汽车产业全省“十四五”规划当中。随着2022年3月《氢能产业发展中长期规划（2021-2035年）》这一顶层设计的出台，氢能源政策框架已基本完善，在国家政策支持下，若未来氢能产业进入发展快车道，将为计量技术提供更加广阔应用场景。下图为计量技术在部分氢能源产业场景中的应用。



## 2、“数字基建”浪潮下的行业发展机遇

### (1) 物联网方兴未艾，产业生态不断完善

我国城镇化正处于从追求数量到追求质量的转变阶段，为了解决日益严重的“城市病”问题，实现城市可持续发展，建设智慧城市已成为当今世界城市发展不可逆转的历史潮流。物联网技术以感知终端覆盖到城市各处构成社会系统的神经末梢，实现从城市精细管理到居民生活智能化水平提升等各方面的价值再造，随着经济社会数字化转型和智能升级步伐加快，物联网已经成为新型基础设施的重要组成部分。

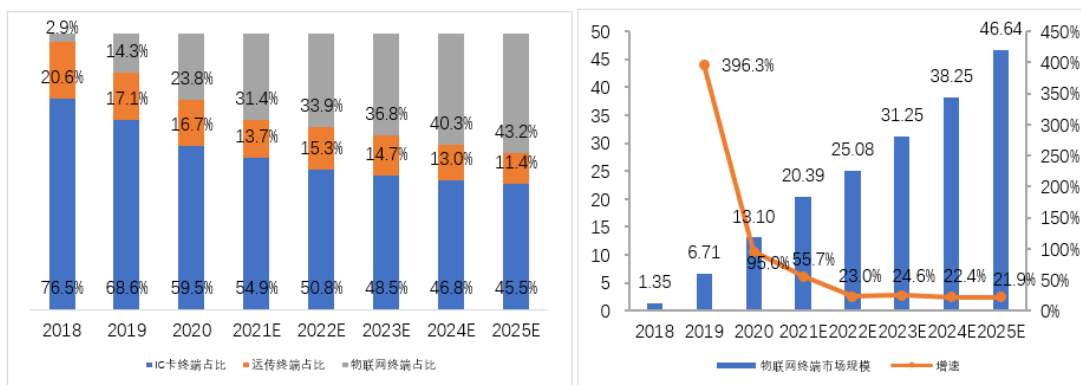
2021年9月，为推进物联网新型基础设施建设，充分发挥物联网在推动数字经济发展、赋能传统产业转型升级方面的重要作用，工业和信息化部联合多部门印发《物联网新型基础设施建设三年行动计划（2021-2023年）》（工信部联科〔2021〕130号，下称《行动计划》），明确提出在智慧城市、数字农村、智慧能源等重点领域快部署感知终端（智慧管廊、智能表计、智慧灯杆等）、网络 and 平台，形成一批基于自主创新技术产品、具有大规模推广价值的行业解决方案，实现物联网连接数突破20亿，并到2023年底在国内主要城市初步建成物联网新型基础设施的目标。

上述政策将释放产业投资动能，推动市场规模快速增长，根据IDC预测，全球物联网市场规模将在2025年达到1.1万亿美元，年均复合增长11.4%，其中中国市场占比将提升到25.9%，物联网市场规模全球第一。随着物联市场规模扩大，产业链生态将不断完善，下游应用场景将持续扩充，这都将为公司业务发展提供良好的外部环境。



### (2) 智慧燃气深入发展推动终端需求快速增长

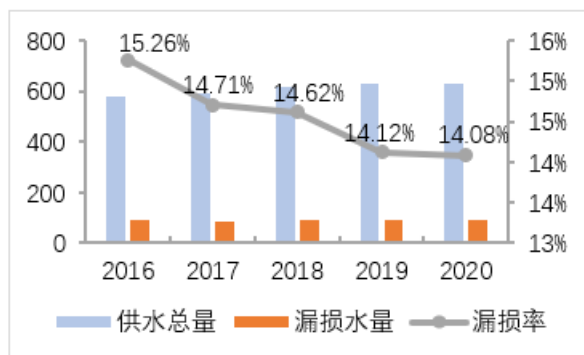
我国智能燃气终端主要产品类别分为IC卡智能燃气终端、远传终端和物联网终端，目前IC卡式终端占比达54.9%，比重最高。随着NB-IoT、4G和5G协同发展的移动物联网生态体系的搭建和发展，基于用户和市场需求，物联网终端将持续较快增长。根据前瞻产业研究院的测算，物联网终端的占比将由2021年的20.39%增长至2025年的43.2%，市场规模达到46.64亿。



### (3) 政策引导需求发生重大边际变化，水务数字化、智能化升级迎来黄金发展期

报告期内，国家发改委、水利部等联合发布了《“十四五”节水型社会建设规划》，明确水务行业未来五年亟需解决的管网漏损、节水设施落后等问题。

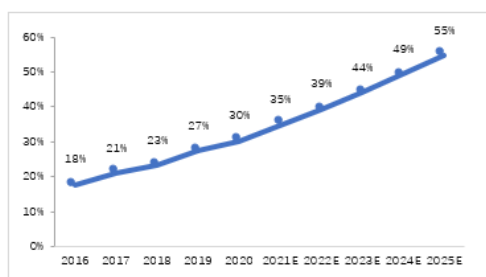
我国城市公共供水管网漏损情况 ..... 世界重点城市供水管网漏损情况



数据来源: 住建部《城市建设统计年鉴》 ..... 数据来源:《全球主要城市供水管网漏损率调研结果汇编》 (曹徐齐、阮辰旻)

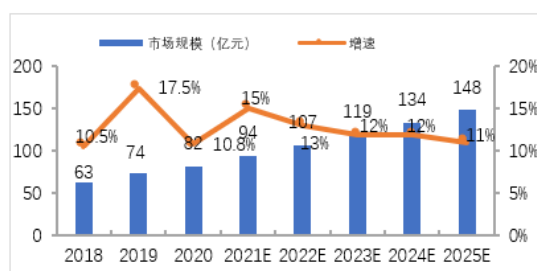
为进一步推动上述问题的化解，国家相关部委已陆续颁发了《城市供水定价成本监审办法》《城市供水价格管理办法》，本次制度调整引入漏损率指标作为平均供水价格的影响因素，将信息化投入纳入水企准许成本。因此随着供水行业市场化改革加速（2020年新成立948家水务集团，创历史新高），水务企业将从政府承担盈亏向独立市场化集团转型，企业性质的水司迫切需要智慧水务终端、智慧水务管理平台等工具来构建系统性水务管控体系，提高管理效率，提升经济效益。根据前瞻研究院数据，智慧水务终端整体渗透率将从2020年的30%左右增长到2025年的55%左右，市场规模从2020年的82亿上升至2025年148亿，复合年均增速13%；智慧水务信息化市场规模将从2020年的125.51亿增长到2023年的251.05亿，复合年均增速25.83%。

智能水务终端渗透率



数据来源：前瞻产业研究院

智能水务终端市场规模与增速预测



数据来源：前瞻产业研究院

(4) 整体上看，数字化是赋能行业产业链转型升级、推动行业产业链价值增值的重要支撑，未来公司将继续提升以“物联网”+“计量”为核心的数字化解决方案能力，通过继续为客户提供优质的产品和服务来把握行业发展机遇。

### 3、“计量安全”下的国产替代机遇

2022年2月国务院印发了《计量发展规划（2021-2035年）》，明确提出：①加强高端仪器设备核心器件、核心算法和核心溯源技术研究，推动关键计量测试设备国产化；②加强高精度计量基准、标准器具的研制和应用，提升计量基准、标准关键核心设备自主可控率；③培育具有核心技术和核心竞争力的国产仪器仪表品牌。根据“工控网”以及flow research公司研报，2020年中国流量计领域市场容量约73-80亿人民币，国内市场高度依赖进口产品，国产替代势在必行。

#### (二) 报告期内行业客户的信息化投资需求

**1、数字化管理的需要：**传统企业数字化升级是大势所趋，公司客户也在积极探索信息技术在数字化管理中的应用，但大部分传统企业都存在数据孤岛问题，不同模块数据源互不相通，导致企业难以从全局的角度进行业务管理，而物联网智慧解决方案通过建立统一的大数据平台，贯通企业各个信息系统，实现各项业务的协同高效处理，通过建设可视化大数据平台，打造数字驾驶舱，让业务数据化，让数据可视化，运用大数据技术分析企业运营情况，服务于企业的转型升级。

**2、降本增效的需要：**目前行业内仍面临着终端智能化水平较低、运营成本居高不下，管网漏损严重，成本传导机制不畅通等问题，因此在节能节水的背景下，如何降低运行成本、减少资源浪费成为政府及企业的关注重点。公司物联网综合解决方案通过云管端的架构设计，帮助企业实现数字化、智能化、网络化运营，大大降低企业运营成本，并通过分区计量、漏损监控和数据分析等手段帮助客户进行供销差管理，提升经济效益。

**3、国产替代的需求：**天然气长输管线及油品计量等领域涉及国家重要能源安全数据，提升核心计量产品国产化比例成为大型国有能源企业保障计量数据安全，实现自主可控的重要途径。

**4、便民服务的需要：**燃气和自来水供应是服务于千家万户的基础民生工程。公司物联网综合解决方案的应用层面向C端用户，开通了便捷的线上业务办理渠道，让老百姓足不出户实现全部业务的线上办理。新冠肺炎疫情爆发以来，公司物联网综合解决方案的无接触式服务也为阻击疫情、保障民生发挥了重要作用。

**5、安全管理的需求：**近年来燃气安全形式严峻，如何实现事故的预防性管理成为相关企业工作的重中之重。公司物联网技术和传感技术能够实现对燃气设备和管网运行状态实时监控，从而及时进行险情预警，准确定位风险点，最大程度降低

事故发生频率。目前，燃气企业越发深刻地认识到物联网等数字技术在燃气安全管理中的重要作用，行业数字化进程将进一步加快。

### （三）面对行业发展公司采取的措施

面对发展机遇，报告期内公司在挑战中砥砺前行：

**1、国产化产品赋能，助力实现“双碳”目标。**公司始终坚持创新研发，致力国产化。报告期内，公司高压气体超声流量计通过0.5级准确度等级测试，突破“卡脖子”技术，被纳入“油气管道关键设备国产化项目”。气体涡轮流量计通过DNV GL（挪威船社）在混氢计量测试，助力实现“双碳”目标。

**2、以进固稳，持续推进物联网产业布局。**报告期内公司物联网智能终端部署超2,000万，其中NB-IoT智能终端超1,500万，物联终端数量稳步增长；公司于报告期内成立杭州佰鹿信息科技有限公司，发力通信模组业务，向物联网产业链上游进行延伸。

**3、聚焦安全，源头防控。**公司高度重视安全，推出了燃气安全解决方案、家用燃气报警器、工商业燃气报警器，帮助客户实现由“控”到“防”发展。

**4、数字创新，驱动行业转型。**公司始终以客户为中心、以创新为使命，不断引领行业数字化发展，赋能产业升级。报告期内，公司推出公共事业管理驾驶舱解决方案、工商户计量分析解决方案、DMA分区计量解决方案，助力行业数字化转型。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）报告期公司业绩情况及驱动因素

2021年，公司立足燃气行业优势，重点开拓水务场景，全年实现营业收入23.01亿元，同比增长18.97%，实现归属于上市公司股东的净利润2.67亿元，同比增长139.65%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润2.03亿元，同比增长690.44%。

在燃气场景，公司民用燃气场景及工商业燃气场景收入分别同比增长8.05%、27.55%，主要系报告期内，国内疫情得到常态化有效控制，社会生产生活秩序恢复良好，国内能源消费稳步增长，工商业生产经营活动景气度回升；智慧城市建设、老旧小区改造激发物联网智慧燃气解决方案的需求，NB-IoT物联网燃气终端的市场渗透率显著提升；公司加强产品营销推广力度，市场开拓取得一定成效。

在水务场景，公司智慧水务场景业务收入突破1亿元，同比增长87.67%，主要系公司在报告期内牢牢抓住市场机遇，全面梳理市场需求，发挥智慧水务和智慧燃气在技术、供应链和销售渠道方面协同作用，大力推进智慧水务场景业务，加强集团化营销，积极参与集团客户和区域客户招投标活动。截至报告期末公司已与超过400家客户达成业务合作关系，其中包括北京自来水、上海城投水务集团、广州水务集团、杭州水务集团等大型企业客户，智慧水务业务有序推进。

### （二）公司所从事的主要业务

公司通过自主研发的数字化智能计量与控制终端，与自主开发的IoT PaaS云平台、SaaS云服务构成的物联网解决方案，为各行业提供软硬件一体的数字化服务。报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及用途、经营模式未发生重大变化。

### （三）主要产品服务及其用途

公司物联网综合解决方案贯穿感知层、网络层、平台层和应用层，公司主要产品和服务如下图所示：



#### 1、智能控制器

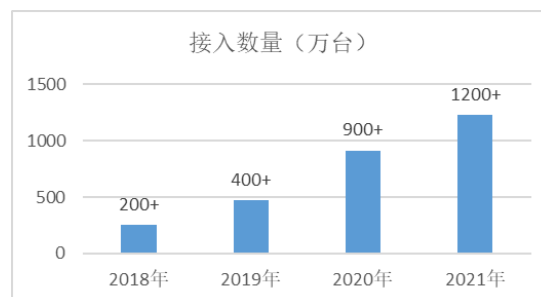
智能控制器是以自动控制技术和计算机技术为核心，内置于仪器、设备中，扮演指挥控制的角色，是物联网感知层的核心。在公司持续不断的技术创新推动下，公司在智能控制器在嵌入式软件技术、低功耗设计、EMC（电磁兼容）、通讯技术可靠性设计等方面已集成了诸多行业领先技术。

#### 2、计量传感模块

计量传感模块承担数据转换的作用，通过基表的计量体积量转化为数字信号，由控制器转换为流量当量信息。公司依据自身研发实力，通过技术创新，领先行业提出并实现了拥有自主知识产权的第三代霍尔/磁阻板载取样技术和第四代光取样技术，并在公司最新的产品上广泛应用，新产品的性能和可靠性都得到了市场好评。

#### 3、金卡云PaaS平台

随着物联网应用与企业运营管理的深度融合，燃气、水务公司正面临着不断接入新型智能设备需求和处理不断扩大的数据量的挑战。金卡云PaaS平台依托强大性能，可帮助客户低成本、高速度接入不同厂家各类智能设备，同时依托可弹性扩展的云计算能力，高效稳定处理日益增长各类数据，帮助企业实现DT数据时代

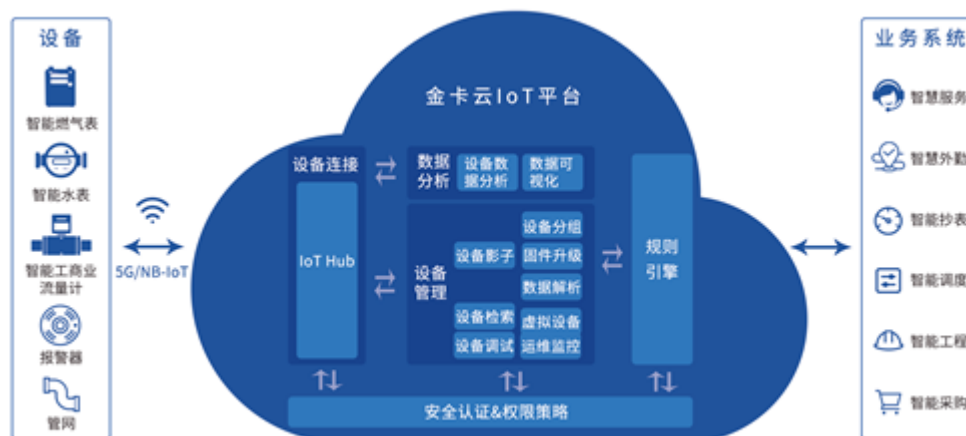


转型。在经历了十余年的物联网技术落地实践及产品的5次迭代后，公司推出了基于微服务、分布式架构的金卡云PaaS平台，截至报告披露日，公司金卡IoT平台连接设备规模数量已达1200万+。未来，基于金卡云平台出色的性能，公司将尝试探索向用户提供拓展和定制化服务，通过订阅费或开放数据API接口等形式获取开放服务收益。



#### 4、场景解决方案

公司作为行业领先的物联网企业，基于5G NB-IoT技术强大联结能力，融合云计算、大数据、人工智能、移动应用等前沿技术，推出端到端数字化软硬一体的整体解决方案，目前已经布局了燃气、水务两大应用场景，未来还将向工业过程计量场景、氢能源计量场景拓展。



##### (1) 智慧燃气

公司在全球率先推出了NB-IoT智能燃气终端及系统。在实际应用中，公司物联网智能终端可定时将业务数据及终端运行状态信息通过网络通信上传到IoT大数据平台并实现数据交互，具有定时上报、阶梯计价、远程控制、报警器联动等功能，支持金额结算、在线充值，为客户降低运营成本、转变业务与服务模式、提升用户服务满意度提供有力抓手。

除民用燃气场景外，公司以智能控制技术与流量计量技术结合，在工商业燃气场景也有深度布局。公司报告期内自主研发的高性能国产化气体高压超声产品TUS型高压超声波流量计获得型式批准证书，满足0.5级准确度要求，打破该细分市场长期被国外竞争对手占据的局面，该产品将广泛应用于长输管道、城市燃气、石油、化工等领域。

软件服务方面，公司形成了以金卡云PaaS平台的数据连接核心能力与SaaS云服务融合发展的业务布局。公司基于移动互联网、云计算、大数据、人工智能、物联网等新一代技术，按照商业创新平台的理念，充分发挥技术与商业相结合的优势，提供覆盖燃气公司运营多环节的企业软件服务，包括客户服务、智慧运营、商业智能、增值服务等领域为燃气客户提供数字化、智能化、社会化、安全可信的企业云服务与解决方案，促进了燃气公司客户的业务创新和管理变革。2021年8月公司开发的钱江燃气公司数字平台项目开发正式启动，在归集整合14套信息化系统智能终端设备数据的基础上经过项目组需求调研、设计开发上线试运行与优化改进等环节，项目于2022年3月日正式成功上线。

安全管理方面，安全一直是燃气行业运营的核心诉求，其中管网安全其中最重要组成部分。金卡智能在整体的安全智能管网的解决方案中，利用自身丰富的物联网经验，以安全为主线，规划了全方位的数据采集和监控方案，报告期内相关方案已在重庆燃气、长春燃气、武汉天然气等大型燃气公司进行试点，并将在全国范围内推广，帮助更多燃气公司实现管网安全有效监测。除管网安全解决方案，在民用端金卡也根据国家相关规定推出相关产品及成熟的解决方案，产品涉及民用燃气

报警器、自闭阀等产品。



公司物联网综合解决方案在智慧燃气领域已经形成绝对竞争优势，无论是技术的先进性、营业收入规模、客户数量、市场区域覆盖面、终端布局规模，还是综合解决方案能力均处于行业领先地位。随着我国碳达峰碳中和目标的确定和部署，清洁能源占比进一步提高，智慧燃气市场仍将保持快速发展。

## (2) 智慧水务

公司将其物联网综合解决方案在智慧燃气场景的成功应用经验复用到水务领域，赋能水务行业数字化转型，为公司的发展增加了新的应用场景。公司智慧水务解决方案同样采用云-管-端的服务架构，涵盖水务场景下的智能数据采集、智能网络传输和智慧业务运营，并一直延伸到C端用户的智慧服务。目前公司已经开发了各类民用和工商业智能水务终端（金卡水务自主研发的LXS-15WF无线远传冷水水表荣获中国计量科学研究院颁发的计量评价（NIM-CS）证书。金卡水务也成为行业内首批获得该证书的第一梯队企业），通过5G NB-IoT网络将海量业务数据汇集于金卡云PaaS平台，为水务企业提供运行调度、漏损治理、数据驾驶舱等各项应用功能。2021年11月，金卡水务与乐清市水务集团、苍南县水务集团签订全面战略合作协议，加快两地水务数字生态体系构建，打造“智慧水务综合管理平台”，实现多维度、多指标数据分析与应用，为客户赋能，提质、增效。



公司将继续致力成为水务行业重要的平台型企业，与水务行业在各产业环节中的企业形成共赢的生态伙伴，共同推动水务行业实现数字化、智能化的升级。

## (3) 探索氢能应用场景

氢能是实现碳中和碳达峰目标的重要能源组成部分，根据《中国氢能产业白皮书》规划，到2050年氢能在我国能源体系中的占比将达到10%，氢气年需求量将达到6000万吨，氢能产业发展空间巨大，为计量技术提供广阔的应用场景。公司基于计量数字化核心能力，着力自主研发质量流量计以及智能控制系统切入氢能行业，未来还将这一计量技术扩展到氢能源产业链上其他贸易计量环节，实现氢能源计量自主可控。

报告期内，公司自主研发的TBQM型气体涡轮流量计、TUS型高压超声流量计均可适用于氢气计量场景。2021年5月，TBQM型气体涡轮流量计通过DNV GL（挪威船社）在氢气与天然气混合气体计量测试。TBQM型气体涡轮流量计是国内唯一一家通过

5%、10%、15%及30%等的氢气掺混测试，在精准度、可靠性、稳定性方面与国际相媲美，助力推动中国混氢计量发展，助力实现“双碳”目标。



综上，公司是结合了智能控制器、计量传感模块、PaaS云平台、场景智能终端、场景SaaS服务等多个价值环节的物联网综合解决方案服务商，在燃气行业、水务行业不仅搭建了一个初具规模的业务服务平台，也成为了客户提供了一个数字化安全保障平台，为经济社会发展贡献力量。

#### （四）经营模式

公司作为物联网技术创新型企业，主要以研发和销售作为价值创造的驱动因素，通过向客户提供物联网综合解决方案实现盈利。

##### 1. 研发模式

公司根据行业技术趋势及总体发展战略，制定了中长期技术发展规划，实施跨部门协作的集成产品开发（IPD）体系，建立起矩阵式组织管理架构，构建了集技术预研、技术开发、平台建设和解决方案于一体的多层次研发体系，形成了具有国际水平的企业研发中心。公司技术研究院下设技术预研部，对物联网解决方案涉及的传感器技术、流量算法等核心节点开展关键技术研究及应用和疑难问题攻关，为公司未来物联网产品开发提供前沿技术储备。公司根据物联网应用场景拓展规划和客户需求，进行技术和产品开发。在项目研发过程中，技术研究院通过产品生命周期管理系统（PLM）科学管理研发流程周期，不断优化项目开发流程，为加快科技成果转化和打造创新型领军企业奠定了坚实基础。

##### 2、销售模式

公司建立了统一的营销管理平台，集成客户开发、需求收集、订单交付、收款管理、客户服务的全流程信息化管理模块，实现了用户需求的快速反应和市场信息快速处理。

国内营销方面，根据营销战略划分国内市场大区并采取区域总监负责制，依托于覆盖全国各省市的自有销售渠道和代理销售渠道，推进物联网解决方案在全国各大区域市场的大规模部署。除此之外，公司成立了独立的海外营销中心，不断探索海外市场开拓和营销。

##### 3、供应链管理模式

公司的供应链为整个物联网产业发展提供支撑，针对物联网终端，公司设立了杭州、温州两大数字化工厂，打造全新的柔性制造生产线，满足智能终端制造的灵活性、通用性和多样化的要求，为公司不断拓展物联网应用场景奠定强大基础。公司生产制造采用BTO订单式生产模式，推行TPS精益生产理念，通过机联网系统，生产部门将关键的生产设备、检测设备联网，将生产检测的原始数据上传机联网数据平台，通过MES系统实时从机联网数据平台提取数据用于生产管理、追溯和质量防呆。通过引进世界一流的自动化设备和管理理念，打造“黑灯工厂”，提升自动化水平。

### （五）市场地位

金卡智能作为国内领先的以数字化计量为核心的物联网企业之一，主要为燃气、水务领域客户提供物联网端到端综合解决方案。在燃气场景，无论民用还是工商业领域，公司在技术、营业收入、终端链接规模、综合解决方案能力上均处于行业领先地位；在水务场景，近年来公司开始发力数字水务业务，依托燃气场景的成功经验，着力构建智慧水务综合解决方案能力，争取未来三到五年将水务场景打造成为与燃气场景并驾齐驱的又一大应用场景。

## 三、核心竞争力分析

### （一）技术研发能力优势

报告期内，公司技术研发能力主要体现在以下几点：

- 1、在研发管理端，公司自2015年引入IPD，已建立起一套适合公司自身的结构化的开发体系，经过六年的不断实践和优化，新产品开发成功率、新产品销售占比都有了大的提升，公司导入IPD取得了良好的效果。
- 2、实验室配置端：公司于2012年成立测试中心，实验室按照ISO17025准则要求，建立实验室管理体系，获得省重点流量实验室称号。2022年1月，公司智慧水气物联网重点企业研究院荣获浙江省重点企业研究院。公司通过采用先进的设备、完善的实验室管理体系，保障产品质量始终处于行业最高标准，也是对公司终端产品总体成本控制的最大保障。



3、研发投入端：公司在杭州、温州、美国等多地设有研发中心，拥有教授级职称3人，高级职称27人，多位技术专家来自于世界500强和行业内国际领先企业；报告期内，公司研发支出2.15亿元，约占当期营业收入的9.34%，研发投入力度持续处于行业领先水平。

#### （二）一体化的设计和场景快速复用的优势

公司在数字计量领域拥有贯穿感知层、平台层、应用层的全套物联网解决方案能力，在智能控制器、计量传感、信号处理、结构设计、PaaS云平台、SaaS服务等多个产业链环节掌控核心技术，这些将为公司其他物联网计量应用场景的扩张提供有力支撑。

#### （三）人才优势

公司专业人才来源于国内外知名企业，覆盖专业领域广阔，如何将这些人凝聚在一起，对公司的管理能力是一种考验。为此，公司首定位于计量数字化的赛道，具有巨大的成长空间，为人才搭建事业发展道路；其次，公司建立系统的工作流程和岗位职能体系，清晰的岗位用人标准和工作目标，能够人尽其才；第三，公司追求做精品的工程师文化，人才在公司能够继续获得能力提升；最后，公司给予市场化的薪酬待遇，支持高层参加EMBA、MBA等进修，鼓励员工参加相适应的学习提升。这些都为有志者提供事业、成长与回报的机会。

#### （四）营销渠道优势

公司销售和服务网络已全面覆盖国内31个省、市、自治区，通过组建大区营销、解决方案、客户服务铁三角，加强技术引导和售后服务，推动客户对物联网解决方案的认知，加速推进下游产业升级和需求释放。强大的市场渠道优势将持续助推公司物联网解决方案在全国各大区域市场的大规模部署和不同场景的复制。

#### （五）品牌优势

公司成立二十多年来服务于昆仑燃气、新奥燃气、港华燃气、华润燃气、北控水务、中国水务集团等大型燃气或水务集团，也服务了数百家中小型公司，全面渗透省、市、县级区域企业客户。公司通过提供物联网端到端整体解决方案，帮助客户取得良好的经济效益和社会效益，在客户中树立了良好的品牌和企业形象，客户的信任为公司持续推进更丰富的产品和服务创造条件。

#### （六）行业先发优势

公司是率先将物联网技术应用于燃气场景的企业之一，于2016年在深圳启动全球首个基于NB-IoT技术的远程抄表试点项目，在不断扩大NB-IoT智能燃气终端全国试点范围的同时，以广州、南京等城市为突破口规模化布局NB-IoT物联网智能终端及系统，快速形成行业示范效应，引领行业的数字化转型。未来，公司仍将秉承干在实处、走在前列、勇立潮头的浙江企业精神，深刻把握行业数字化转型的时代发展潮流，持续开展基于物联网应用的前沿性创新技术研究，坚持创新引领发展的战略，为公司领先的行业地位和可持续发展奠定了基础。



## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见本节“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		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	2,301,160,516.70	100%	1,934,184,017.51	100%	18.97%
分行业					
智慧公用事业物联网解决方案	2,098,888,657.77	91.21%	1,793,210,716.57	92.71%	17.05%
其他	202,271,858.93	8.79%	140,973,300.94	7.29%	43.48%
分产品					
智能民用燃气终端及系统	1,267,163,396.89	55.07%	1,172,723,539.89	60.63%	8.05%
智能工商业燃气终端及系统	636,848,676.28	27.68%	499,306,111.56	25.81%	27.55%
智能水务终端及系统	109,985,622.97	4.78%	58,605,010.11	3.03%	87.67%
智慧公用事业管理系统及其他	287,162,820.56	12.47%	203,549,355.95	10.53%	41.08%
分地区					
东北地区	141,517,348.83	6.15%	114,941,037.67	5.94%	23.12%
西北地区	184,651,997.12	8.02%	177,470,147.41	9.18%	4.05%
华东地区	905,230,054.29	39.34%	712,400,414.52	36.83%	27.07%
华中地区	283,580,612.67	12.32%	232,304,125.22	12.01%	22.07%
华北地区	354,726,308.70	15.42%	364,724,615.39	18.86%	-2.74%
华南地区	233,132,062.55	10.13%	157,374,502.04	8.14%	48.14%
西南地区	122,236,035.91	5.31%	105,009,556.83	5.43%	16.40%
海外业务	76,086,096.63	3.31%	69,959,618.43	3.61%	8.76%
分销售模式					
直销	2,077,052,525.15	90.26%	1,737,119,227.09	89.81%	19.57%
经销	224,107,991.55	9.74%	197,064,790.42	10.19%	13.72%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	2021 年度				2020 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	424,753,549.98	590,674,197.65	567,450,584.44	718,282,184.63	280,611,094.95	425,568,942.30	602,115,679.92	625,888,300.34
归属于上市公司股东的净利润	19,069,974.81	124,807,381.62	53,253,464.51	69,702,015.61	37,792,449.74	83,006,172.44	107,123,470.86	-116,579,053.03

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司当前经营业务应用场景以燃气和水务等公用事业企业为主，故业务的周期性特征与燃气行业和水务行业紧密关联，燃气方面，受到冬天取暖季和天气因素影响，上半年相对下半年是淡季。水务行业则属于弱周期行业，变动性整体较低。

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	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
分客户所处行业						
智慧公用事业物联网解决方案	2,098,888,657.77	1,233,697,167.49	41.22%	17.05%	30.96%	-6.25%
分产品						
智能民用燃气终端及系统	1,267,163,396.89	877,340,169.29	30.76%	8.05%	26.89%	-10.28%
智能工商业燃气终端及系统	636,848,676.28	247,215,643.41	61.18%	27.55%	33.49%	-1.73%
智慧公用事业管理系统及其他	287,162,820.56	183,400,939.04	36.13%	41.08%	22.70%	9.56%
分地区						
华东地区	905,230,054.29	513,407,943.66	43.28%	27.07%	39.65%	-5.11%
华中地区	283,580,612.67	174,601,642.67	38.43%	22.07%	38.29%	-7.22%
华北地区	354,726,308.70	210,426,341.66	40.68%	-2.74%	-1.85%	-0.54%
华南地区	233,132,062.55	154,171,805.02	33.87%	48.14%	80.30%	-11.80%
分销售模式						
直销	2,077,052,525.15	1,270,383,516.86	38.84%	19.57%	32.99%	-6.17%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
智慧公用事业物联网解决方案、其他	销售量	台	7,213,541	5,523,199	30.60%
	生产量	台	7,593,897	6,188,804	22.70%
	库存量	台	1,305,235	924,879	41.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、本期公司智慧公用事业物联网解决方案及其他销售量大幅上升，主要系本期公司下游行业需求增速回升，燃气业务增速较快；水务场景发力，智慧终端销售增长所致。
- 2、期末库存量上升主要系本报告期公司发力水务、燃气安全等新场景业务，相应产品备货增长所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智慧公用事业物联网解决方案	直接材料	1,034,874,226.37	83.88%	787,616,038.82	84.00%	-0.12%
其他	直接材料	134,922,553.00	96.41%	112,807,604.01	96.00%	0.41%

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求  
主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	1,086,340,251.19	83.97%	828,076,764.91	84.24%	31.19%
直接人工	95,804,460.45	7.40%	69,310,578.92	7.05%	38.22%
制造费用	111,704,902.08	8.63%	85,611,342.47	8.71%	30.48%
合计	1,293,849,613.72	100.00%	982,998,686.30	100.00%	31.62%



## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

### 1. 处置子公司

#### (1) 华辰投资

根据本公司与陈海明签订的《石嘴山市华辰投资有限公司股权转让合同》，公司将所持有的石嘴山市华辰投资有限公司60.00%股权以评估后净资产作价计3,090.00万元转让给陈海明，股权转让基准日为2021年4月15日。公司已于2021年4月15日收到该股权转让款2,184.00万元。本公司自2021年4月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

#### (2) 金卡电力

根据本公司与杭州西力智能科技股份有限公司于2021年8月30日签订的《股份转让协议》，根据协议，本公司将所持有的浙江金卡电力科技有限公司85.00%股权以评估后净资产作价计625.00万元转让给杭州西力智能科技股份有限公司，股权转让基准日为2021年10月8日。公司已于2021年9月17日全额收到该股权转让款625.00万元。本公司自2021年10月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

### 2. 以直接设立或投资等方式增加的子公司

#### (1) 天信水务

2021年2月，子公司浙江天信仪表科技有限公司与苍南县水务集团有限公司共同出资设立浙江天信水务技术有限公司。该公司于2021年2月23日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，其中浙江天信仪表科技有限公司认缴人民币9,500万元，占其注册资本的95%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，浙江天信水务技术有限公司的净资产为6,056,189.73元，成立日至期末的净利润为56,189.73元。

#### (2) 宁夏智水

2021年8月，子公司金卡水务科技有限公司出资设立宁夏智水科技有限公司。该公司于2021年8月3日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,300万元，金卡水务科技有限公司认缴人民币1,300万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### (3) 五色石

2021年10月，本公司出资设立杭州五色石信息技术有限公司。该公司于2021年10月9日完成工商设立登记，注册资本为人民币100万元，本公司认缴人民币100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，杭州五色石公司的净资产为168,889.58元，成立日至期末的净利润为-31,110.42元。

#### (4) 佰鹿科技

2021年12月，本公司与杭州和鸣企业管理咨询合伙企业(有限合伙)和杭州金驹管理咨询合伙企业(有限合伙)，共同出资设立杭州佰鹿信息科技有限公司。该公司于2021年12月3日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，其中本公司

认缴人民币5,100万元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，佰鹿科技公司的净资产为7,199,700.00元，成立日至期末的净利润为-300.00元。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	478,143,044.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.78%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	147,924,064.21	6.43%
2	第二名	131,398,441.36	5.71%
3	第三名	74,095,139.44	3.22%
4	第四名	62,662,319.13	2.72%
5	第五名	62,063,079.94	2.70%
合计	--	478,143,044.08	20.78%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	333,780,819.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	125,456,854.46	10.12%
2	第二名	75,586,600.41	6.10%
3	第三名	46,447,882.98	3.75%
4	第四名	44,416,668.70	3.58%
5	第五名	41,872,813.36	3.38%
合计	--	333,780,819.91	26.93%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	392,047,162.85	314,304,265.64	24.73%	
管理费用	132,468,893.00	123,183,911.31	7.54%	
财务费用	-871,256.00	4,528,947.12	-119.24%	主要系票据贴现费用和汇兑损失金额较上年下降所致
研发费用	214,911,046.63	186,091,209.54	15.49%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
智能超声波燃气终端	基于原超声波物联网燃气终端开发一系列具备通讯数据安全、计量数据安全及用户用气安全多重保护的超声燃气终端。	已完成项目开发，目前处于发布量产阶段。	为市场提供以安全为核心的智能超声波燃气终端，为用户提供更大的安全保障。	响应国家号召及行业发展趋势，丰富了公司的燃气解决方案应用场景，为客户提供更加贴合实际用户使用需求的智能化产品。
智能报警器	开发一系列面向家庭、小餐饮等用气场景下的智能报警器及其配套管理软件，实现智能报警器与智能燃气表、智能手机、电磁阀等多终端的互联互通，打造一套智慧燃气安全解决方案。	部分产品已经量产。	实现批量销售带动公司业绩增长。	丰富公司智慧燃气解决方案的应用场景，提高公司燃气业务业绩及品牌竞争力。
智能自闭阀	基于 NB-IOT 通讯技术、动态传感采集技术并结合低功耗算法模型，开发一种新型的带智能模块的自闭阀终端产品。解决了传统机械自闭阀在燃气管道发生压力异常自动切断时，不能及时发现和感知压力状态变化的痛点。	该项目处于小批试产前阶段，已取得型式检验报告和防爆证书，3 项知识产权申请中。	完成产品研发并投入批量生产带动公司业绩增长。	通过研发智能自闭阀终端，使公司进入了一个新的细分领域，丰富了物联网解决方案应用场景，同时也填补当前市场空白，提高公司在智慧城市建设中的市场竞争力。
插入式超声波流量计（锂电池供电）	针对部分客户现场无法提供市电现状，开发一款支持锂电池供电，多声道、高精度的	该项目已完成小批试产，并投入市场试用。	完成小批试产带动公司业绩增长。	使产品更具有技术优势和竞争力，扩大此产品在市场上的占有率，为公司创造新的

	插入式超声水流量计。			业绩增长点。
民用智能超声水表	解决客户在大数据统计中对表具高精度、大量程比计量要求和NB-IoT高可靠性无线通讯要求。	目前已处于量产阶段。	达到国内同行业领先水平带动公司业绩增长。	填补了公司在民用超声测流表具(水计量)产品的空白,丰富了公司水表产品线种类,提高公司在智慧供水、智慧城市建设中的市场竞争力。
金卡云平台-燃气和水务项目	在支持燃气表的应用基础上,迭代研发完成报警器、温压采集器、自闭阀、水表的接入,平台不仅支持燃气业务场景应用,也同时满足水务业务场景应用和设备监控管理应用。	系统已发布运行	丰富公司智慧水务解决方案	通过该平台的迭代研发,帮助客户提升其用户满意度,为公用事业贡献力量,实现数字化管理,同时也提升了公司的美誉度,为更多的设备连接奠定基础。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	791	869	-8.98%
研发人员数量占比	36.45%	39.70%	-3.25%
研发人员学历			
本科	468	516	-9.30%
硕士	54	62	-12.90%
大专	156	156	0.00%
其他	113	135	-16.30%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	340	441	-22.90%
30~40 岁	359	345	4.06%
40 岁及以上	92	83	10.84%

注：上表中“30~40”不含40

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额(元)	214,911,046.63	186,091,209.54	161,773,446.88
研发投入占营业收入比例	9.34%	9.62%	8.20%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
------	---------	-----------	------

不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,618,263,505.21	2,274,018,640.98	15.14%
经营活动现金流出小计	2,490,891,353.24	1,779,047,336.83	40.01%
经营活动产生的现金流量净额	127,372,151.97	494,971,304.15	-74.27%
投资活动现金流入小计	916,558,136.72	2,268,506,726.81	-59.60%
投资活动现金流出小计	1,122,284,422.52	2,188,217,877.10	-48.71%
投资活动产生的现金流量净额	-205,726,285.80	80,288,849.71	-356.23%
筹资活动现金流入小计	126,589,071.88	59,255,365.12	113.63%
筹资活动现金流出小计	286,623,460.21	268,130,960.75	6.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-160,034,388.33	-208,875,595.63	-23.38%
现金及现金等价物净增加额	-240,618,967.19	361,711,209.63	-166.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动现金流出较上年上升40.01%，主要系外部宏观环境发生变化，公司采购策略调整所致。
- (2) 经营活动产生的现金流量净额较上年下降74.27%，主要系经营活动流入上升比例低于经营活动流出上升的比例。
- (3) 投资活动现金流入较上年下降59.60%，主要系本年理财赎回金额低于上年所致。
- (4) 投资活动现金流出较上年下降48.71%，主要系本年理财购买金额低于上年所致。
- (5) 投资活动产生的现金流量净额较上年下降356.23%，主要系投资活动流入下降比例高于投资活动流出下降的比例。
- (6) 筹资活动现金流入较上年上升113.63%，主要系本年取得借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	439,908,339.10	8.01%	676,966,505.69	12.90%	-4.89%	
应收账款	986,192,194.59	17.96%	867,600,136.07	16.53%	1.43%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	517,093,852.86	9.42%	415,314,287.35	7.91%	1.51%	
投资性房地产	8,014,698.24	0.15%	9,269,467.30	0.18%	-0.03%	
长期股权投资	70,928,700.86	1.29%	83,769,515.74	1.60%	-0.31%	
固定资产	386,263,536.08	7.03%	361,487,871.29	6.89%	0.14%	
在建工程	221,075,866.30	4.03%	92,866,409.26	1.77%	2.26%	
使用权资产	7,709,619.11	0.14%	15,861,593.06	0.30%	-0.16%	
短期借款	9,910,000.00	0.18%	27,482,832.04	0.52%	-0.34%	
合同负债	38,708,391.17	0.70%	44,121,181.27	0.84%	-0.14%	
长期借款	160,749,419.17	2.93%	56,629,855.67	1.08%	1.85%	
租赁负债	40,119.03	0.00%	6,900,357.00	0.13%	-0.13%	
交易性金融资产	393,382,991.40	7.16%	465,288,212.33	8.87%	-1.71%	
债权投资	714,691,075.35	13.01%	423,193,567.07	8.06%	4.95%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、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)	465,288,212.33	5,438,461.70			283,231,150.00	360,574,832.63		393,382,991.40
4.其他权益工具投资	137,260,000.00				104,642,100.00	64,260,000.00		177,642,100.00
金融资产小计	602,548,212.33	5,438,461.70			387,873,250.00	424,834,832.63		571,025,091.40
应收款项融资	157,476,863.39				229,887,442.07	288,178,416.18		99,185,889.28
上述合计	760,025,075.72	5,438,461.70			617,760,692.07	713,013,248.81		670,210,980.68
金融负债	0.00							0.00

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

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,316,862.48	保证金
无形资产	31,394,071.79	借款抵押
债权投资	15,000,000.00	质押入池
合计	51,710,934.27	

## 七、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
100,000,000.00	238,000,000.00	-57.98%

### 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

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	204,203,379.06	2,381,159.44		100,000,000.00	50,000,000.00	59,994,036.14	312,624,635.24	自有资金
其他	80,000,000.00	3,057,302.26		183,231,150.00	309,002,052.67		80,758,356.16	自有资金
合计	284,203,379.06	5,438,461.70	0.00	283,231,150.00	359,002,052.67	59,994,036.14	393,382,991.40	--

### 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。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
陈海明	华辰投资	2021年04月15日	3,090	-43.06	无重大影响	3.01%	公平、公正原则	否	无关联关系	是	是	2021年08月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《公



													司 2021 年半年度报告》
杭州西力智能科技股份有限公司	金卡电力	2021 年 10 月 08 日	625	-307.71	无重大影响	2.89%	公平、公正原则	否	无关联关系	是	是	2021 年 10 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《公司 2021 年第三季度报告》

## 九、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：万元

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
天信仪表	子公司	工商业气体流量计及其配件的研发、生产与销售。	12,800.00	92,182.71	56,277.36	63,832.88	17,683.16	15,088.22
金卡杭州	子公司	为公用事业企业提供物联网综合解决方案服务	10,000.00	74,349.26	22,524.88	66,589.4	13,534.69	12,029.2

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华辰投资	转让	截止 2021 年 3 月 31 日，本期的净利润为-71.77 万元
金卡电力	转让	截止 2021 年 8 月 31 日，本期的净利润为-362.02 万元
天信水务	新设	截止 2021 年 12 月 31 日，天信水务的净资产为 605.62 万元，本期的净利润为 5.62 万元
宁夏智水	新设	截止 2021 年 12 月 31 日，宁夏智水的净资产为 0.00 万元，本期的净利润为 0.00 万元
五色石	新设	截止 2021 年 12 月 31 日，五色石的净资产为 16.89 万元，本期的净利润为-3.11 万元
佰鹿科技	新设	截止 2021 年 12 月 31 日，佰鹿科技的净资产为 719.97 万元，本期的净利润为-0.03 万元

主要控股参股公司情况说明

1、报告期，子公司天信仪表实现营业收入6.38亿元，同比增长33.20%实现净利润1.51亿元，同比增长31.26%，业绩变动的主要原因是：随着国内新冠肺炎疫情得到有效控制，国内工商业燃气消费景气度回升，公司进一步加强产品营销推广力度，推进产品迭代升级，促使工商业燃气终端及系统业务实现同比增长，并基本恢复到疫情前水平。

2、报告期，子公司金卡杭州实现营业收入6.66亿元，同比增长44.84%，实现净利润1.20亿元，同比增长24.83%，业绩变动

的主要原因是：公司民用燃气终端及系统业务原来由上市公司主体对外开展，因业务整合需要，新的订单逐步转为由子公司承接。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

以数字科技为代表的新一轮产业变革下，新的颠覆性创新展现出新产品、新模式、新业态、新产业的潜力。我国已将数字经济产业确立为中国经济稳定增长的重要引擎，十四五规划提出了“加快数字化发展、建设数字中国”的长远目标，数字经济将实现由量变到质变，我国将充分发挥海量数据和丰富应用场景优势，促进数字技术与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，并加强核心技术自主创新，加大对高端芯片、传感器、操作系统、新一代移动通信等事关国家战略利益的核心技术攻关，形成具有自主知识产权的关键产品和重要装备，提高数字经济的自主水平。在稳增长的经济政策指引下，以物联网为代表的新基建项目持续推进，提升传统行业的运营效率及客户服务质量，提高企业经营核心竞争力。

**本公司坚持自主研发，将智能控制技术与计量传感技术、通信技术相结合，与自主开发的Iot PaaS云平台构成物联网解决方案，提供针对多个行业特性的软硬一体数字化服务。在新的发展阶段，公司面临着这样一些机会：**

1、国家双碳战略的发展机会。在国家“3060碳达峰碳中和”的发展目标下，以天然气为代表的低碳清洁能源将获得持续性发展，加快基础设施建设，保障用气安全，扩大用气范围都将带来更多机会。同时，国家也对无碳的氢能源发展制定了可行的政策，氢能源大规模推广逐步展开，氢能产业链各环节全面发展充满机会。

2、传统产业数字化的机会。伴随着数字技术的融合应用，加快数字技术与实体经济的融合发展已成为共识，众多传统产业在生产、运营、管理和营销等诸多环节实现远程化、数字化、智能化成为趋势，公共事业的智能化从电力到燃气再到水务陆续推广，一个行业数字化方案落地的成功经验为扩展到新行业创造更多的机会。

3、国产化替代的机会。美国对中国企业半导体技术封锁、近期俄乌冲突引起西方国家对俄罗斯政治经济领域无以复加的制裁，再次清楚的告诉我们核心技术必须掌握在自己的手里。随着计量技术持续自主研发、精密加工技术提升，结合数字化智能控制技术的领先优势，自主可控的本土产品获得从低端走向高端的成长机会，并将为高性价比优势打入海外市场创造机会。

4、数字技术发展的机会。随着以互联网技术为代表的数字科技发展，物联网、5G、大数据、云计算、人工智能等新兴技术的优化与升级，数字技术集大成走向了三维设计、虚拟现实、增强现实、数字孪生、元宇宙等形态，将促进工业企业和行业生态发生革命性的改变，促进创意、创新、创业，促进工业产品的丰富性、高质量、精细化、艺术性，形成竞争力，进而创造更大的经济价值与社会价值。

### 面向未来，公司将通过三条战略路径持续发展：

首先，发挥物联网系统解决方案与计量场景深入结合的优势，跨场景发展，从智慧燃气市场向智慧水务市场拓展，布局智慧氢能计量市场，围绕各个场景的行业特点打造软硬一体的解决方案能力，持续扩大公司的市场份额；

第二，发挥电子技术优势，不断提升自主研发的智能控制器、通讯模组场景适用性、可靠性、安全性，与行业伙伴协同合作，共建紧密连接的行业生态；

第三，发挥IoT Pass平台的枢纽优势，在持续扩大设备连接规模同时，产生体量大、种类多、动态滚动的数据，通过数据处理、建模、分析和可视化，以数据赋能场景运营，以AI提升场景智能，进而为场景基础设施创造“数字孪生”，改善企业管理，提升运营效率。

## （二）2022年度经营计划

**1、产品技术研发管理计划：**公司将立足于高效的研发管理体系，加强高素质专业化人才梯队建设，根据战略目标合理规划配置研发资源，做好交付快速响应，保障利润目标。2022年公司将做好现有燃气终端安全方案升级项目，完善安全用气方案及IOT设备监控平台，满足客户设备移动端应用需求及风险闭环管理需求；水务方面做好新产品的布局及研发，完善产品线，进一步提高新项目产品的可靠性及计量能力的提升；同时，注重知识产权申报及管理，提升专利质量，加强专利风险管理及商标注册，全面支撑公司业务高质量快速发展。

**2、集团营销能力建设：**在营销推广上，坚持以客户为中心，发挥综合解决方案的协同效应，多重赋能，协同作战。2022年公司在大客户及市场方面将继续加强集团与关键客户的普遍关系，做好重点市场突破，积极推动大客户入围及战略合作等新形势；在业务能力建设方面，前端部门通过技术能力下沉、市场活动落地等方式全流程支持营销活动，后端部门以提升工作效率和支撑营销体系为重点，提升营销工作参与度、价值输出，不断提升管理能力。通过营销建设提升智慧水务、智慧燃气综合解决方案能力，保持公司物联网解决方案的先进性和市场领先地位。

**3、海外拓展计划：**在海外市场拓展方面，关注海外疫情发展态势，加强海外团队建设，积极快速响应市场需求，全力争取将国内成熟的燃气场景物联网解决方案向海外市场推广复制。对已有客户基础的国家，继续加大物联网解决方案的推广力度，通过优势代理机构与客户建立销售关系，扩大海外销售规模；同步推进物联网水务终端的海外资质认证工作，争取将水务场景的物联网应用方案打入海外市场，扩大公司产业生态。

**4、人力资源开发计划：**2022年公司将继续推进学习型组织的建设，通过加强内部培训，加强业务能力建设，并通过外部专家和专业机构的培训，提高员工的整体素质，提升关键岗位人员的专业视野和经验。同时，公司也将探索长效激励机制的搭建，充分激发、调动员工的积极性、主动性与创造性。公司将开拓各种渠道招募高端人才、推进与高校产学研合作，不断强化公司核心技术的自主开发和创新能力。

**5、深化改革和组织结构调整的计划：**2022年，在全公司范围内启动“IPD流程变革”，从流程设计、组织建设、管理规则、IT实现四个维度深化流程再造和优化工作，推行数字化、标准化、规范化，实现资源利用最优化和信息传递的时效化，提升企业整体运作效率，建立起科学、合理、高效的管理模式。

**6、探索符合公司实际情况的外延式发展模式：**公司将根据业务发展战略及实际情况，谨慎挖掘、选择同行业或产业链企业进行收购、兼并或合作，延伸产业链、优化市场竞争格局，促进公司主营业务进一步发展壮大。

**7、优化供应链体系：**2021年大宗商品、电子物料价格上涨对毛利率产生了一定影响，未来公司将优化供应链体系，在保障持续稳定供应基础上，与上下游合作伙伴共同应对原材料价格上涨的不利影响。

### （三）公司可能面对的风险

**1、新冠肺炎疫情风险。**2022年以来新冠疫情防控形势不断反复，商务活动及物流运输受阻，下游燃气、水务企业招投标及产品验收延迟，可能导致公司订单获取、订单交付及收入确认相应延迟，因此不排除未来经营业务继续受到疫情和宏观经济波动的影响。公司将积极与上下游企业做好业务沟通，确保生产经营活动有序开展，努力实现年度经营目标。

**2、房地产行业下滑的风险。**公司产品需求与地产销售有一定的相关性，2021年以来头部地产企业销售出现明显下滑，若未来地产销售持续下滑，则产品新增需求增速可能放缓，但随着天然气普及率提高、数字化建设及存量替换需求，市场仍存在较大的空间，公司将继续加强对燃气企业综合服务能力，特别是信息化、数字化服务水平，深度契合智慧城市建设要求，在需求升级的背景下赢得更高的市场份额。

**2、天然气应用及相关投资推进放缓风险。**燃气场景是公司当前最主要的物联网应用领域，目前我国天然气对外依存度仍然较高，若国内天然气开采、进口天然气管道建设、LNG接收站建设投入不足，天然气上游价格持续处于高位下游客户盈利能力下降，都将影响我国天然气供给和推广，制约下游客户管网改造等资本支出进度，不利于公司业务的展开。公司将立足于能源信息化、云计算、大数据技术优势，拓展产品与服务领域，降低外部市场风险和政治环境风险。

**3、新场景导入缓慢的风险。**报告期，公司加快水务场景等新场景的布局，目前水务市场已存在数量众多的竞争者，其中不乏实力较强的上市公司。公司作为这一细分行业的新进入者，在业务拓展初期，可能存在导入缓慢的风险。公司将依托自身优势，为客户提供更加先进、更低成本、更高效率的物联网综合解决方案，赢得认可。

**4、同行业竞争加剧的风险。**公司物联网综合解决方案具有行业领先优势，产品一致性、可靠性、稳定性居于行业领先地位，但随着物联网技术的发展，竞争对手纷纷调整战略布局，加快技术升级，在物联网领域与公司展开竞争。此外，随着下游需求持续释放，相关产业如传感器、系统集成供应商也可能进行相关多元化经营，进入公司业务领域参与竞争。公司将持续加大技术研发投入，提升行业壁垒，巩固核心竞争力以应对市场竞争。

**5、关键技术人员流失的风险。**技术研发和产品创新是公司保持核心竞争优势和行业竞争地位的关键因素，稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础。关键技术人员离职将造成研发进度的拖延、用人成本增大，甚至商业机密的泄露，从而对公司的经营造成影响。公司将不断完善人才选拔、培养和激励制度，吸引人才，留住人才。

**6、海外市场拓展风险。**海外市场培育周期长，未来可能仍需要持续的资源投入，如果公司不能在全球化竞争中建立优势，则可能无法获得充足的订单以支撑公司业绩增长。此外，国内外疫情防控形势的差异也给公司海外业务发展带来不利影响。公司将深入调研海外市场需求，开发出能够灵活适应不同市场需求的模块化产品，同时积极关注海外疫情发展态势，借助一带一路战略机遇，将国内成熟的燃气场景物联网解决方案向海外市场推广复制。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 05 月 20 日	约调研“金卡智能投资者关系”小程序	其他	个人	参与金卡智能 2020 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2020 年度业绩说明会	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> : 2021 年 5 月 20 日投资者关系活动记录表
2021 年 08 月 31 日	约调研“金卡智能投资者关系”小程序	其他	个人	参与金卡智能 2021 年半年度网上业绩说明会的投资者	2021 年半年度网上业绩说明会	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> : 2021 年 8 月 31 日投资者关系活动记录表
2021 年 11 月 10 日	约调研“金卡智能投资者关系”小程序	其他	个人	参与金卡智能 2021 年第三季度网上业绩说明会的投资者	2021 年第三季度网上业绩说明会	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> : 2021 年 11 月 10 日投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板上市规则》及其他相关法律、法规、规范性文件，建立了科学、规范的法人治理结构，健全的内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务方面：公司与控股股东不存在同业竞争情况，公司具有完整的研发、采购、生产、销售等业务体系，不依赖于控股股东。

2、人员方面：公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东控制的企业担任除董事、监事外的任何职务或领取薪酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产经营场所及经营所需的设备、技术、专利、商标，不存在产权界定不清晰的情况。

4、机构方面：公司建立了适应自身发展需要的组织机构并明确了各机构的职能，可独立运作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门及审计部门，配备了专门的财务人员及审计人员，建立了会计核算制度、财务管理制度及内部审计制度。公司开立独立银行账户，不存在与控股股东共用账户的情况。公司依法独立纳税，进行纳税申报及履行纳税义务。公司控股股东未以任何形式占用公司货币资金或其他资产。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、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
2020 年度股东大会	年度股东大会	45.99%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 金卡智能：2020 年度股东大会决议公告，编号：2021-026
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.79%	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 金卡智能：2021 年第一次临时股东大会决议公告，编号：2021-060

##### 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

#### 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

#### 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)	股份增减变动 的原因
杨斌	总裁、董事长	现任	男	53	2009年09月22日	2024年12月27日	62,724,777	0	0		62,724,777	
仇梁	副总裁、董事	现任	男	59	2017年03月07日	2024年12月27日	50,000	0	0		50,000	
林建芬	副总裁、董事	现任	女	43	2021年12月27日	2024年12月27日						
张宏业	董事	现任	男	54	2015年03月19日	2024年12月27日	333,061	0	0		333,061	
刘中尽	副总裁、董事	现任	男	39	2018年12月27日	2024年12月27日	34,600	0	0		34,600	
李玲玲	财务总监、董事会秘书	现任	女	38	2019年04月19日	2024年12月27日	70,000	0	0		70,000	
金大龙	董事	现任	男	34	2021年12月27日	2024年12月27日						
迟国敬	独立董事	现任	男	65	2018年12月27日	2024年12月27日						
凌鸿	独立董事	现任	男	62	2018年12月27日	2024年12月27日						
李远鹏	独立董事	现任	男	45	2018年12月27日	2024年12月27日						
何国文	监事会主席	现任	男	48	2012年09月24日	2024年12月27日	333,061	0	0		333,061	
余冬林	监事	现任	男	46	2015年05月06日	2024年12月27日	178,836				178,836	
王勇	监事	现任	男	38	2018年12月27日	2024年12月27日						
王喆	副总裁、董事	离任	女	50	2017年09月11日	2021年12月27日	732,694	0	0		732,694	
朱央洲	副总裁、董事	离任	男	39	2015年09月23日	2021年12月27日	218,836	0	0		218,836	
唐昊涿	董事	离任	男	40	2018年12月27日	2021年12月27日						
刘中尽(注)	董事会秘书	离任	男	39	2018年12月27日	2021年12月27日						
合计	--	--	--	--	--	--	64,675,865	0	0		64,675,865	--



注：刘中尽持股数已在上面体现，此行不在列式。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内公司因董事会换届存在第四届董事会董事届满离任的情形，除此之外不存在其他董监事及高管离任、解聘的。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林建芬	董事	被选举	2021年12月27日	公司2021年第一次临时股东大会选举担任公司第五届董事会董事
林建芬	副总裁	聘任	2021年12月27日	公司第五届董事会第一次会议聘任为副总裁
金大龙	董事	被选举	2021年12月27日	公司2021年第一次临时股东大会选举担任公司第五届董事会董事
刘中尽	董事	被选举	2021年12月27日	公司2021年第一次临时股东大会选举担任公司第五届董事会董事
李玲玲	董事会秘书	聘任	2021年12月27日	公司第五届董事会第一次会议聘任为公司董事会秘书
王喆	董事、副总裁	任期满离任	2021年12月27日	公司第四届董事会于2021年12月27日届满
朱央洲	董事、副总裁	任期满离任	2021年12月27日	公司第四届董事会于2021年12月27日届满
唐昊涿	董事	任期满离任	2021年12月27日	公司第四届董事会于2021年12月27日届满
刘中尽	董事会秘书	任期满离任	2021年12月27日	公司第四届董事会于2021年12月27日届满

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事	
杨 斌 先生	中国国籍，无永久境外居留权。1969年出生，硕士学位，浙江省第十三届人民代表大会代表，中国城市燃气协会常务理事。2009年9月至今，担任公司董事长、总裁，同时也是公司实际控制人。
张宏业 先生	中国国籍，无永久境外居留权。1968年出生，复旦大学高级管理人员工商管理硕士(EMBA)。2009年9月至2015年9月任公司董事，2016年10月26日起担任公司参股公司任广州金燃智能系统有限公司董事、总经理。现为公司董事。
仇 梁 先生	中国国籍，无永久境外居留权。1963年出生，本科学历，工业自动化仪表高级工程师。2008年起担任天信仪表集团有限公司副总裁，负责营销与技术支持工作。2017年3月至今担任公司董事、副总裁。
林建芬女士	中国国籍，无永久境外居留权。1979年出生，本科毕业于中国广播电视大学行政管理专业。1997年3月至2014年12月先后在宁波志清实业有限公司担任营销总监、副总裁。2015年8月至2021年12月担任本公司营销中心总监。现为公司董事、副总裁。

<b>刘中尽先生</b>	中国国籍，无永久境外居留权。1983年出生，硕士研究生学历，中国注册会计师。2008年3月至2013年10月在天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任高级审计员、项目经理、审计经理，2013年10月至2015年6月担任浙江博尼股份有限公司财务总监，2015年7月至2015年12月担任杭州安存网络科技有限公司财务总监，2016年1月至2018年12月在中汇会计师事务所（特殊普通合伙）担任高级经理、授薪合伙人，2018年12月至2021年12月担任本公司副总裁、董事会秘书，现为公司董事、副总裁。
<b>金大龙先生</b>	中国国籍，无永久境外居留权。1988年出生，本科毕业于济南大学国际经济与贸易专业，美国密苏里州立大学工商管理硕士，具有基金从业资格证书，曾荣获优秀共产党员、齐鲁金融之星称号。2012年8月至2015年3月担任中国山东对外经济技术合作集团有限公司项目副经理，2015年3月至2017年3月担任山东高速环球融资租赁有限公司高级业务经理，2017年3月至2021年7月先后担任山东高速投资控股有限公司基金投资中心业务二部副部长、副总经理，2021年8月至2022年1月担任山东高速投资基金管理有限公司党支部书记、总经理，2022年2月至今担任山东高速环渤海(天津)股权投资基金管理有限公司总经理，现为公司董事。
<b>迟国敬先生</b>	中国国籍，无境外永久居留权，1957年出生，研究生学历，高级经济师，荣获“国家西气东输工程建设先进个人”、“全国交通建设系统优秀工会之友”荣誉称号。2004年至2017年任中国城市燃气协会秘书长，2005年至2017年任北京市燃气集团协会工作部经理。1997年至今，任北京中城燃燃气工程技术服务中心经理，2017年12月至今任中国城市燃气协会理事长助理，2016年7月起兼任沧州明珠塑料股份有限公司独立董事，2019年5月起兼任河北瑞星燃气设备股份有限公司独立董事。现为公司独立董事。
<b>凌鸿先生</b>	中国国籍，无境外居留权，1960年出生，复旦大学博士研究生学历（管理科学与工程专业）。1984年8月至今在复旦大学工作，现为复旦大学管理学院信息管理与信息系统系主任、教授、博士生导师，智慧城市研究中心主任，高级管理人员发展中心主任，中国信息经济学会（CIES）理事会常务理事、国际信息系统协会中国分会（CNAIS）理事。2010年3月起兼任上海集优机械股份有限公司独立非执行董事。现为公司独立董事。
<b>李远鹏先生</b>	中国国籍，无境外永久居留权。1977年出生，复旦大学博士研究生学历。毕业于复旦大学，博士学位。2006年7月至2012年12月任复旦大学讲师；2012年12月至今任复旦大学副教授；2015年6月至今任复旦大学会计学系党支部书记，2016年10月至今任香港大学客席副教授（兼职）。目前担任本公司及上海丽人丽妆化妆品股份有限公司、常州钟恒新材料股份有限公司、杭州晶华微电子股份有限公司、博泰车联网科技（上海）股份有限公司独立董事。
<b>监事</b>	
<b>何国文先生</b>	中国国籍，无永久境外居留权，1974年出生，专科学历。2009年9月至今，任公司监事会主席，2019年6月起担任子公司金卡水务科技总经理。

<b>余冬林先生</b>	中国国籍，无永久境外居留权。1976年出生，本科学历。曾荣获“仪电杯”青年学习创新成果大赛奖项、无线产品设计奖等；曾负责完成无线通讯模块的软硬件的设计、PDA无线远程抄表应用软件设计、参加国家行业规范的制定等。2005年7月至2009年7月在浙江金卡高科技工程有限公司担任技术部经理，2009年9月至今先后担任公司研发经理、副总工程师、智能燃气表事业部流程与质量部总监，现任本公司监事、采购中心采购总监。
<b>王勇先生</b>	中国国籍，无永久境外居留权。1984年出生，本科学历。2006年至2009年，任职于西克麦哈克（北京）仪器有限公司服务主管；2009年至2018年，在埃爾斯特/霍尼韦尔公司历任售后服务经理、霍尼韦尔过程测量和控制部大中华区服务经理、气体计量领域产品经理，在气体计量领域从事技术工作十余年，对天然气计量领域发展有深入的了解。2018年7月起加入公司，现任流量计事业部副总经理。
<b>高级管理人员</b>	
<b>李玲玲女士</b>	中国国籍，无永久境外居留权。1984年出生，本科学历，中国注册会计师。2009年7月至2015年6月担任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理，2015年6月至2019年1月担任常熟市天银机电股份有限公司副总经理、董事会秘书、财务总监，2019年4月-2021年12月起担任本公司财务总监。现为公司董事秘书、财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨斌	浙江金卡高科技工程有限公司	董事	2018年08月25日	2024年08月24日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张宏业	广州金燃智能系统有限公司	董事、总经理	2016年10月26日		否
林建芬	重庆合众慧燃科技股份有限公司	董事	2021年06月11日		否
林建芬	武汉蓝焰自动化应用技术有限责任公司	监事	2021年04月21日		否
金大龙	山东高速投资基金管理有限公司	党支部书记、总经理	2021年07月01日	2022年01月01日	是
金大龙	山东高速环渤海(天津)股权投资基金管理有限公司	总经理	2022年02月07日		是
迟国敬	中国城市燃气协会	理事长助理	2017年12月08日		是

迟国敬	沧州明珠塑料股份有限公司	独立董事	2016年07月08日	2022年07月08日	是
迟国敬	河北瑞星燃气设备股份有限公司	独立董事	2019年05月31日		是
迟国敬	北京中城燃燃气工程技术服务中心	法人代表	1998年11月15日		否
凌鸿	复旦大学	系主任	1984年08月01日		是
凌鸿	上海复理管理咨询有限公司	董事	2018年07月24日		否
凌鸿	上海复菁科技发展有限公司	董事	2018年07月24日		否
李远鹏	复旦大学	副教授	2012年12月01日		是
李远鹏	常州钟恒新材料股份有限公司	独立董事	2020年07月31日	2023年07月31日	是
李远鹏	杭州晶华微电子股份有限公司	独立董事	2020年12月07日	2023年12月07日	是
李远鹏	博泰车联网科技(上海)股份有限公司	独立董事	2021年12月02日	2024年12月02日	是
李远鹏	上海丽人丽妆化妆品股份有限公司	独立董事	2019年03月09日	2022年03月08日	是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司根据担任的其他职务支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截止本报告期末，公司现任董事、监事、高级管理人员共13人，2021年公司现任及已卸任董事、监事和高级管理人员在任期内从公司获得的税前报酬总额566.88万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨斌	董事长、总裁	男	53	现任	75.5	否
张宏业	董事	男	54	现任	44.4	否
仇梁	董事、副总裁	男	59	现任	56.4	否
刘中尽	董事、副总裁	男	39	现任	51.05	否
林建芬	董事、副总裁	女	43	现任	0	否
金大龙	董事	男	34	现任	0	否

迟国敬	独立董事	男	65	现任	8	否
凌鸿	独立董事	男	62	现任	8	否
李远鹏	独立董事	男	45	现任	8	否
何国文	监事会主席	男	48	现任	49.9	否
余冬林	监事	男	46	现任	49.73	否
王勇	监事	男	38	现任	55.9	否
李玲玲	董秘财务总监	女	38	现任	53.5	否
王喆	原董事、副总裁	女	50	离任	56.6	否
朱央洲	原董事、副总裁	男	39	离任	49.9	否
唐昊涑	原董事	男	40	离任	0	否
合计	--	--	--	--	566.88	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十七次会议	2021年01月25日	2021年01月26日	审议通过了1、《关于公司2020年度日常关联交易执行情况及2021年度日常关联交易计划的议案》；2、《关于2021年度对全资子公司提供担保额度预计的议案》；3、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》
第四届董事会第十八次会议	2021年04月26日	2021年04月27日	1、审议通过了《关于2020年度总经理工作报告的议案》；2、《关于2020年度董事会工作报告的议案》；3、《关于会计政策变更的议案》；4、《关于2020年度计提商誉减值准备的议案》；5、《关于2020年度报告全文及摘要的议案》；6、《关于2020年度财务决算报告的议案》；7、《关于2020年度利润分配预案的议案》；8、《关于2020年度内部控制自我评价报告的议案》；9、《关于2020年可持续发展报告的议案》；10、《关于续聘会计师事务所的议案》；11、《关于2021年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》；12、《关于修订<公司章程>的议案》；13、《关于修订部分公司治理制度的议案》；14、《关于提请召开2020年度股东大会的议案》；15、《关于公司2021年第一季度报告的议案》
第四届董事会第十九次会议	2021年07月23日	2021年07月26日	审议通过了1、《关于对外转让参股公司股权的议案》；2、《关于融资计划的议案》
第四届董事会第二十次会议	2021年08月18日		审议通过了《关于公司2021年半年度报告全文及其摘要的议案》

第四届董事会第二十一次会议	2021年10月25日	2021年10月26日	审议通过了1、《关于公司2021年第三季度报告的议案》；2、《关于增加2021年度日常关联交易计划额度的议案》
第四届董事会第二十二次会议	2021年11月30日	2021年12月01日	审议通过了《关于与关联方共同投资暨关联交易的议案》
第四届董事会第二十三次会议	2021年12月10日	2021年12月11日	审议通过了1、《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》；2、《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》；3、《关于提请召开2021年第一次临时股东大会的议案》；
第五届董事会第一次会议	2021年12月27日	2021年12月28日	审议通过了1、《关于选举第五届董事会董事长的议案》；2、《关于选举第五届董事会专门委员会委员的议案》；3、《关于聘任高级管理人员的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨斌	8	8	0	0	0	否	2
张宏业	8	0	8	0	0	否	2
仇梁	8	8	0	0	0	否	2
林建芬	1	1	0	0	0	否	1
刘中尽	1	1	0	0	0	否	1
金大龙	1	0	1	0	0	否	1
迟国敬	8	0	8	0	0	否	2
凌鸿	8	0	8	0	0	否	2
李远鹏	8	0	8	0	0	否	2
王喆	7	7	0	0	0	否	1
朱央洲	7	7	0	0	0	否	1
唐昊涑	7	7	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》《公司章程》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，并对公司日常经营决策、关联交易等方面提出了专业性建议，独立董事对相关事项发表了独立意见，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

#### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	朱央洲、凌鸿、李远鹏	4	2022年01月25日	审计《关于公司2020年度日常关联交易执行情况及2021年度日常关联交易计划的议案》	一致同意该次会议相关议案	无	无
			2021年04月26日	审议《关于会计政策变更的议案》；《关于2020年度计提商誉减值准备的议案》；《关于2020年度报告全文及摘要的议案》；《关于2020年度内部控制自我评价报告的议案》；《关于会计师事务所2020年审计工作评估报告的议案》；《关于续聘会计师事务所的议案》；《关于2021年第一季度报告的议案》。	一致同意该次会议相关议案	无	无
			2021年08月18日	审议《关于公司2021年半年度报告全文及其摘要的议案》	一致同意该次会议相关议	无	无
			2021年10月25日	审议《关于公司2021年第三季度报告的议案》	一致同意该次会议相关议	无	无

			2021 年 11 月 30 日	审议《关于与关联方共同投资暨关联交易的议案》	一致同意该次会议相关议	无	无
薪酬与考核委员会	杨斌、迟国敬、凌鸿	1	2021 年 04 月 26 日	审议《关于 2021 年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》	一致同意该次会议相关议	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	309
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,861
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,170
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,170
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	716
销售人员	335
技术人员	791
财务人员	41
行政人员	287
合计	2,170
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专学历	605
本科学历	761
硕士及以上学历	85
其他	719
合计	2,170



## 2、薪酬政策

公司坚持以奋斗者为本，结合公司经营战略制定各业务单元目标。并根据团队业绩达成率、各岗位价值和员工的个体能力，以绩效目标为牵引，以业绩结果为导向，建立了较为完善的薪酬激励机制。在保障外具竞争力，内具公平性的薪酬原则下，差异化激励方案，对核心及高业绩人才重点激励；对满足一定条件的员工提供利率优惠的购房贷款等。公司还为员工提供免费工作餐、免费班车、免费停车场、员工宿舍、健身房、节假日福利、年度体检、员工关怀等多种福利。以此来吸引和保留员工，为公司的持续发展提供人力资源保障。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

不适用

## 3、培训计划

(1) 各管理层分层针对性培训

高层：大力支持高管参加EMBA、MBA等进修学习,通过参加行业论坛、会议、培训深入了解行业发展趋势，提升战略眼光、战略思维，支撑公司战略执行发展。

中层：参与行业论坛、标杆参观、读书等活动，组织各类培训，从管理角色认知、管理工具方法、到管理理念，全面提升管理能力，在完成重点战略任务中提升管理水平。

基层：外部培训与内部培训相结合，导师在岗辅助，在专业技能、行业知识等多方面进行培养，达成团队管理绩效。

(2) 各级专业人员培养公司重视技术人员培训。包括外送研发人员学习先进技术及前沿趋势，如人工智能、大数据、云计算、物联网、互联网等前沿技术及其应用；结合公司实际、岗位技能，组织内部技术分享；引入行业专家对预研工作进行培训指导，将前沿技术及其应用传递至每个人。

(3) 新员工培养新员工入职后除参加新员工专项培训外，在试用期内全程安排导师辅导，制定试用期目标计划表，通过开展新员工座谈、新员工培训，试用期管理等，保证新员工的快速融入及产出绩效。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据公司2020年年度股东大会审议通过的公司2020年度权益分派方案：以公司现有总股本剔除已回购股份7,340,012股后的421,714,313股为基数，向全体股东每10股派4.750000元人民币现金（含税；扣税后，通过深股通持有股份的香港市场投资者、QFII、RQFII以及持有首发前限售股的个人和证券投资基金每10股派4.275000元；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，本公司暂不扣缴个人所得税，待个人转让股票时，根据其持股期限计算应纳税额【注】；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收）。【注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股1个月（含1个月）以内，每10股补缴税款0.950000元；持股1个月以上至1年（含1年）的，每10股补缴税款0.475000元；持股超过1年的，不需补缴税款。】

上述方案已于2021年6月实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	420,802,313
现金分红金额（元）（含税）	42,080,231.30
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	50,032,218.43
现金分红总额（含其他方式）（元）	92,112,449.73
可分配利润（元）	928,824,749.50
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
以公司现有总股本 429,054,325 股扣除公司回购专用证券账户中通过集中竞价交易方式回购的股份数量 8,252,012 股后的 420,802,313 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 1 元（含税），以截至本报告披露日可参与利润分配的股本基数 420,802,313 股测算，合计派发现金红利 42,080,231.30 元。该事项尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内在董事会的领导下，公司加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，并督促各部门严格按照公司相关制度及规定履行审议、披露程序；强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控的重要性，明确具体责任人。总体上看，公司坚持以风险导向为原则，并根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，构建了由审计委员会、内部审计部门组成的风险内控管理体系，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违犯国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违犯行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要情形。</p> <p>一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>评价基准：净资产，重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>基准 1%；重要缺陷：基准 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>基准 1%；一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>基准 0.5%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行了自查，公司认真梳理填报，于2021年4月2日完成专项自查工作。本次自查梳理中发现《股东大会议事规则》中关于累积投票设置不合理的问题公司已参照《上市公司股东大会规则（2022年修订）》对制度进行了修改并于2021年年报同步披露。整体上看，通过本次自查，公司认为本公司治理符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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
无	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

#### 1、污染物排放情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
杭州金卡智能系统有限公司	COD	间接排放	1个	园区东侧	134mg/L	500	0.306t/a	0.321t/a	无
	氨氮	间接排放	1个	园区东侧	14.6mg/L	35	0.031t/a	0.032t/a	无
	非甲烷总烃	有组织	1个	车间楼顶	14.9mg/m <sup>3</sup>	120	0.146t/a	0.191t/a	无

#### 2、防治污染设施的建设和运行情况

废气处理设施：公司建设了整套尾气处理设施，采用滤网过滤、光催化氧化及活性炭吸附工艺，设施设备运行正常。

#### 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目名称	环保审批情况	竣工验收情况
新增年产无线远传膜式燃气表130万台技术改造项目	杭环钱环备[2021]20号	已验收
新增年产电子计量表60万台技术改造项目	杭环钱环备[2021]29号	等待验收

#### 4、突发环境事件应急预案

公司依据《中华人民共和国环境保护法》等法律法规、标准规范建立了《突发环境事件应急预案》，涵盖环境风险辨识、应急能力建设、组织机构和职责、预警及信息报告、应急响应、应急保障措施、预案管理等方面，定期组织突发环境事件应急演练，建立健全环境污染事件应急机制，提高企业应对环境事件的能力，确保事故发生时能够及时、有效处理事故源，控制事故扩大，减少事故造成的损失，降低企业突发环境事件所造成的环境危害。公司突发环境事件应急预案已在杭州经济技术开发区环境监察大队备案（备案号：330161-2019-023）。

#### 5、环境自行监测方案

公司污染物产生量、排放量和对环境的影响程度都很小，根据《排污许可管理条件》，公司不需要申请取得排污许可证，

并按照排污许可证的规定制定自行监测方案，仅需填报排污登记表。在实际执行中，公司每年会根据环评要求委托第三方机构进行废气、废水、噪声检测，检测结果均符合标准要求。

#### 6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期公司及子公司未因环境问题受到行政处罚。

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

具体内容请查看公司在巨潮资讯网刊登的《2021年可持续发展报告》

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年10月，在苍南县副县长谢骏的带领下，苍南本土爱心企业考察团赴四川红原县开展东西部扶贫协作考察交流活动，助力红原脱贫攻坚。公司下属子公司天信仪表总经理受邀出席捐赠仪式。在结对帮扶资金授受仪式会上，天信分别与麦洼乡、龙日镇壤嘴夺玛村等签订了定向捐赠协议，合计捐赠30万元。这也是继2020年金卡智能公益基金会在捐赠20万元现金，以及价值5万元物资支援红原防疫保障之后的又一善举。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	杜龙泉;方国升;郭刚;何国文;马芳芬;沈文新;杨斌;杨翌;余冬林;原红旗;张宏业;张华;朱央洲	其他承诺	金卡高科技股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员承诺,保证金卡高科技股份有限公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关申请文件不存在虚假、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。	2016年03月06日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	天信仪表集团有限公司	其他承诺	本公司为本次重组向上市公司及参与本次重组的各中介机构所提供的有关信息、资料、证明以及所作的声明、说明、承诺、保证等事项均为真实、准确和完整的,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。副本或复印件与正本或原件一致,所有文件的签字、印章均是真实的。在参与本次重组期间,本公司将依照相关法律、行政法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定,及时披露有关本次重组的信息,并保证该等信息的真实性、准确性和完整性,保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述承诺,本公司将承担独立及/或连带的法律责任;造成他方损失的,本公司向损失方承担全部损失赔偿责任。	2016年11月21日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	陈开云;陈生由;陈诗喜;陈通敏;陈永勤;范煌辉;范叔沙;何必胜;华怀奇;黄朝财;黄茂兆;李新家;连祖生;廖宝成;潘孝众;潘友艺;阮文弟;阮允荣;阮允阳;沈华书;王焕泽;谢丙峰;徐怀赞;颜波;颜海波;杨菲菲;叶宝珠;叶朋;张和钦;郑国华;陈爱民;方嘉濂;洪新雄;黄雪玲;	其他承诺	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承:本人(本合伙企业)为本次重组向上市公司及参与本次重组的各中介机构所提供的有关信息、资料、证明以及所作的声明、说明、承诺、保证等事项均为真实、准确和完整的,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。副本或复印件与正本或原件一致,所有文件的签字、印章均是真实的。在参与本次重组期间,本人(本合伙企业)将依照相关法律、行政法规、	2016年11月21日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。



	<p>林扬根; 缪建胜; 宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙); 陶朝建; 许庆榆; 杨建中; 杨小平; 叶维六; 曾云杰; 章钦养; 郑成平; 郑宗设; 周中恩</p>		<p>规章、中国证监会和证券交易所的有关规定, 及时披露有关本次重组的信息, 并保证该等信息的真实性、准确性和完整性, 保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述承诺, 本人(本合伙企业)将承担独立及/或连带的法律责任; 造成他方损失的, 本人(本合伙企业)向损失方承担全部损失赔偿责任。如本次重大资产重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确之前, 本人(本合伙企业)将暂停转让在上市公司拥有权益的股份。</p>			
	<p>陈开云; 陈生由; 陈诗喜; 陈通敏; 陈永勤; 范煌辉; 范叔沙; 何必胜; 华怀奇; 黄朝财; 黄茂兆; 李新家; 连祖生; 廖宝成; 潘孝众; 潘友艺; 阮文弟; 阮允荣; 阮允阳; 沈华书; 王焕泽; 谢丙峰; 徐怀赞; 颜波; 颜海波; 杨菲菲; 叶宝珠; 叶朋; 张和钦; 郑国华; 陈爱民; 方嘉濂; 洪新雄; 黄雪玲; 林扬根; 缪建胜; 宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙); 陶朝建; 许庆榆; 杨建中; 杨小平; 叶维六; 曾云杰; 章钦养; 郑成平; 郑宗设; 周中恩</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于拥有拟购买资产股权清晰且不存在质押、冻结的承诺: 本人为中华人民共和国公民, 无境外居留权, 具有完全的民事权利能力和民事行为能力, 本人不属于国家公务员和国家工作人员, 也不担任县(处)级以上党员领导干部、县(市)直属机关的科级党员领导干部、乡(镇)党员领导干部及基层站所的党员负责人, 本人所持有的天信仪表股权不会受到现行有效的法律、行政法规的限制。/本合伙企业为依据中华人民共和国法律依法设立并存续的合伙企业, 本合伙企业所持有的天信仪表股权不会受到现行有效的法律、行政法规的限制。本人(本合伙企业)向天信仪表的出资或受让股权的资金均为合法取得的自有资金且已经足额缴纳, 不存在虚假出资、抽逃出资或出资不实的情形; 本人(本合伙企业)所持有的天信仪表股权权属清晰, 不存在任何争议或潜在争议, 本人(本合伙企业)不存在受任何方委托持有天信仪表股权的情形; 本人(本合伙企业)持有的天信仪表股权未被设定任何形式的抵押、质押、优先权或其他限制性权利, 亦不存在被国家司法、行政机关冻结、扣押或执行等强制措施的情形; 该等股权按约定完成过户不存在法律障碍。本人(本合伙企业)以持有的天信仪表股权认购本次上市公司发行的股份或取得现金对价, 不会违反天信仪表的公司章程, 也不会受到本人(本合伙企业)此前签署的任何协议、承诺、保证的限制, 本人(本合伙企业)承诺不存在任何妨碍或限制本人(本合伙企业)在本次交易中将持有的天信仪表股权过户或转移至上市公司的情形。截至本承诺函出具之日, 本人(本合伙企业)不存在任何有效且与天信仪表有关的股权激励计划或类似利益安排。对于天信仪表其他股东将其所持天信仪表股权为本次交易之目的转让给上市公司时, 本人(本合伙企业)自愿放弃上述对天信仪表股权的优先受让权。在本人(本合伙企业)与上市公司签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》生效并就天信仪表股权交割完毕前, 本人(本合伙企业)保证不就本人(本合伙企业)所持天信仪表的股权设置抵押、质押等任何限制性权利,</p>	<p>2016年11月21日</p>	<p>长期有效</p>	<p>承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。</p>

		<p>保证天信仪表保持正常、有序、合法经营状态，保证天信仪表不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证天信仪表不进行非法转移、隐匿资产及业务的行为。若天信仪表及/或其子公司于本次交易前租赁的物业在租赁期内因权属问题无法继续正常使用，本人（本合伙企业）承诺将对天信仪表由此实际遭受的经济损失承担赔偿责任，包括但不限于因进行诉讼或仲裁、罚款、停业、寻找替代场所以及搬迁所发生的一切损失和费用。如确有需要进行与前述事项相关的行为，在不违反国家法律、法规及规范性文件的前提下，须经上市公司书面同意后方可实施。天信仪表合法设立、有效存续，不存在任何可能导致天信仪表无法正常经营的情形。</p>			
	<p>陈开云;陈生由;陈诗喜;陈永勤;范超美;范煌辉;范叔沙;何必胜;华怀奇;黄茂兆;黄雪玲;连祖生;潘友艺;阮文弟;阮允阳;沈华书;陶朝建;徐怀赞;颜波;颜海波;杨小平;叶宝珠;叶朋;叶维六;曾云杰;张和钦;章钦养;郑国华;郑宗设;周中恩;陈爱民;陈通敏;仇梁;储春南;范健挺;方嘉濂;甘先德;高小琴;洪新雄;洪振余;黄朝财;李秋清;李新家;梁小燕;廖宝成;林扬根;缪建胜;潘孝众;阮允荣;王焕泽;谢丙峰;许庆榆;许修峰;颜向荣;杨菲菲;杨建中;易会从;俞承玮;曾韩谦;郑成平;范叔元;林少华;宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙);万青松;易会永</p>	<p>同业竞争</p> <p>避免与上市公司同业竞争的承诺：1、未经上市公司书面同意，交割日起至少 5 年内，本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括天信集团及其子公司，下同）所从事的业务（在工商业用燃气计量仪表业务、家用燃气计量仪表业务、天然气系统解决方案业务上，下同）构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营；不在同上市公司及其下属公司存在相同或类似业务或与上市公司及其下属公司利益冲突的相关业务的实体任职或担任任何形式的顾问；不从事任何可能降低上市公司及其下属公司竞争力的行为，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业。2、如本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并优先将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。3、本承诺函一经本人（本合伙企业）签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且不可撤销。本人（本合伙企业）保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人（本合伙企业）将承担相应的法律责任。</p>	<p>2016 年 10 月 26 日</p>	<p>五年</p>	<p>承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>
	<p>陈开云;陈生由;陈诗喜;陈永勤;范超美;范煌辉;范叔沙;何必胜;华怀奇;黄茂兆;黄雪玲;连祖生;潘友艺;阮文弟;阮允阳;沈华书;陶朝建;徐怀赞;颜波;颜海波;杨小平;叶宝珠;叶朋;叶维六;曾云杰;张和钦;章钦养;郑国华;郑宗设;周中恩;陈爱民;陈通敏;方嘉濂;洪新雄;</p>	<p>关联交易</p> <p>规范关联交易的承诺：1、本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）实际控制的企业将尽量避免和减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易，对于上市公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由上市公司及其下属子公司与独立第三方进行。本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）实际控制的企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司</p>	<p>2016 年 10 月 26 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>

	<p>黄朝财;李新家;廖宝成;林扬根;缪建胜;宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙);潘孝众;阮允荣;王焕泽;谢丙峰;许庆榆;许修峰;杨菲菲;杨建中;郑成平</p>		<p>资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于本人(本合伙企业)及本人(本合伙企业)实际控制的企业与上市公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为,均将严格遵守市场原则,本着平等互利、等价有偿的一般原则,公平合理地进行。交易定价有政府定价的,执行政府定价;没有政府定价的,按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则执行市场公允价格;没有政府定价且无可参考市场价格的,按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、本人(本合伙企业)及本人(本合伙企业)实际控制的企业与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务;对须报经有权机构审议的关联交易事项,在有权机构审议通过后方可执行。4、本人(本合伙企业)及本人(本合伙企业)实际控制的企业保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的,上市公司及其下属子公司的损失由本合伙企业负责承担。5、本承诺函一经本人(本合伙企业)签署即对本人(本合伙企业)构成有效的、合法的、具有约束力的责任;本人(本合伙企业)保证严格履行本承诺函中的各项承诺,如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的,本人(本合伙企业)将承担相应的法律责任。</p>			
	<p>陈开云;陈生由;陈诗喜;陈永勤;范超美;范煌辉;范叔沙;何必胜;华怀奇;黄茂兆;黄雪玲;连祖生;潘友艺;阮文弟;阮允阳;沈华书;陶朝建;徐怀赞;颜波;颜海波;杨小平;叶宝珠;叶朋;叶维六;曾云杰;张和钦;章钦养;郑国华;郑宗设;周中恩;陈爱民;陈通敏;方嘉濂;洪新雄;黄朝财;李新家;廖宝成;林扬根;缪建胜;宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙);潘孝众;阮允荣;王焕泽;谢丙峰;许庆榆;许修峰;杨菲菲;杨建中;郑成平</p>	<p>资金占用</p>	<p>关于避免资金占用、关联担保的承诺:截至本承诺函出具日,本人(本合伙企业)及本人(本合伙企业)控制的其他企业不存在占用天信仪表资金的情形;除已经向上市公司披露的,不存在天信仪表为本人(本合伙企业)及本人(本合伙企业)控制的其他企业提供其他担保的情形;本次交易完成后,本人(本合伙企业)及本人(本合伙企业)控制的其他企业不会占用天信仪表的资金,亦不会要求天信仪表为本人(本合伙企业)及本人(本合伙企业)控制的其他企业提供担保。本人(本合伙企业)若违反上述承诺,将对因前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。</p>	<p>2016年11月21日</p>	<p>长期有效</p>	<p>承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>杨斌、施正余</p>	<p>其他承诺</p>	<p>如果浙江金卡高科技股份有限公司被要求为其员工补缴此前年度应由发行人或金卡工程应缴付的社会保险费,杨斌、施正余将按照主管部门核定的金额无偿代公司补缴,并承担相关费用,保证发行人不因此遭受任何损失,承诺人对此承诺连带责</p>	<p>2012年08月07日</p>	<p>长期有效</p>	<p>承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。</p>

			任。”如果浙江金卡高科技股份有限公司被要求其员工补缴此前年度应由发行人缴付的住房公积金，杨斌、施正余将按照主管部门核定的金额无偿代公司补缴，并承担相关费用，保证发行人不因此遭受任何损失，承诺人对此承诺连带责任。			情况。
	戴意深;方国升;何国文;黄光坤;施正余;石河子金凯股权投资有限合伙企业;杨斌;姚艳;张恩满;张宏业;张华;浙江金卡高科技工程有限公司;朱央洲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业 务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益; 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、 机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员,并愿意完全承担因违反上述 承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	2012年08月17日	长期有效	承诺人严格信 守承诺,未出 现违反承诺的 情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	杜龙泉;方国升;郭刚;沈文新;杨斌;杨翌;原红旗;张宏业;张华;朱央洲	其他承诺	承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益;承诺不得无偿或以 不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不得采用其他方式损害公司利益;承 诺对其职务消费行为进行约束;承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投 资、消费活动;承诺在自身职责和权限范围内,全力促使公司董事会或者薪酬与考 核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩,并对公司董事会 和股东大会审议的相关议案投票赞成(如有表决权);如果公司拟实施股权激励, 承诺在自身职责和权限范围内,全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填 补回报措施的执行情况相挂钩,并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞 成(如有表决权);承诺严格履行其所作出的上述承诺事项,确保公司填补回报措 施能够得到切实履行。如果承诺人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺,承诺人将 按照《指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务,并同意中国证券监督管 理委员会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措 施;给公司或者股东造成损失的,承诺人愿意依法承担相应补偿责任。如违反上述 承诺给公司或者股东造成损失的,本人将依法承担补偿责任。	2016年03月16日	长期有效	承诺人严格信 守承诺,未出 现违反承诺的 情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 处置子公司

#### (1) 华辰投资

根据本公司与陈海明签订的《石嘴山市华辰投资有限公司股权转让合同》，公司将所持有的石嘴山市华辰投资有限公司60.00%股权以评估后净资产作价计3,090.00万元转让给陈海明，股权转让基准日为2021年4月15日。公司已于2021年4月15日收到该股权转让款2184.00万元。本公司自2021年4月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

#### (2) 金卡电力

根据本公司与杭州西力智能科技股份有限公司于2021年8月30日签订的《股份转让协议》，根据协议，本公司将所持有的浙江金卡电力科技有限公司85.00%股权以评估后净资产作价计625.00万元转让给杭州西力智能科技股份有限公司，股权转让基准日为2021年10月8日。公司已于2021年9月17日全额收到该股权转让款625.00万元。本公司自2021年10月起，不再将其

纳入合并财务报表范围。

2. 以直接设立或投资等方式增加的子公司

(1)天信水务

2021年2月，子公司浙江天信仪表科技有限公司与苍南县水务集团有限公司共同出资设立浙江天信水务技术有限公司。该公司于2021年2月23日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，其中浙江天信仪表科技有限公司认缴人民币9,500万元，占其注册资本的95%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，浙江天信水务技术有限公司的净资产为6,056,189.73元，成立日至期末的净利润为56,189.73元。

(2)宁夏智水

2021年8月，子公司金卡水务科技有限公司出资设立宁夏智水科技有限公司。该公司于2021年8月3日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,300万元，金卡水务科技有限公司认缴人民币1,300万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(3)五色石

2021年10月，本公司出资设立杭州五色石信息技术有限公司。该公司于2021年10月9日完成工商设立登记，注册资本为人民币100万元，本公司认缴人民币100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，杭州五色石公司的净资产为168,889.58元，成立日至期末的净利润为-31,110.42元。

(4)佰鹿科技

2021年12月，本公司与杭州和鸣企业管理咨询合伙企业(有限合伙)和杭州金驹管理咨询合伙企业(有限合伙)，共同出资设立杭州佰鹿信息科技有限公司。该公司于2021年12月3日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，其中本公司认缴人民币5,100万元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，佰鹿科技公司的净资产为7,199,700.00元，成立日至期末的净利润为-300.00元。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	严海锋、黄非
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
广州金燃	本公司董事张宏业先生担任广州金燃董事	销售商品、提供劳务	销售燃气表、控制器、流量计、设备、提供技术服务服务等	根据公平、公允原则确定	市场价	4,478	3.61%	7,200	否	电汇,银行承兑汇票	/	2021年10月26日	巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（编号：2021-046）
重庆慧燃	本公司董事林建芬女士担任重庆慧燃董事	销售商品、提供劳务	销售燃气表、流量计、提供技术服务等	根据公平、公允原则确定	市场价	217.4	0.18%	600	否	电汇,银行承兑汇票	/	2021年01月26日	巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（编号：2021-006）
武汉蓝焰	本公司董事长杨斌先生担任武汉蓝焰董事	销售商品、提供劳务	销售燃气表控制器、流量计控制器、材料	根据公平、公允原则确定	市场价	5,302.43	4.28%	6,000	否	电汇,银行承兑汇票	/	2021年01月26日	巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（编号：2021-006）
广州金燃	本公司董事张宏业先生担任广州金燃董事	采购商品、接受劳务	采购智能燃气表、服务等	根据公平、公允原则确定	市场价	697.52	0.30%	3,000	否	电汇,银行承兑汇票	/	2021年10月26日	巨潮资讯网《关于增加2021年度日常关联交易计划额度的公告》（编号：2021-046）
重庆慧燃	本公司董事林建芬女士担任重庆慧燃董事	采购商品、接受劳务	采购智能模块、物联网设备、技术服务等	根据公平、公允原则确定	市场价	108.85	0.05%	500	否	电汇,银行承兑汇票	/	2021年01月26日	巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（编号：2021-006）
武汉蓝焰	本公司董事长杨斌先生担任武汉蓝焰董事	采购商品、接受劳务	采购加工等服务	根据公平、公允原则确定	市场价	0	0.00%	1,000	否	电汇,银行承兑汇票	/	2021年01月26日	巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易预计的公告》



													(编号: 2021-006)
合计				--	--	10,804.2	--	18,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)	无												

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

## 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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
杭州金驹管理咨询合伙企业（有限合伙）（简称“杭州金驹”）、杭州和鸣企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（简称“杭州和鸣”）	因公司实际控制人、董事长兼总裁杨斌先生是杭州金驹的主要出资人，公司监事会主席何国文先生、监事王勇先生、监事余冬林先生是杭州和鸣的有限合伙	杭州佰鹿信息科技有限公司	物联网模组等核心器件的研发、	1 亿元	719.97	719.97	-0.03
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	不适用						

## 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

公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司2020年度日常关联交易执行情况及2021年度日常关联交易计划的

议案》，同意公司2021年在1,000万的额度范围内与浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司发生交易，交易类别为存款类日常交易。本期公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司累积存入款项4,032,412.26元。截至2021年12月31日，公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司银行存款余额为51,996.52元。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2021 年度日常关联交易预计的公告	2021 年 01 月 26 日	巨潮资讯网

## 十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 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
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
金卡杭州	2021年01月16日	2,000	2020年12月17日	323.55	连带责任保证			730天	否	否
杭州金卡	2021年01月16日	20,000	2021年05月26日	15,915.28	连带责任保证			730天	否	否
杭州金卡	2021年01月16日	15,000	2021年11月08日	11,767.81	连带责任保证			364天	否	否
杭州金卡	2021年01月16日	7,500	2021年07月27日	7,369.65	连带责任保证			365天	否	否
天信仪表	2021年01月16日	9,350	2021年06月07日	11,731.46	连带责任保证			388天	否	否
天信科技	2021年01月16日	1,650	2021年06月07日	715.68	连带责任保证			388天	否	否
天信仪表	2021年01月16日	10,000	2021年12月03日	783.3	连带责任保证			364天	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			197,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						48,606.73
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			197,800	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						29,994.13
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

天信科技	2021 年 01 月 16 日	2,200	2021 年 06 月 04 日	1,050	连带责任保证			1763 天	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		2,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						1,050
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		2,200		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
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)		200,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						49,656.73
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		200,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						29,994.13
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.16%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				23,543.05						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				23,543.05						
对未到期担保合同, 报告期内已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

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

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	76,889	80,688.04	0	0
合计		76,889	80,688.04	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
工行乐清支行	银行	大额存单	10,000	自有资金	2020年01月09日	2021年01月13日	货币市场工具	保本固定收益	4.00%	405.48		已收回		是	是	
杭州银行柳市支行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2020年02月27日	2021年02月27日	货币市场工具	保本浮动收益	4.00%	401.1		已收回		是	是	
杭州银行柳市支行	银行	大额存单	10,000	自有资金	2020年03月27日	2023年03月27日	货币市场工具	保本固定收益	4.18%	1,254		未到期		是	是	
杭州银行柳市支行	银行	大额存单	10,000	自有资金	2020年03月30日	2023年03月30日	货币市场工具	保本固定收益	4.15%	1,245		未到期		是	是	
杭州银行柳市支行	银行	大额存单	5,000	自有资金	2020年04月16日	2023年04月16日	货币市场工具	保本固定收益	3.85%	577.5		未到期		是	是	

杭州银行柳市支行	银行	大额存单	5,000	自有资金	2020年04月16日	2021年05月10日	货币市场工具	保本固定收益	3.85%	205.16		已收回		是	是	
浙商银行杭州滨江支行	银行	大额存单	3,051.46	自有资金	2020年05月06日	2022年12月06日	货币市场工具	保本固定收益	4.13%	325.79		未到期		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	1,015.98	自有资金	2020年09月03日	2023年03月25日	货币市场工具	保本固定收益	3.89%	101.02		未到期		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	1,015.98	自有资金	2020年09月03日	2023年03月25日	货币市场工具	保本固定收益	3.89%	101.02		未到期		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	1,012.62	自有资金	2020年09月03日	2021年03月02日	货币市场工具	保本固定收益	3.89%	19.44		已收回		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	1,012.62	自有资金	2020年09月03日	2021年03月02日	货币市场工具	保本固定收益	3.89%	19.44		已收回		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	1,019.57	自有资金	2020年09月30日	2023年03月26日	货币市场工具	保本固定收益	3.85%	97.54		未到期		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	1,019.06	自有资金	2020年09月30日	2021年03月02日	货币市场工具	保本固定收益	3.85%	16.44		已收回		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	1,021.05	自有资金	2020年10月29日	2023年04月15日	货币市场工具	保本固定收益	3.82%	95.96		未到期		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2020年12月03日	2021年03月26日	货币市场工具	保本浮动收益	3.70%	114.55		已收回		是	是	
招商银行杭州高新支行	银行	大额存单	2,000	自有资金	2020年12月15日	2021年05月07日	货币市场工具	保本固定收益	3.30%	26.22		已收回		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	10,000	自有资金	2021年01月06日	2024年01月06日	货币市场工具	保本固定收益	3.80%	1,140		未到期		是	是	
工行乐清支行	银行	大额存单	10,000	自有资金	2021年01月13日	2024年01月13日	货币市场工具	保本固定收益	3.99%	1,196.25		未到期		是	是	

中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	1,000	自有资金	2021年01月15日	2021年05月14日	货币市场工具	保本固定收益	3.80%	12.56	12.56	已收回		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	1,000	自有资金	2021年01月15日	2021年06月17日	货币市场工具	保本固定收益	3.75%	15.94	15.94	已收回		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	1,000	自有资金	2021年01月15日	2021年06月17日	货币市场工具	保本固定收益	3.80%	15.93	15.93	已收回		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	2,000	自有资金	2021年01月15日	2021年06月18日	货币市场工具	保本固定收益	3.80%	32.07	32.07	已收回		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	5,000	自有资金	2021年01月18日	2021年06月23日	货币市场工具	保本固定收益	3.80%	82.33	82.33	已收回		是	是	
中国银行杭州钱塘新区支行	银行	大额存单	6,000	自有资金	2021年02月04日	2024年02月04日	货币市场工具	保本固定收益	3.80%	684		未到期		是	是	
杭州银行柳市支行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2021年03月03日	2021年06月03日	货币市场工具	保本浮动收益	3.70%	93.26	93.26	已收回		是	是	
工行乐清支行	银行	大额存单	8,000	自有资金	2021年03月03日	2024年03月03日	货币市场工具	保本固定收益	3.99%	957.87		未到期		是	是	
浙商银行温州龙港支行	银行	大额存单	1,564	自有资金	2021年03月29日	2023年03月09日	货币市场工具	保本固定收益	4.03%	124.43		未到期		是	是	
工行经开支行	银行	大额存单	5,000	自有资金	2021年03月30日	2024年03月30日	货币市场工具	保本固定收益	3.99%	598.67		未到期		是	是	
广发银行滨江支行	银行	定期存单	5,000	自有资金	2021年07月14日	2021年10月14日	货币市场工具	保本固定收益	3.50%	43.75	43.75	已收回		是	是	
广发银行滨江支行	银行	定期存单	3,000	自有资金	2021年08月19日	2021年11月19日	货币市场工具	保本固定收益	3.45%	25.52	25.88	已收回		是	是	
兴业银行湖墅支行	银行	理财	3,000	自有资金	2021年09月13日	2022年01月10日	货币市场工具	非保本浮动收	4.06%	39.69		未到期		是	是	



								益								
兴业银行湖墅支行	银行	理财	5,000	自有 资金	2021年10月19日	2022年01月19日	货币市 场工具	非保本 浮动收 益	4.26%	53.67		未到期		是	是	
合计			148,73 2.34	--	--	--	--	--	--	10,121. 6	321.72	--		--	--	--

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

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、为集中精力发展公司具有优势的物联网产业，报告期内，公司与自然人陈海明签署了《股权转让合同》，将公司持有的石嘴山市华辰投资有限公司60%股权转让给陈海明，经交易双方充分协商，确定标的公司60%股权的转让价格为3,090万元。本次股权转让完成后，公司不再持有华辰投资股权，华辰投资不再纳入公司合并范围。华辰投资成立于2008年，主要经营天然气加气站业务，根据中汇会计师事务所出具的《石嘴山市华辰投资有限公司2020年度审计报告》，截至2020年末，华辰投资合并报表总资产6,140.10万元，净资产5,767.39万元，2020年度实现营业收入1,665.89万元，实现净利润162.43万元，本次股权转让对公司本报告期的净利润影响为804.22万元。本次转让不构成重大资产重组，也不构成关联交易，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，该事项在管理层决策权限范围内，无须提交董事会和股东大会审议。截至本报告期末，华辰投资股权变更登记手续已办理完成。

2、金卡智能集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年12月7日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，公司拟在不低于人民币5,000万元（含）且不超过10,000万元（含）额度范围内使用自有资金回购部分社会公众股份用于股权激励计划或员工持股计划，回购方式为交易所集中竞价交易，回购价格不超过20元/股，回购实施期限自董事会审议通过回购方案之日起12个月内。公司自2021年1月12日首次实施股份回购至2021年12月6日回购股份期限届满，累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份4,497,012股，占公司当前总股本的1.05%，最高成交价11.70元/股，最低成交价10.67元/股，支付的总金额50,032,218.43元（不含交易费用）。具体详见公司于2021年12月8日披露的《关于股份回购期限届满暨股份回购实施结果的公告》。

## 十七、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	48,695,998	11.35%				53,228	53,228	48,749,226	11.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,695,998	11.35%				53,228	53,228	48,749,226	11.36%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	48,695,998	11.35%				53,228	53,228	48,749,226	11.36%
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	380,358,327	88.65%				-53,228	-53,228	380,305,099	88.64%
1、人民币普通股	380,358,327	88.65%				-53,228	-53,228	380,305,099	88.64%
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	429,054,325	100.00%				0	0	429,054,325	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

上述限售股变动的主要原因为：公司于2021年12月27日进行董事会换届工作，王喆女士、朱央洲先生届满离任，按照相关规定，其持有的上市公司股份在离任后的六个月内均为限售股。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨斌	47,043,583			47,043,583	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
张宏业	249,796			249,796	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
仇梁	37,500			37,500	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
何国文	249,796			249,796	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
余冬林	134,127			134,127	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
刘中尽	25,950			25,950	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
李玲玲	52,500			52,500	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
王喆	732,694			732,694	高管锁定股	2021 年 12 月 27 日卸任公司董事职务后的 6 个月内不能减持
朱央洲	164,127	54,709		218,836	高管锁定股	2021 年 12 月 27 日卸任公司董事职务后的 6 个月内不能减持
卫刚	5,925		1,481	4,444	高管锁定股	按上年末持股数量的 25% 计算可转让额度
合计	48,695,998	54,709	1,481	48,749,226	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	17,242	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,835	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
浙江金卡高科技工程有限公司	境内非国有法人	21.54%	92,399,448	0		92,399,448	质押	42,000,000	
杨斌	境内自然人	14.62%	62,724,777	0	47,043,583	15,681,194			
北京和源投资管理有限公司—嘉兴和源庚酉投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	3.36%	14,430,680	-969,320		14,430,680			
施正余	境内自然人	3.12%	13,383,646	0		13,383,646			
山东高速投资控股有限公司	国有法人	2.46%	10,557,183	0		10,557,183			
山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）	国有法人	2.26%	9,685,395	0		9,685,395			
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	其他	1.64%	7,022,782	695,268		7,022,782			
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	其他	1.39%	5,983,291	303,775		5,983,291			
杨小洪	境内自然人	0.95%	4,055,100	3,409,595		4,055,100			

戴意深	境内自然人	0.89%	3,802,942	0		3,802,942		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、截止报告期末，公司前 10 名股东中的施正余先生、杨斌先生仍为一致行动人。山东高速投资控股有限公司为山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）的合伙人之一。此外公司未知其他股东之间是否具有关联关系或构成一致行动人。 2、截至本报告披露日，杨斌先生与施正余先生已解除一致行动关系。						
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）		截止报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 8,252,012 股，占公司总股本的 1.92%。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江金卡高科技工程有限公司	92,399,448	人民币普通股	92,399,448					
杨斌	15,681,194	人民币普通股	15,681,194					
北京和源投资管理有限公司—嘉兴和源庚酉投资管理合伙企业（有限合伙）	14,430,680	人民币普通股	14,430,680					
施正余	13,383,646	人民币普通股	13,383,646					
山东高速投资控股有限公司	10,557,183	人民币普通股	10,557,183					
山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）	9,685,395	人民币普通股	9,685,395					
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	7,022,782	人民币普通股	7,022,782					
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	5,983,291	人民币普通股	5,983,291					
杨小洪	4,055,100	人民币普通股	4,055,100					
戴意深	3,802,942	人民币普通股	3,802,942					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		1、截止报告期末，公司前 10 名股东中的施正余先生、杨斌先生仍为一致行动人。山东高速投资控股有限公司为山东高速城镇化基金管理中心（有限合伙）的合伙人之一。此外公司未知其他股东之间是否具有关联关系或构成一致行动人。 2、截至本报告披露日，杨斌先生与施正余先生已解除一致行动关系。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）		上述股东中杨小洪通过中信证券客户信用交易担保证券账户持有公司 3,689,400 股，通过普通账户持有 365,700 股。						

公司是否具有表决权差异安排

适用  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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江金卡高科技工程有限公司	施正余	1997 年 07 月 24 日	913303827161754636	机械设备及配件生产、加工；机械工程研发；股权投资、股权投资管理、投资管理等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨斌	本人	中国	否
施正余	本人	中国	否
主要职业及职务	杨斌先生担任金卡智能董事长兼总裁，施正余先生未在金卡智能担任任何职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

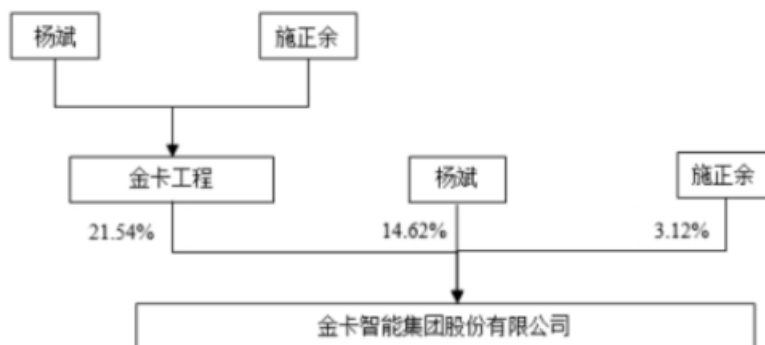
注：以上为公司报告期内实际控制人情况。

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：截至本公告上述一致行动人已解除一致行动关系，具体内容详见同日披露的权益变动提示性公告。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2020年12月08日	2,500,000-5,000,000	0.58%-1.17%	5,000-10,000	董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内	全部用于实施股权激励计划或员工持股计划	4,497,012	

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



## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 14 日
审计机构名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中汇会审【2022】2008 号
注册会计师姓名	严海锋、黄非

审计报告正文

## 审计报告

中汇会审[2022]2008号

金卡智能集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了金卡智能集团股份有限公司(以下简称金卡智能公司)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金卡智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

## (一)收入确认

### 1.事项描述

金卡智能公司主要从事智能燃气表及燃气计量管理系统的研发、生产及销售。如本财务报表附注五(四十四)所述,2021年度,金卡智能公司营业收入230,116.05万元,较2020年度上升18.97%。由于收入确认对金卡智能公司当期利润有重大影响,管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险,因此,我们将收入确定为关键审计事项。

### 2.审计中的应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括:

- (1)了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性,并选取样本测试控制是否得到有效执行;
- (2)选取样本检查销售合同,识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;
- (3)获取2021年度销售清单,对收入记录选取一定样本,核对销售合同、订单、发票、出库单、验收单、回款单等支持性文件,评价相关收入确认是否符合金卡智能公司的会计政策;
- (4)对收入和成本执行分析性程序,包括2021年各月份收入、成本、毛利率波动分析,主要产品收入、成本、毛利率分析等;
- (5)选取重要客户对其应收账款的期末余额和当期收入金额实施函证,并对函证过程进行严格的控制;
- (6)针对资产负债表日前后确认的收入,选取一定样本,检查发货单、客户验收单等支持性文件,以确定收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二)商誉减值测试

### 1.事项描述

如本财务报表附注五(十八)所述,截至2021年12月31日,金卡智能公司商誉账面价值为102,730.73万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试,并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因商誉减值测试的过程复杂,管理层需要作出重大的判断,减值测试涉及确定折现率等参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设,包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。由于商誉金额重大,且管理层需要作出重大判断,因此,我们将商誉减值确定为关键审计事项。

### 2.审计中的应对

我们针对商誉减值执行的审计程序主要包括:

- (1)了解并评估与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性;
- (2)了解并评价管理层委聘的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性;
- (3)了解管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法,并与管理层及评估机构讨论,评价相关假设和方法的合理性;

(4)复核预测时所使用的关键参数，分析管理层所选用的关键参数的恰当性；

(5)比较商誉所属资产组的账面价值与可回收金额的差异，确认商誉减值计提金额的准确性。

#### 四、其他信息

金卡智能公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括金卡智能公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

金卡智能公司治理层(以下简称治理层)负责监督金卡智能公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国 杭州 中国注册会计师：

报告日期：2022年4月14日

## 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：金卡智能集团股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	439,908,339.10	676,966,505.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	393,382,991.40	465,288,212.33
衍生金融资产		
应收票据	67,013,917.13	67,670,367.36
应收账款	986,192,194.59	867,600,136.07
应收款项融资	99,185,889.28	157,476,863.39
预付款项	17,784,255.51	21,085,146.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,821,359.67	60,820,209.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	517,093,852.86	415,314,287.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,179,220.66	158,734,828.63
流动资产合计	2,659,562,020.20	2,890,956,556.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	714,691,075.35	423,193,567.07



其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,928,700.86	83,769,515.74
其他权益工具投资	177,642,100.00	137,260,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,014,698.24	9,269,467.30
固定资产	386,263,536.08	361,487,871.29
在建工程	221,075,866.30	92,866,409.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,709,619.11	
无形资产	134,378,318.41	130,967,882.29
开发支出		
商誉	1,027,307,298.64	1,027,307,298.64
长期待摊费用	6,777,483.12	13,959,669.97
递延所得税资产	52,583,030.31	35,912,519.18
其他非流动资产	24,635,884.60	40,523,029.90
非流动资产合计	2,832,007,611.02	2,356,517,230.64
资产总计	5,491,569,631.22	5,247,473,787.23
流动负债：		
短期借款	9,910,000.00	27,482,832.04
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	407,428,805.15	417,156,723.62
应付账款	747,389,629.24	674,199,488.86
预收款项		
合同负债	38,708,391.17	44,121,181.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	67,805,143.97	68,391,895.58

应交税费	48,265,329.26	56,714,464.96
其他应付款	141,229,516.87	147,810,126.87
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,270,703.23	287,763.31
其他流动负债	32,734,032.09	27,973,525.03
流动负债合计	1,503,741,550.98	1,464,138,001.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	160,749,419.17	56,629,855.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	40,119.03	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,967,902.86	10,090,603.82
预计负债	19,898,657.55	13,400,969.72
递延收益	10,859,520.00	11,453,865.00
递延所得税负债	40,952,107.91	22,998,063.41
其他非流动负债	69,679,584.26	81,682,982.93
非流动负债合计	308,147,310.78	196,256,340.55
负债合计	1,811,888,861.76	1,660,394,342.09
所有者权益：		
股本	429,054,325.00	429,054,325.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,784,971,866.81	1,785,026,041.89
减：库存股	104,997,928.79	54,965,710.36
其他综合收益	87,063,855.04	-84,661.76
专项储备	644,470.75	1,088,137.53

盈余公积	188,292,714.50	187,178,767.58
一般风险准备		
未分配利润	1,289,692,340.68	1,213,947,748.89
归属于母公司所有者权益合计	3,674,721,643.99	3,561,244,648.77
少数股东权益	4,959,125.47	25,834,796.37
所有者权益合计	3,679,680,769.46	3,587,079,445.14
负债和所有者权益总计	5,491,569,631.22	5,247,473,787.23

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：李玲玲

会计机构负责人：徐丽雅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	306,850,514.10	564,500,009.67
交易性金融资产	389,299,524.09	461,084,833.27
衍生金融资产		
应收票据	27,939,306.59	45,552,023.60
应收账款	393,479,837.83	537,209,599.14
应收款项融资	27,830,113.23	87,935,885.21
预付款项	9,908,509.31	69,159,790.13
其他应收款	68,894,634.72	40,093,269.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	143,419,265.47	163,867,228.45
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	44,709,631.09	119,902,215.66
流动资产合计	1,412,331,336.43	2,089,304,854.85
非流动资产：		
债权投资	698,580,934.25	423,193,567.07
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,057,557,731.71	2,126,907,731.71

其他权益工具投资	127,642,100.00	87,260,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,559,522.89	7,707,726.90
固定资产	32,254,987.79	26,583,901.33
在建工程	897,067.70	2,085,895.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,553,114.21	4,376,452.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	42,010,594.16	23,553,735.03
其他非流动资产	49,400.00	3,788,260.00
非流动资产合计	2,974,105,452.71	2,705,457,270.38
资产总计	4,386,436,789.14	4,794,762,125.23
流动负债：		
短期借款	910,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	84,220,186.64	150,066,108.42
应付账款	331,124,114.34	674,159,345.03
预收款项		
合同负债	73,505,833.41	69,955,883.56
应付职工薪酬	12,419,000.93	27,227,995.99
应交税费	5,286,709.65	12,832,831.74
其他应付款	361,617,533.20	231,608,068.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	44,874,914.90	22,790,090.67
流动负债合计	913,958,293.07	1,188,640,323.66
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	3,774,091.70	6,351,974.39
预计负债	9,285,627.56	4,583,547.12
递延收益	1,350,000.00	1,350,000.00
递延所得税负债	30,012,741.59	12,155,584.12
其他非流动负债	69,679,584.26	81,682,982.93
非流动负债合计	114,102,045.11	106,124,088.56
负债合计	1,028,060,338.18	1,294,764,412.22
所有者权益：		
股本	429,054,325.00	429,054,325.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,829,956,805.75	1,829,956,805.75
减：库存股	104,997,928.79	54,965,710.36
其他综合收益	87,245,785.00	
专项储备		
盈余公积	188,292,714.50	187,178,767.58
未分配利润	928,824,749.50	1,108,773,525.04
所有者权益合计	3,358,376,450.96	3,499,997,713.01
负债和所有者权益总计	4,386,436,789.14	4,794,762,125.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,301,160,516.70	1,934,184,017.51
其中：营业收入	2,301,160,516.70	1,934,184,017.51
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,127,237,565.36	1,695,506,168.27
其中：营业成本	1,373,636,980.18	1,051,133,697.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,044,738.70	16,264,137.16
销售费用	392,047,162.85	314,304,265.64
管理费用	132,468,893.00	123,183,911.31
研发费用	214,911,046.63	186,091,209.54
财务费用	-871,256.00	4,528,947.12
其中：利息费用	497,101.22	290,069.28
利息收入	7,289,010.47	6,996,982.93
加：其他收益	65,038,016.25	55,744,503.34
投资收益（损失以“-”号填 列）	66,875,105.34	37,294,930.97
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	11,745,549.64	18,424,837.36
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	1,715,524.09	76,626,817.73
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-16,222,875.04	-3,098,649.33
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-662,267.15	-248,545,377.89
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-446,158.18	-42,240.87

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	290,220,296.65	156,657,833.19
加：营业外收入	4,344,755.98	9,183,120.92
减：营业外支出	2,239,842.73	9,941,358.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	292,325,209.90	155,899,595.26
减：所得税费用	27,524,361.82	48,799,511.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	264,800,848.08	107,100,083.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	264,800,848.08	107,100,083.51
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	266,832,836.55	111,343,040.01
2.少数股东损益	-2,031,988.47	-4,242,956.50
六、其他综合收益的税后净额	97,488,516.80	1,804,657.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	97,488,516.80	1,804,657.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	97,585,785.00	2,000,000.00
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	87,245,785.00	2,000,000.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他	10,340,000.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-97,268.20	-195,342.09
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	-97,268.20	-195,342.09
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	362,289,364.88	108,904,741.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	364,321,353.35	113,147,697.92
归属于少数股东的综合收益总额	-2,031,988.47	-4,242,956.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.63	0.26
（二）稀释每股收益	0.63	0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：李玲玲

会计机构负责人：徐丽雅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,062,260,533.10	1,255,675,742.19
减：营业成本	836,621,425.13	874,359,014.33
税金及附加	4,303,922.29	5,447,167.76
销售费用	189,693,525.44	173,813,201.93
管理费用	58,199,416.45	53,970,889.63
研发费用	64,776,038.07	74,705,115.16
财务费用	-2,374,020.57	1,923,583.40
其中：利息费用		250,672.93
利息收入	6,120,030.80	5,874,873.51
加：其他收益	20,612,727.43	27,271,735.04
投资收益（损失以“-”号填列）	65,734,277.35	521,120,676.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		



列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,715,524.09	75,960,752.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,616,553.59	3,916,390.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	72,234.53	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-4,441,563.90	699,726,325.02
加：营业外收入	55,571.49	2,570,276.68
减：营业外支出	470,555.03	5,065,620.09
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-4,856,547.44	697,230,981.61
减：所得税费用	-15,996,016.66	25,380,293.69
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,139,469.22	671,850,687.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,139,469.22	671,850,687.92
（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	97,585,785.00	2,000,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	97,585,785.00	2,000,000.00
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	87,245,785.00	2,000,000.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他	10,340,000.00	
（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	108,725,254.22	673,850,687.92
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	2021 年度	2020 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	2,516,369,180.63	2,200,858,009.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	25,776,876.27	45,055,072.77
收到其他与经营活动有关的现金	76,117,448.31	28,105,558.67
经营活动现金流入小计	2,618,263,505.21	2,274,018,640.98
购买商品、接受劳务支付的现金	1,464,769,680.48	922,272,725.54

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	399,759,022.11	324,943,250.78
支付的各项税费	195,400,642.57	156,136,341.52
支付其他与经营活动有关的现金	430,962,008.08	375,695,018.99
经营活动现金流出小计	2,490,891,353.24	1,779,047,336.83
经营活动产生的现金流量净额	127,372,151.97	494,971,304.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	828,749,218.49	2,218,600,000.00
取得投资收益收到的现金	55,960,194.54	42,065,033.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	635,372.19	5,096,742.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,513,403.03	
收到其他与投资活动有关的现金	3,699,948.47	2,744,950.27
投资活动现金流入小计	916,558,136.72	2,268,506,726.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	247,934,633.38	180,800,950.02
投资支付的现金	870,871,150.00	1,916,886,836.55
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		81,951,876.14
支付其他与投资活动有关的现金	3,478,639.14	8,578,214.39
投资活动现金流出小计	1,122,284,422.52	2,188,217,877.10
投资活动产生的现金流量净额	-205,726,285.80	80,288,849.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,500,000.00	750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,500,000.00	750,000.00
取得借款收到的现金	109,000,000.00	56,557,877.93

收到其他与筹资活动有关的现金	10,089,071.88	1,947,487.19
筹资活动现金流入小计	126,589,071.88	59,255,365.12
偿还债务支付的现金	283,636.40	3,083,636.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	205,625,663.30	225,776,978.53
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	80,714,160.51	39,270,345.86
筹资活动现金流出小计	286,623,460.21	268,130,960.75
筹资活动产生的现金流量净额	-160,034,388.33	-208,875,595.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,230,445.03	-4,673,348.60
五、现金及现金等价物净增加额	-240,618,967.19	361,711,209.63
加：期初现金及现金等价物余额	675,210,443.81	313,499,234.18
六、期末现金及现金等价物余额	434,591,476.62	675,210,443.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	1,544,780,380.53	1,359,171,032.39
收到的税费返还		22,681,855.21
收到其他与经营活动有关的现金	85,369,405.58	31,084,300.42
经营活动现金流入小计	1,630,149,786.11	1,412,937,188.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,274,496,560.90	777,578,913.22
支付给职工以及为职工支付的现金	124,089,627.48	110,655,004.07
支付的各项税费	40,084,868.18	59,972,838.58
支付其他与经营活动有关的现金	207,669,372.54	230,988,558.08
经营活动现金流出小计	1,646,340,429.10	1,179,195,313.95
经营活动产生的现金流量净额	-16,190,642.99	233,741,874.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	862,364,218.49	2,036,550,000.00
取得投资收益收到的现金	53,514,144.78	540,061,907.70
处置固定资产、无形资产和其他		483,754.41

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		37,830,000.00
投资活动现金流入小计	915,878,363.27	2,614,925,662.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,402,321.53	11,631,108.80
投资支付的现金	868,131,150.00	1,909,033,457.49
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	26,651,902.98	1,500,000.00
投资活动现金流出小计	913,185,374.51	1,922,164,566.29
投资活动产生的现金流量净额	2,692,988.76	692,761,095.82
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	50,687,500.00	41,646,364.91
筹资活动现金流入小计	50,687,500.00	41,646,364.91
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,314,297.84	213,960,474.47
支付其他与筹资活动有关的现金	94,382,218.43	383,233,324.35
筹资活动现金流出小计	294,696,516.27	597,193,798.82
筹资活动产生的现金流量净额	-244,009,016.27	-555,547,433.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,549,725.07	-4,198,833.79
五、现金及现金等价物净增加额	-260,056,395.57	366,756,702.19
加：期初现金及现金等价物余额	564,422,509.67	197,665,807.48
六、期末现金及现金等价物余额	304,366,114.10	564,422,509.67

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	429,054,325.00				1,785,026,041.89	54,965,710.36	-84,661.76	1,088,137.53	187,178,767.58		1,213,947,748.89		3,561,244,648.77	25,834,796.37	3,587,079,445.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	429,054,325.00				1,785,026,041.89	54,965,710.36	-84,661.76	1,088,137.53	187,178,767.58		1,213,947,748.89		3,561,244,648.77	25,834,796.37	3,587,079,445.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-54,175.08	50,032,218.43	87,148,516.80	-443,666.78	1,113,946.92		75,744,591.79		113,476,995.22	-20,875,670.90	92,601,324.32
（一）综合收益总额							97,488,516.80				266,832,836.55		364,321,353.35	-2,031,988.47	362,289,364.88
（二）所有者投入和减少资本						50,032,218.43							-50,032,218.43	3,720,058.00	-46,312,160.43
1.所有者投入的普通股						50,032,218.43							-50,032,218.43	3,720,058.00	-46,312,160.43

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								1,113,946.92	-201,428,244.76		-200,314,297.84	-7,893,320.00		-208,207,617.84	
1. 提取盈余公积								1,113,946.92	-1,113,946.92						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-200,314,297.84	-200,314,297.84	-7,893,320.00		-208,207,617.84	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							-10,340,000.00				10,340,000.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益							-10,340,000.00				10,340,000.00				
6. 其他															
(五) 专项储备								217,960.37				217,960.37		217,960.37	
1. 本期提取								644,470.75				644,470.75		644,470.75	

2. 本期使用							426,510.38					426,510.38		426,510.38	
(六) 其他					-54,175.08		-661,627.15					-715,802.23	-14,670,420.43	-15,386,222.66	
四、本期期末余额	429,054,325.00				1,784,971,866.81	104,997,928.79	87,063,855.04	644,470.75	188,292,714.50		1,289,692,340.68		3,674,721,643.99	4,959,125.47	3,679,680,769.46

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	429,119,485.00				1,784,799,868.83	32,194,358.01	110,680.33	993,721.42	119,993,698.79		1,381,750,252.14		3,684,573,348.50	29,437,758.00	3,714,011,106.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	429,119,485.00				1,784,799,868.83	32,194,358.01	110,680.33	993,721.42	119,993,698.79		1,381,750,252.14		3,684,573,348.50	29,437,758.00	3,714,011,106.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-65,160.00				226,173.06	22,771,352.35	-195,342.09	94,416.11	67,185,068.79		-167,802,503.25		-123,328,699.73	-3,602,961.63	-126,931,661.36
(一) 综合收益							1,804,657.91				111,343,040.01		113,147,697.92	-4,242,956.50	108,904,741.42



总额															
(二) 所有者投入和减少资本	-65,160.00				226,173.06	22,771,352.35							-22,610,339.29	677,155.78	-21,933,183.51
1. 所有者投入的普通股	-65,160.00					22,771,352.35							-22,836,512.35	750,000.00	-22,086,512.35
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					1,275,560.45								1,275,560.45	16,166.46	1,291,726.91
4. 其他					-1,049,387.39								-1,049,387.39	-89,010.68	-1,138,398.07
(三) 利润分配								67,185,068.79	-281,145,543.26				-213,960,474.47		-213,960,474.47
1. 提取盈余公积								67,185,068.79	-67,185,068.79						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-213,960,474.47			-213,960,474.47		-213,960,474.47
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							-2,000,000.00							2,000,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益						-2,000,000.00				2,000,000.00				
6. 其他														
(五) 专项储备							94,416.11				94,416.11	-37,160.91	57,255.20	
1. 本期提取							418,737.86				418,737.86	147,154.21	565,892.07	
2. 本期使用							324,321.75				324,321.75	184,315.12	508,636.87	
(六) 其他														
四、本期期末余 额	429,054,325.00				1,785,026,041.89	54,965,710.36	-84,661.76	1,088,137.53	187,178,767.58	1,213,947,748.89	3,561,244,648.77	25,834,796.37	3,587,079,445.14	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	429,054,325.00				1,829,956,805.75	54,965,710.36			187,178,767.58	1,108,773,525.04		3,499,997,713.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	429,054,325.00				1,829,956,805.75	54,965,710.36			187,178,767.58	1,108,773,525.04		3,499,997,713.01
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)						50,032,218.43	87,245,785.00		1,113,946.92	-179,948,775.54		-141,621,262.05
(一) 综合收益总额							97,585,785.00			11,139,469.22		108,725,254.22
(二) 所有者投入和减少资本						50,032,218.43						-50,032,218.43
1. 所有者投入的普通股						50,032,218.43						-50,032,218.43
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									1,113,946.92	-201,428,244.76		-200,314,297.84
1. 提取盈余公积									1,113,946.92	-1,113,946.92		
2. 对所有者（或股东）的分配										-200,314,297.84		-200,314,297.84
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	429,054,325.00				1,829,956,805.75	104,997,928.79	87,245,785.00		188,292,714.50	928,824,749.50		3,358,376,450.96

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	429,119,485.00				1,829,097,042.93	32,194,358.01			119,993,698.79	716,068,380.38		3,062,084,249.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	429,119,485.00				1,829,097,042.93	32,194,358.01			119,993,698.79	716,068,380.38		3,062,084,249.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-65,160.00				859,762.82	22,771,352.35			67,185,068.79	392,705,144.66		437,913,463.92
(一) 综合收益总额							2,000,000.00			671,850,687.92		673,850,687.92
(二) 所有者投入和减少资本	-65,160.00				859,762.82	22,771,352.35						-21,976,749.53
1. 所有者投入的普通股	-65,160.00				-415,797.63	22,771,352.35						-23,252,309.98
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,275,560.45							1,275,560.45
4. 其他												
(三) 利润分配									67,185,068.79	-281,145,543.26		-213,960,474.47
1. 提取盈余公积									67,185,068.79	-67,185,068.79		

2. 对所有者（或股东）的分配											-213,960,474.47		-213,960,474.47
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	429,054,325.00				1,829,956,805.75	54,965,710.36				187,178,767.58	1,108,773,525.04		3,499,997,713.01

### 三、公司基本情况

金卡智能集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名金卡高科技股份有限公司,前身系浙江金卡高科技股份有限公司。浙江金卡高科技股份有限公司系在乐清金凯仪器仪表有限公司的基础上整体变更设立,于2009年10月16日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330382000085930的《企业法人营业执照》(2015年12月18日注册号变更为统一社会信用代码91330000691292005R)。公司注册地:浙江省温州市乐清经济开发区纬十七路291号。法定代表人:杨斌。公司股票于2012年8月17日在深圳证券交易所挂牌交易。

2013年4月17日,公司2012年年度股东大会决定以6,000万股为基数向全体股东每10股转增5股,共计转增3,000万股,转增后公司总股本增加至9,000万股。2013年5月16日公司实施了权益分派方案,总股本由6,000万股增加至9,000万股。

2014年4月1日,公司2013年年度股东大会决定以9,000万股为基数向全体股东每10股转增10股,共计转增9,000万股,转增后公司总股本增加至18,000万股。2014年4月11日公司实施了权益分派方案,总股本由9,000万股增加至18,000万股。

根据公司2016年4月14日第二次临时股东大会决议和2016年6月20日第三届董事会第十一次会议决议,并经中国证监会《关于核准金卡高科技股份有限公司向陈开云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕2244号)核准,2016年10月,公司向陈开云等46名自然人和宁波梅山保税港区德信天合投资管理合伙企业(有限合伙)非公开发行人民币普通股(A股)25,922,291股(每股面值1元)及支付现金购买其合计持有的天信仪表集团有限公司(以下简称天信仪表公司)98.54%的股权,本次发行后总股本增加至205,922,291股;2016年12月,公司向华安未来资产管理(上海)有限公司、金元顺安基金管理有限公司、兴业财富资产管理有限公司、山东高速投资控股有限公司及山东高速投资基金管理有限公司非公开发行人民币普通股(A股)29,050,683股(每股面值1元),本次发行后总股本增加至234,972,974股。

2017年3月7日,公司召开2017年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司名称、证券简称、经营范围的议案》,公司名称变更为金卡智能集团股份有限公司,公司已于2017年3月17日办妥工商变更登记手续。

2017年9月,根据股东大会决议及修改后的章程,公司授予钱应明、林建芬等147名激励对象2,848,500股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币2,848,500.00元,变更后的注册资本为人民币237,821,474.00元,本次变更已于2017年10月13日办妥工商变更登记手续。

2017年12月,根据股东大会授权和董事会决议,公司授予王喆、张海俊等49名激励对象742,000股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币742,000.00元,变更后的注册资本为人民币238,563,474.00元,本次

变更已于2018年4月2日办妥工商变更登记手续。

2018年4月18日，公司2017年度股东大会决定以238,563,474股为基数向全体股东每10股转增8股，共计转增190,850,779股，转增后公司总股本增加至429,414,253股。2018年5月2日公司实施了权益分派方案，总股本由238,563,474股增加至429,414,253股。

2018年9月5日，公司召开第三届董事会第五十一次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意为符合解除限售条件的145名激励对象申请限制性股票解除限售203.04万股，占公司总股本的0.47%，同时回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票9.162万股，占公司总股本的0.02%。经过本次回购注销后，减少注册资本人民币91,620.00元，变更后的注册资本为人民币429,322,633.00元，本次变更已于2018年12月12日办妥工商变更登记手续。

2018年12月28日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票172,800股，变更后的注册资本为人民币429,149,833.00元。2019年9月5日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票30,348股，变更后的注册资本为人民币429,119,485.00元，上述变更已于2019年12月30日办妥工商变更登记手续。

2020年4月23日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票51,660股，变更后的注册资本为人民币429,067,825.00元。2020年9月7日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票13,500股，变更后的注册资本为人民币429,054,325.00元，上述变更已于2020年12月8日办妥工商变更登记手续。

截至2021年12月31日，公司总股本为429,054,325股，其中：有限售条件的流通股合计48,749,226股，占总股本的11.36%；无限售条件的流通股合计380,305,099股，占总股本的88.64%。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设审计委员会、薪酬与绩效委员会等两个专门委员会和董事会办公室。公司下设质量中心、采购中心、营销中心、财务中心、人力资源中心、信息安全与IT部、投资证券部、法务部等主要职能部门。

本公司属软件与信息技术服务业。经营范围为：信息系统集成服务，电子设备及电子元器件、燃气设备、仪器仪表的制造、销售、安装、维修、技术开发、技术服务、技术咨询及成果转让，软件开发、技术



服务、技术咨询及成果转让，企业管理咨询，经营进出口业务。主要产品为家用智能燃气表、气体流量计、智慧燃气管理系统及云平台。

本财务报表及财务报表附注已于2022年4月14日经公司第五届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共22家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加4家，注销和转让4家（含2家三级子公司），详见附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款减值、投资性房地产折旧、固定资产折旧、无形资产摊销、职工薪酬、预计负债、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注12、附注23、附注24、附注30、附注34、附注36和附注39等相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其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。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将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，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初

始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### 2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减

的，调整留存收益。

#### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注22“长期股权投资”或本附注10“金融工具”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注22 3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之

外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 3. 外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注39的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本

计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1)以摊余成本计量的金融资产

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

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 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

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

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动



计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

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。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

#### 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

该类金融负债按照本附注10.2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### 3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，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按照本附注10 5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注39的收入确认方法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

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### (5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1)嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3)该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2)该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;(3)该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照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)终止确认部分在终止确认日的账面价值;(2)终止确认部分收到的对价,与原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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注43。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、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、租赁应收款以及本附注10 1(3)3所述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,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之

间的差额，即全部现金短缺的现值。

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》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本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工具，本公司按照一般方法计量损失准备，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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

本公司按照本附注10.5.所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注10.5.所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

## 13、应收款项融资

本公司按照本附注10.5.所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估

计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

#### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注10.5.所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

#### 15、存货

1. 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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(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。

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。

### 2. 合同资产的减值

本公司按照本附注10.5.所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划

分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的合同资产

## 17、合同成本

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

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。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额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。



## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,在满足下列条件时,将其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,即公司已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的,公司已经获得批准。确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的,公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的,处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的,公司将新组成的处置组划分为持有待售类别,否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组,不调整可比会计期间的资产负债表。

### 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,公司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。除公司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。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或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。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的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组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。

公司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。

## 19、债权投资

本公司按照本附注10.5.所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

## 20、其他债权投资

本公司按照本附注10.5.所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量

其他债权投资的信用损失。

## 21、长期应收款

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本附注10.5所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本附注三(十)5所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项长期应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，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现金、转让的非现金资产、所承担债务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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理；

属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计

准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处

置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，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。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用

寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

## (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	5.00-20.00	5.00	4.75-19.00
运输管网	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	5.00	-	20.00

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

## 26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当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)暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计

期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资

产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	40.00/50.00
软 件	预计受益期限	1.00-10.00
高压管线运营权	预计受益期限	20.00
城市燃气特许经营权	预计受益期限	28.00
商标权、专利等	预计受益期限	10.00
非专利技术	预计受益期限	10.00

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回

金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

### 33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### (1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退

福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权;根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的,采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后,发生下列情形的,本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债:本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化,或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致;根据担保余值预计的应付金额发生变动;用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时,本公司相应调整使用权资产的账面价值。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,本公司将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,将其确认为预计负债:1. 该义务是承担的现时义务;2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出;3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的

风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，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，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，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若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；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

## 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，

作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

#### 1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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的商品；(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，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，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而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1)销售商品收入确认原则

对于国内销售,在直销模式下在货物交付至买方指定地点并经过客户验收通过后确认收入；在代销模式下取得代销清单时确认收入；对于出口销售，在完成出口报关手续，出口货物越过船舷并取得收款权利时确认收入。

### (2)软件业务的收入确认原则

#### 1)自行开发研制的软件产品销售收入的确认原则及方法：

自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品。其收入确认原则及方法为：软件产品交付给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

#### 2)定制软件业务的确认原则及方法：

定制软件业务是指为特定客户开发软件和客户委托开发业务。其收入确认的具体方法为：公司按照客户需求提供软件开发以及升级、改造、配套服务，根据合同约定对阶段性开发成果或最终产品负责，成果交付时需要按照合同约定工作任务进行验收，公司在所开发软件成果交付运行，并通过客户验收后按照合同约定金额确认收入。

#### 3)软件服务收入的确认原则及方法：

软件服务是指公司为客户提供软件应用等技术服务实现的收入。其收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

## 40、政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合条件企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除

非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 承租人

详见29、使用权资产和35、租赁负债。

#### 2. 出租人

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1. 承租人

详见29、使用权资产和35、租赁负债。

#### 2. 出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注三(十)“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 2. 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

## 3. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 4. 终止经营

### 1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再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的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可



比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 5. 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有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益和收益率曲线等；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、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	本次变更经公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过。	[注]

[注]新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即2021年1月1日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 对将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

#### (2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	676,966,505.69	676,966,505.69	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	465,288,212.33	465,288,212.33	
衍生金融资产			
应收票据	67,670,367.36	67,670,367.36	
应收账款	867,600,136.07	867,600,136.07	
应收款项融资	157,476,863.39	157,476,863.39	
预付款项	21,085,146.05	21,085,146.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	60,820,209.72	60,820,209.72	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	415,314,287.35	415,314,287.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	158,734,828.63	155,902,383.21	-2,832,445.42
流动资产合计	2,890,956,556.59	2,888,124,111.17	-2,832,445.42

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	423,193,567.07	423,193,567.07	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	83,769,515.74	83,769,515.74	
其他权益工具投资	137,260,000.00	137,260,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,269,467.30	9,269,467.30	
固定资产	361,487,871.29	361,487,871.29	
在建工程	92,866,409.26	92,866,409.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,861,593.06	15,861,593.06
无形资产	130,967,882.29	130,967,882.29	
开发支出			
商誉	1,027,307,298.64	1,027,307,298.64	
长期待摊费用	13,959,669.97	13,959,669.97	
递延所得税资产	35,912,519.18	35,912,519.18	
其他非流动资产	40,523,029.90	40,523,029.90	
非流动资产合计	2,356,517,230.64	2,372,378,823.70	15,861,593.06
资产总计	5,247,473,787.23	5,260,502,934.87	13,029,147.64
流动负债：			
短期借款	27,482,832.04	27,482,832.04	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	417,156,723.62	417,156,723.62	
应付账款	674,199,488.86	674,199,488.86	
预收款项			
合同负债	44,121,181.27	44,121,181.27	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	68,391,895.58	68,391,895.58	
应交税费	56,714,464.96	56,714,464.96	
其他应付款	147,810,126.87	147,810,126.87	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	287,763.31	6,416,553.95	6,128,790.64
其他流动负债	27,973,525.03	27,973,525.03	
流动负债合计	1,464,138,001.54	1,470,266,792.18	6,128,790.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	56,629,855.67	56,629,855.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,900,357.00	6,900,357.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬	10,090,603.82	10,090,603.82	
预计负债	13,400,969.72	13,400,969.72	
递延收益	11,453,865.00	11,453,865.00	
递延所得税负债	22,998,063.41	22,998,063.41	
其他非流动负债	81,682,982.93	81,682,982.93	
非流动负债合计	196,256,340.55	203,156,697.55	6,900,357.00
负债合计	1,660,394,342.09	1,673,423,489.73	13,029,147.64
所有者权益：			
股本	429,054,325.00	429,054,325.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,785,026,041.89	1,785,026,041.89	
减：库存股	54,965,710.36	54,965,710.36	
其他综合收益	-84,661.76	-84,661.76	
专项储备	1,088,137.53	1,088,137.53	
盈余公积	187,178,767.58	187,178,767.58	
一般风险准备			
未分配利润	1,213,947,748.89	1,213,947,748.89	
归属于母公司所有者权益合计	3,561,244,648.77	3,561,244,648.77	
少数股东权益	25,834,796.37	25,834,796.37	
所有者权益合计	3,587,079,445.14	3,587,079,445.14	
负债和所有者权益总计	5,247,473,787.23	5,260,502,934.87	13,029,147.64

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	564,500,009.67	564,500,009.67	
交易性金融资产	461,084,833.27	461,084,833.27	
衍生金融资产			
应收票据	45,552,023.60	45,552,023.60	
应收账款	537,209,599.14	537,209,599.14	
应收款项融资	87,935,885.21	87,935,885.21	
预付款项	69,159,790.13	69,159,790.13	
其他应收款	40,093,269.72	40,093,269.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	163,867,228.45	163,867,228.45	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	119,902,215.66	119,902,215.66	
流动资产合计	2,089,304,854.85	2,089,304,854.85	
非流动资产：			

债权投资	423,193,567.07	423,193,567.07	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,126,907,731.71	2,126,907,731.71	
其他权益工具投资	87,260,000.00	87,260,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,707,726.90	7,707,726.90	
固定资产	26,583,901.33	26,583,901.33	
在建工程	2,085,895.42	2,085,895.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,376,452.92	4,376,452.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	23,553,735.03	23,553,735.03	
其他非流动资产	3,788,260.00	3,788,260.00	
非流动资产合计	2,705,457,270.38	2,705,457,270.38	
资产总计	4,794,762,125.23	4,794,762,125.23	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	150,066,108.42	150,066,108.42	
应付账款	674,159,345.03	674,159,345.03	
预收款项			
合同负债	69,955,883.56	69,955,883.56	
应付职工薪酬	27,227,995.99	27,227,995.99	
应交税费	12,832,831.74	12,832,831.74	
其他应付款	231,608,068.25	231,608,068.25	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	22,790,090.67	22,790,090.67	
流动负债合计	1,188,640,323.66	1,188,640,323.66	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	6,351,974.39	6,351,974.39	
预计负债	4,583,547.12	4,583,547.12	
递延收益	1,350,000.00	1,350,000.00	
递延所得税负债	12,155,584.12	12,155,584.12	
其他非流动负债	81,682,982.93	81,682,982.93	
非流动负债合计	106,124,088.56	106,124,088.56	
负债合计	1,294,764,412.22	1,294,764,412.22	
所有者权益：			
股本	429,054,325.00	429,054,325.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,829,956,805.75	1,829,956,805.75	
减：库存股	54,965,710.36	54,965,710.36	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	187,178,767.58	187,178,767.58	
未分配利润	1,108,773,525.04	1,108,773,525.04	
所有者权益合计	3,499,997,713.01	3,499,997,713.01	
负债和所有者权益总计	4,794,762,125.23	4,794,762,125.23	

调整情况说明

**(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用



## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、5%、6%、9%、13% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%-13%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5% 等
企业所得税	应纳税所得额	[注]
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；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
本公司	15%
杭州金卡公司	25%
华辰能源公司	25%
易联云公司	15%
乐清华辰公司	25%
天信超声公司	20%
浙江金广公司	20%
天信仪表公司	15%
银证杭州公司	15%
震新机电公司	20%
金卡软件公司	15%
金卡水务公司	25%
金卡物联公司	25%
英诺泰科公司	20%
银证广州公司	20%
金卡智创公司	20%
天信科技公司	15%
天信水务公司	20%

宁夏智水公司	20%
杭州五色石公司	20%
佰鹿科技公司	20%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税税收优惠

(1)根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号),国家自2011年1月1日起继续实施软件增值税优惠政策,本公司、银证杭州公司、天信仪表公司、易联云公司、金卡软件公司、天信科技公司销售自行开发生产的软件产品,按法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2)根据财政部《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号),银证杭州公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

### 2. 所得税税收优惠

(1)根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕251号)通知,本公司及子公司天信仪表公司、天信科技公司被认定为高新技术企业,故2020至2022年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(2)根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布了《关于公示北京市2018年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》,银证杭州公司通过高新技术企业复审,发证日期为2021年12月16日,有效期3年,故2021至2023年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(3)根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203号)的规定,易联云公司通过高新技术企业审核,发证日期为2021年12月16日,有效期3年,故2021至2023年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(4)根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕32号)通知,金卡软件公司通过高新技术企业审核,发证日期为2019年12月4日,有效期3年,故2019至2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

(5)根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12号)规定,对年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税

率缴纳企业所得税。子公司浙江金广、英诺泰科、天信超声、天信水务、宁夏智水、震新机电、银证广州、金卡智创、杭州五色石、佰鹿科技本年度均为小型微利企业，应纳税所得额均低于100万元(含100万元)，按20%税率征缴所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### 3、其他

## 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	25,746.00	47,741.78
银行存款	434,479,245.72	675,113,572.64
其他货币资金	5,403,347.38	1,805,191.27
合计	439,908,339.10	676,966,505.69
其中：存放在境外的款项总额	1,332,865.19	1,708,998.51
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,316,862.48	1,756,061.88

其他说明

抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

项目	期末数	期初数
其他货币资金	5,316,862.48	1,756,061.88
其中：银行承兑汇票保证金	127,336.03	179,071.88
履约保函保证金	5,168,526.45	1,558,990.00
ETC保证金	21,000.00	18,000.00
小计	5,316,862.48	1,756,061.88

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	393,382,991.40	465,288,212.33

其中：		
银行理财产品	80,758,356.16	203,471,956.57
权益工具投资	312,624,635.24	211,787,379.06
债务工具投资		50,028,876.70
合计	393,382,991.40	465,288,212.33

其他说明：

公司期末交易性金融资产相关信息如下：

交易性金融资产产品名称	银行名称/ 基金托管人	期末本金余额	交易性金融资产产品主要条款信息
致顺投资盈顺基石私募证券投资基金	中信建投证券股份有限公司	50,000,000.00	机构投资者净资产不低于1000万元。基金认购起点：100万人民币起，并可多次认购，每次追加认购金额应不低于10万元人民币。本基金份额按初始面值发售，认购价格为1.00元/份，持有的基金资产净值高于100万元时，可以选择全部或部分赎回基金份额；选择部分赎回基金份额的，在赎回后持有的基金资产净值不得低于100万元。若赎回后所持有的基金资产净值低于100万元时，基金管理人将对该基金剩余份额做强制赎回处理。
致顺鑫顺基石私募证券投资基金	中信证券股份有限公司	200,000,000.00	机构投资者净资产不低于1000万元。基金认购起点：100万人民币起，并可多次认购，每次追加认购金额应不低于10万元人民币。本基金份额按初始面值发售，认购价格为1.00元/份，持有的基金资产净值高于100万元时，可以选择全部或部分赎回基金份额；选择部分赎回基金份额的，在赎回后持有的基金资产净值不得低于100万元。若赎回后所持有的基金资产净值低于100万元时，基金管理人将对该基金剩余份额做强制赎回处理。
兴银理财金雪球稳利1号A款净值型理财产品	兴业银行股份有限公司	50,000,000.00	每笔购买起点金额为1元，超出起点部分以0.01元的整数倍递增，不收取申购费、赎回费，销售服务费年化费率0.2%、投资管理费0.2%、产品托管费0.03%；产品无固定期限，投资周期三个月本产品设置预约赎回，投资者可将其全部或部分理财份额赎回，巨额赎回情景发生时，但部分赎回后投资者持有产品份额不得低于1份。
兴银理财金雪球聚利2021年第3期净值型理财产品	兴业银行股份有限公司	30,000,000.00	每笔购买起点金额为3,000,000.00元；超出起点金额的部分以10,000.00元的整数倍递增；理财产品份额发售面值为1元；无认购费，销售服务费年化费率0.05%、投资管理费0.3420%、产品托管费0.01%；产品兑付日为2022年1月11日，如到期日提前或延后，兑付操作应遵照合同约定

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、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	3,942,237.00	17,278,571.99
商业承兑票据	65,144,275.50	52,484,693.32
坏账准备	-2,072,595.37	-2,092,897.95
合计	67,013,917.13	67,670,367.36

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	69,086,512.50	100.00%	2,072,595.37	3.00%	67,013,917.13	69,763,265.31	100.00%	2,092,897.95	3.00%	67,670,367.36
其中：										
银行承兑汇票	3,942,237.00	5.71%	118,267.10	3.00%	3,823,969.90	17,278,571.99	24.77%	518,357.15	3.00%	16,760,214.84
商业承兑汇票	65,144,275.50	94.29%	1,954,328.27	3.00%	63,189,947.23	52,484,693.32	75.23%	1,574,540.80	3.00%	50,910,152.52
合计	69,086,512.50	100.00%	2,072,595.37	3.00%	67,013,917.13	69,763,265.31	100.00%	2,092,897.95	3.00%	67,670,367.36

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：2,072,595.37

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	3,942,237.00	118,267.10	3.00%
商业承兑汇票	65,144,275.50	1,954,328.27	3.00%
合计	69,086,512.50	2,072,595.37	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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) 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	2,092,897.95	-20,302.58				2,072,595.37
合计	2,092,897.95	-20,302.58				2,072,595.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 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		3,025,422.00
商业承兑票据		36,113,289.67
合计		39,138,711.67

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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	2,143,385.35	0.20%	2,143,385.35	100.00%						
其中：										
按单项计提坏账准备	2,143,385.35	0.20%	2,143,385.35	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	1,048,533,518.79	99.80%	62,341,324.20	5.95%	986,192,194.59	918,885,432.79	100.00%	51,285,296.72	5.58%	867,600,136.07
其中：										
账龄组合	1,048,533,518.79	100.00%	62,341,324.20	5.95%	986,192,194.59	918,885,432.79	100.00%	51,285,296.72	5.58%	867,600,136.07
合计	1,050,676,904.14	100.00%	64,484,709.55	6.14%	986,192,194.59	918,885,432.79	100.00%	51,285,296.72	5.58%	867,600,136.07

按单项计提坏账准备：2,143,385.35

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
保定光阳天然气利用有限公司	2,143,385.35	2,143,385.35	100.00%	客户出现财务困难，款项预计难以收回
合计	2,143,385.35	2,143,385.35	--	--

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备: 62,341,324.20

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,048,533,518.79	62,341,324.20	5.95%
合计	1,048,533,518.79	62,341,324.20	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	876,889,761.13
1 至 2 年	103,563,075.45
2 至 3 年	40,387,058.11
3 年以上	29,837,009.45
3 至 4 年	13,915,381.02
4 至 5 年	8,529,555.11
5 年以上	7,392,073.32
合计	1,050,676,904.14

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

**(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	
按单项计提坏账准备		2,143,385.35				2,143,385.35
按组合计提坏账准备	51,285,296.72	12,036,881.13	-349,941.00	1,330,794.65		62,341,324.20
合计	51,285,296.72	14,180,266.48	-349,941.00	1,330,794.65		64,484,709.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,330,794.65

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 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	74,626,834.57	7.10%	3,726,664.88
第二名	39,477,732.12	3.76%	1,654,975.14
第三名	38,446,039.77	3.66%	1,153,381.19
第四名	33,997,216.91	3.24%	1,019,916.51
第五名	28,850,275.15	2.75%	1,732,665.08
合计	215,398,098.52	20.51%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、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	99,185,889.28	157,476,863.39
合计	99,185,889.28	157,476,863.39

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

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	157,476,863.39	-58,290,974.11		99,185,889.28

续上表：

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	157,476,863.39	99,185,889.28		

注：期末余额均系银行承兑汇票，其到期承兑剩余期限较短，故按账面余额作为其公允价值。

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：

1)坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收款项融资

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	99,185,889.28		

2)期末公司无已质押的应收款项融资

3)期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	162,166,995.09	

4)期末公司无出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 7、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	15,741,558.12	88.51%	20,421,458.90	96.85%
1 至 2 年	1,754,678.63	9.87%	506,791.43	2.40%
2 至 3 年	243,837.17	1.37%	3,630.00	0.02%
3 年以上	44,181.59	0.25%	153,265.72	0.73%
合计	17,784,255.51	--	21,085,146.05	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	1,380,000.00	1年以内	7.76	未到结算期
	739,600.00	1-2年	4.16	未到结算期
第二名	1,862,103.40	1年以内	10.47	未到结算期
第三名	1,462,595.75	1年以内	8.22	未到结算期
	3,901.18	1-2年	0.02	未到结算期
第四名	1,046,800.00	1年以内	5.89	未到结算期
	4,029.91	1-2年	0.02	未到结算期
第五名	730,332.96	1年以内	4.11	未到结算期
小 计	7,229,363.20		40.65	

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,821,359.67	60,820,209.72
合计	56,821,359.67	60,820,209.72

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断
------	------	------	------	------------

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 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
押金保证金	33,434,418.19	23,971,789.64
员工购房借款	21,945,397.69	20,607,717.02
资产出售款	4,167,144.56	
经营性借款	1,175,107.27	1,288,478.36
股权转让款	1,960,000.00	18,900,000.00
备用金	1,382,621.63	815,750.01
其他	2,524,772.85	2,952,598.86
合计	66,589,462.19	68,536,333.89

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,425,010.00	5,291,114.17		7,716,124.17
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,116,478.83	1,116,478.83		
本期计提	1,168,735.12	894,176.02		2,062,911.14
其他变动	-10,932.79			-10,932.79
2021 年 12 月 31 日余额	2,466,333.50	7,301,769.02		9,768,102.52

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	35,178,509.65
1 至 2 年	14,109,782.02
2 至 3 年	8,328,728.37
3 年以上	8,972,442.15
3 至 4 年	2,059,631.00
4 至 5 年	4,613,206.60
5 年以上	2,299,604.55
合计	66,589,462.19

## 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	7,716,124.17	2,062,911.14			-10,932.79	9,768,102.52
合计	7,716,124.17	2,062,911.14			-10,932.79	9,768,102.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
第一名	资产出售款	4,167,144.56	1年以内	6.26%	125,014.34
第二名	履约保证金、投标保证金	3,302,525.48	1年以内、1-2年、2-3年	4.96%	371,157.05
第三名	购房借款	2,800,000.00	1年以内	4.20%	84,000.00
第四名	投标保证金	2,100,000.00	1年以内	3.15%	63,000.00
第五名	股权转让款	1,960,000.00	1年以内	2.94%	58,800.00
合计	--	14,329,670.04	--	21.51%	701,971.39

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	215,110,475.80	2,359,889.81	212,750,585.99	165,444,330.94	2,567,689.21	162,876,641.73
在产品	21,486,443.22		21,486,443.22	24,443,424.41		24,443,424.41
库存商品	13,729,507.22	493,233.68	13,236,273.54	13,136,964.82	493,233.68	12,643,731.14
合同履约成本	1,064,891.64		1,064,891.64	770,957.62		770,957.62
发出商品	262,789,178.69		262,789,178.69	210,531,544.82		210,531,544.82
委托加工物资				21,999.26		21,999.26
低值易耗品	5,766,479.78		5,766,479.78	4,025,988.37		4,025,988.37
合计	519,946,976.35	2,853,123.49	517,093,852.86	418,375,210.24	3,060,922.89	415,314,287.35

### (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	2,567,689.21			207,799.40		2,359,889.81
库存商品	493,233.68	662,267.15		662,267.15		493,233.68
合计	3,060,922.89	662,267.15		870,066.55		2,853,123.49

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同 履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存货期 末余额的比例(%)
原材料	所生产的产成品的估计售价减去 至完工时将要发生的成本、估计的 销售费用和相关税费	-	-
库存商品	估计售价减去估计的销售费用和 相关税费	-	-

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
银行大额存单	30,514,608.17	103,923,287.67
待抵扣进项税	40,242,946.21	41,540,183.38
预交企业所得税	8,664,811.93	7,042,799.60
待摊费用	2,756,854.35	3,396,112.56
合计	82,179,220.66	155,902,383.21

其他说明：

#### 14、债权投资

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
中国银行可转让单位大额存单	200,725,780.82		200,725,780.82	71,168,849.31		71,168,849.31
招商银行单位大额存单				20,000,000.00		20,000,000.00
杭州银行单位大额存单	250,000,000.00		250,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
工商银行单位大额存单	230,000,000.00		230,000,000.00			
浙商 CDs2036036 (可转让大额存单)				30,514,608.18		30,514,608.18
浙商 CDs1936017 (可转让大额存单)	15,640,000.00		15,640,000.00			
未到期应收利息	18,325,294.53		18,325,294.53	1,510,109.58		1,510,109.58
合计	714,691,075.35		714,691,075.35	423,193,567.07		423,193,567.07

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
中国银行可转让单位大额存单	20,000,000.00	3.90%	3.90%	2023年03月25日	20,000,000.00	3.90%	3.90%	2023年03月25日
中国银行可转让单位大额存单	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023年03月26日				
中国银行可转让单位大	10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023年04				

额存单	00			月 15 日				
中国银行可转让单位大额存单	100,000,000.00	3.80%	3.80%	2024 年 04 月 16 日				
中国银行可转让单位大额存单	60,000,000.00	3.80%	3.80%	2024 年 02 月 04 日				
工商银行 2021 年第 2 期公司客户大额存单 (36 个月)	100,000,000.00	3.99%	3.99%	2024 年 01 月 13 日				
工商银行 2021 年第 2 期公司客户大额存单 (36 个月)	80,000,000.00	3.99%	3.99%	2024 年 03 月 03 日				
工行大额存单	50,000,000.00	3.99%	3.99%	2024 年 03 月 30 日				
中国银行可转让单位大额存单					20,000,000.00	3.80%	3.80%	2023 年 04 月 28 日
中国银行可转让单位大额存单					10,000,000.00	3.90%	3.90%	2023 年 04 月 15 日
中国银行可转让单位大额存单					20,000,000.00	3.80%	3.80%	2023 年 03 月 26 日
招商银行单位大额存单 2019 年第 1749 期					20,000,000.00	3.78%	3.30%	2022 年 06 月 26 日
杭州银行单位大额存单 G027 期 3 年	100,000,000.00	4.18%	4.18%	2023 年 03 月 27 日	100,000,000.00	4.18%	4.18%	2023 年 03 月 27 日
杭州银行单位大额存单 2003 期 3 年	100,000,000.00	4.15%	4.15%	2023 年 03 月 30 日	100,000,000.00	4.15%	4.15%	2023 年 03 月 30 日
杭州银行单位大额存单 2004 期 3 年	50,000,000.00	3.85%	3.85%	2023 年 04 月 16 日	100,000,000.00	3.85%	3.85%	2023 年 04 月 16 日
浙商 CDs2036017 (可转让定期存单)	15,000,000.00	4.13%	4.13%	2023 年 03 月 09 日				
浙商 CDs1936036 (可转让定期存单)					30,000,000.00	4.13%	4.13%	2022 年 12 月 06 日
合计	695,000,000.00	—	—	—	420,000,000.00	—	—	—

减值准备计提情况

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)	

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

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	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁夏长合 公司	13,653,92 1.81			-198,851. 56			1,400,000 .00		-12,055,0 70.25	0.00	
广州金燃 公司	42,239,11 9.27			7,298,805 .07			7,350,000 .00			42,187,92 4.34	
武汉蓝焰 公司	20,069,41 8.99			3,219,147 .33			2,948,122 .67			20,340,44 3.65	
重庆合众 慧燃公司	5,729,059 .11			1,251,819 .91			833,171.6 0			6,147,707 .42	
易联云电 子商务	2,077,996 .56			174,628.8 9						2,252,625 .45	
小计	83,769,51 5.74			11,745,54 9.64			12,531,29 4.27		-12,055,0 70.25	70,928,70 0.86	
合计	83,769,51 5.74			11,745,54 9.64			12,531,29 4.27		-12,055,0 70.25	70,928,70 0.86	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司		64,260,000.00
贵州中安云网科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
芯翼信息科技(上海)有限公司	122,642,100.00	20,000,000.00
国科量子通信网络有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
西藏友氧健康科技有限公司	2,000,000.00	
合计	177,642,100.00	137,260,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	4,032,000.00			10,340,000.00	非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	本期处置
贵州中安云网科技有限公司					非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	
芯翼信息科技(上海)有限公司					非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	
国科量子通信网络有限公司					非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	
西藏友氧健康科技有限公司					非交易性权益工具投资，不存在活跃市场报价	
合计	4,032,000.00			10,340,000.00		

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、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	11,790,196.74			11,790,196.74
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	909,937.02			909,937.02
(1) 处置				
(2) 其他转出	909,937.02			909,937.02
4.期末余额	10,880,259.72			10,880,259.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,520,729.44			2,520,729.44
2.本期增加金额	535,584.01			535,584.01
(1) 计提或摊销	535,584.01			535,584.01
3.本期减少金额	190,751.97			190,751.97
(1) 处置				
(2) 其他转出	190,751.97			190,751.97
4.期末余额	2,865,561.48			2,865,561.48
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	8,014,698.24			8,014,698.24
2.期初账面价值	9,269,467.30			9,269,467.30

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	386,263,536.08	361,487,871.29
合计	386,263,536.08	361,487,871.29

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输管网	机器设备	运输工具	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	213,340,604.43	14,518,066.35	208,730,834.18	22,927,742.40	60,378,199.32	65,374,471.90	585,269,918.58
2.本期增加金额	19,824,476.44		48,961,474.53	4,112,054.87	7,131,722.19	8,767,096.77	88,796,824.80
(1) 购置	60,607.08		27,691,178.29	4,112,054.87	6,856,403.61	4,602,040.27	43,322,284.12
(2) 在建工程转入	18,853,932.34		21,270,296.24		275,318.58	4,165,056.50	44,564,603.66
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	909,937.02						909,937.02
3.本期减少金额	12,415,045.04	25,386.42	20,182,270.30	1,922,927.23	2,769,270.71		37,314,899.70
(1) 处置或报废	16,398.08		5,350,416.06	1,285,859.23	1,811,300.96		8,463,974.33
(2) 其他		25,386.42					25,386.42
(3) 处置子公司	12,398,646.96		14,831,854.24	637,068.00	957,969.75		28,825,538.95
4.期末余额	220,750,035.83	14,492,679.93	237,510,038.41	25,116,870.04	64,740,650.80	74,141,568.67	636,751,843.68
二、累计折旧							
1.期初余额	41,828,046.38	468,448.78	94,287,027.98	14,813,480.25	39,706,140.42	32,678,903.48	223,782,047.29

2.本期增加金额	10,010,201.47	689,638.79	19,413,619.98	2,834,477.96	6,190,802.70	11,044,610.75	50,183,351.65
（1）计提	9,819,449.50	689,638.79	19,413,619.98	2,834,477.96	6,190,802.70	11,044,610.75	49,992,599.68
（2）其他	190,751.97						190,751.97
3.本期减少金额	5,460,077.37		14,908,091.88	1,823,455.87	1,285,466.22		23,477,091.34
（1）处置或报废	16,398.08		2,055,867.49	1,221,566.27	501,305.94		3,795,137.78
（2）其他							
（3）处置子公司	5,443,679.29		12,852,224.39	601,889.60	784,160.28		19,681,953.56
4.期末余额	46,378,170.48	1,158,087.57	98,792,556.08	15,824,502.34	44,611,476.90	43,723,514.23	250,488,307.60
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	174,371,865.35	13,334,592.36	138,717,482.33	9,292,367.70	20,129,173.90	30,418,054.44	386,263,536.08
2.期初账面价值	171,512,558.05	14,049,617.57	114,443,806.20	8,114,262.15	20,672,058.90	32,695,568.42	361,487,871.29

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------



## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭州金卡公司厂房	29,191,807.69	变更规划，产权证书正在办理中

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	221,075,866.30	92,866,409.26
合计	221,075,866.30	92,866,409.26

## (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
金卡物联产业园	180,226,367.42		180,226,367.42	65,075,056.57		65,075,056.57
厂房装修工程	15,207,420.51		15,207,420.51			
待安装工程	13,971,474.14		13,971,474.14	11,292,421.41		11,292,421.41
市政管网工程	7,189,463.57		7,189,463.57	976,126.86		976,126.86
北白象综合门站	3,492,469.53		3,492,469.53	10,276,717.10		10,276,717.10
零星工程	988,671.13		988,671.13	3,696,037.32		3,696,037.32
SAP 系统				1,550,050.00		1,550,050.00
合计	221,075,866.30		221,075,866.30	92,866,409.26		92,866,409.26

## (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	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
金卡物 联产业 园	679,000, 000.00	65,075,0 56.57	115,151, 310.85			180,226, 367.42	26.54%	26.54%	5,994,44 5.65	5,255,61 3.09	4.21%	金融机 构贷款
北白象 综合门 站	24,940,5 00.00	10,276,7 17.10	13,784,7 29.02	20,568,9 76.59		3,492,46 9.53	96.48%	96.48%				其他
合计	703,940, 500.00	75,351,7 73.67	128,936, 039.87	20,568,9 76.59	0.00	183,718, 836.95	--	--	5,994,44 5.65	5,255,61 3.09		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

### (4) 工程物资

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
其他说明：						

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、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	15,861,593.06	15,861,593.06
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	2,865,320.35	2,865,320.35
(1) 处置	2,213,677.08	2,213,677.08
(2) 处置子公司	651,643.27	651,643.27
4.期末余额	12,996,272.71	12,996,272.71
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	5,991,005.36	5,991,005.36
(1) 计提	5,991,005.36	5,991,005.36
3.本期减少金额	704,351.76	704,351.76
(1) 处置	704,351.76	704,351.76
4.期末余额	5,286,653.60	5,286,653.60
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	7,709,619.11	7,709,619.11
2.期初账面价值	15,861,593.06	15,861,593.06

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	111,527,722.31	36,524,934.00		28,814,193.95	176,866,850.26
2.本期增加金额	16,026,800.00			10,669,520.14	26,696,320.14

(1) 购置	16,026,800.00			5,171,822.45	21,198,622.45
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				5,497,697.69	5,497,697.69
3.本期减少金额	15,532,569.43			981,045.00	16,513,614.43
(1) 处置	15,532,569.43			981,045.00	16,513,614.43
4.期末余额	112,021,952.88	36,524,934.00		38,502,669.09	187,049,555.97
二、累计摊销					
1.期初余额	11,653,010.36	17,982,463.95		16,263,493.66	45,898,967.97
2.本期增加金额	1,840,912.93	3,513,123.34		5,227,159.60	10,581,195.87
(1) 计提	1,840,912.93	3,513,123.34		5,227,159.60	10,581,195.87
3.本期减少金额	2,875,992.45			932,933.83	3,808,926.28
(1) 处置	2,875,992.45			932,933.83	3,808,926.28
4.期末余额	10,617,930.84	21,495,587.29		20,557,719.43	52,671,237.56
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	101,404,022.04	15,029,346.71		17,944,949.66	134,378,318.41
2.期初账面价值	99,874,711.95	18,542,470.05		12,550,700.29	130,967,882.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
华辰投资公司	36,677,971.42			36,677,971.42		
天信仪表公司	1,158,410,467.94					1,158,410,467.94
银证软件公司	54,286,586.44					54,286,586.44
易联云公司	7,049,976.71					7,049,976.71
震新机电公司	22,488,117.88					22,488,117.88
天信科技公司	31,176,143.99					31,176,143.99
合计	1,310,089,264.38			36,677,971.42		1,273,411,292.96

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
华辰投资公司	36,677,971.42			36,677,971.42		
天信仪表公司	184,767,431.17					184,767,431.17
银证软件公司	54,286,586.44					54,286,586.44

易联云公司	7,049,976.71				7,049,976.71
合计	282,781,965.74			36,677,971.42	246,103,994.32

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1)天信仪表公司

项目	天信仪表公司
资产组或资产组组合的构成	收购天信仪表公司形成商誉相关的资产组(包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用)
资产组或资产组组合的账面价值	262,159,675.44元
资产组或资产组组合的确定方法	天信仪表公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	变更[注]

[注] 基于未来战略规划及业务协同等考虑，天信仪表公司收购天信科技公司后，其流量控制阀业务转入天信仪表公司，天信科技公司的业务仅保留超声水表业务。在购买日，公司将资产组以及商誉在超声水表、流量控制球阀两块主要业务进行分割。

(2)震新机电公司

项目	震新机电公司
资产组或资产组组合的构成	收购震新机电公司形成商誉相关的资产组(包括长期股权投资)
资产组或资产组组合的账面价值	20,340,443.65元
资产组或资产组组合的确定方法	震新机电公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(3)天信科技公司

项目	天信科技公司
资产组或资产组组合的构成	收购天信科技公司形成商誉相关的资产组(包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用)
资产组或资产组组合的账面价值	8,399,355.19元
资产组或资产组组合的确定方法	天信科技公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、

预测期等)及商誉减值损失的确认方法:

(1) 商誉减值测试情况:

项 目	天信仪表公司	震新机电公司	天信科技公司
商誉账面余额①	1,158,410,467.94	22,488,117.88	31,176,143.99
商誉减值准备余额②	184,767,431.17		
商誉的账面价值③=①-②	973,643,036.77	22,488,117.88	31,176,143.99
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	14,213,050.87		
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	987,856,087.64	22,488,117.88	31,176,143.99
资产组的账面价值⑥	262,159,675.44	20,340,443.65	8,399,355.19
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	1,250,015,763.08	42,828,561.53	39,575,499.18
资产组或资产组组合可收回金额⑧	1,602,400,000.00	43,300,000.00	42,100,000.00
商誉减值损失(⑨)大于0时⑨=⑦-⑧			
归属于本公司的商誉减值损失			

(2) 可收回金额的确定方法及依据

天信仪表公司资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司于2022年4月12日出具的天源评报字[2022]第0208号评估报告,按其预计未来现金流量的现值确定。

震新机电公司资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司于2022年4月12日出具的天源评报字[2022]第0210号评估报告,按其预计未来现金流量的现值确定。

天信科技公司资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司于2022年4月12日出具的天源评报字[2022]第0209号评估报告,按其预计未来现金流量的现值确定。

1) 重要假设及依据

①持续经营假设:假设上述资产组作为经营主体,在所处的外部环境下,按照经营目标,持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任;资产组合法经营,并能够获取适当利润,以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策,国家宏观经济形势无重大变化;本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化;无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的,且管理层有能力担当其职务;管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率,政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上,经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

2) 关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
天信仪表公司	2022年-2026年	[注1]	持平	根据预测的收	12.58%[注1]

	(后续为稳定期)			入、成本、费用等计算	
震新机电公司	2022年-2026年 (后续为稳定期)	[注2]	持 平	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.02%[注2]
天信科技公司	2022年-2026年 (后续为稳定期)	[注3]	持 平	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.40%[注3]

[注1]根据天信仪表公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。天信仪表公司主要产品为气体腰轮(罗茨)流量计、气体涡轮流量计、气体旋进流量计等，生产经营稳定，可保持长时间的运行，天信仪表公司2022年至2026年预计销售收入增长率分别为2.80%、4.74%、2.34%、1.86%、0.00%，永续期与2026年持平。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注2]根据震新机电公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。震新机电公司目前无经营业务，主要现金流为长期股权投资收益，震新机电公司持有武汉蓝焰公司20%股权，因武汉蓝焰公司是一家生产经营稳定的公司，预计未来年度武汉蓝焰公司处于平稳发展阶段，故参照2021年投资收益，结合2022年经营状况，预计2022年投资收益增长率为92.31%，2023年至2026年预计投资收益增长率分别为-2.23%、4.74%、3.39%、2.70%，永续期与2026年持平。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注3]根据天信科技公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。天信科技公司主要产品为超声水表等，生产经营稳定，可保持长时间的运行，天信科技公司2022年至2026年预计销售收入增长率分别为15.63%、9.14%、7.37%、4.63%、0.00%，永续期与2026年持平。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
模具费	11,575,738.00		7,026,364.85		4,549,373.15



装修费	1,890,147.64	787,860.90	1,103,701.38	42,666.67	1,531,640.49
阿里云服务器		34,675.47	6,935.09		27,740.38
绿化费	493,784.33	615,900.00	440,955.23		668,729.10
合计	13,959,669.97	1,438,436.37	8,577,956.55	42,666.67	6,777,483.12

其他说明

### 30、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	63,943,978.39	9,723,764.67	52,717,296.72	7,958,692.67
内部交易未实现利润	11,838,160.32	1,775,724.05	5,906,002.87	885,900.43
可抵扣亏损	153,709,414.42	23,056,412.17	23,892,097.88	5,019,986.59
存货跌价准备	2,853,123.49	427,968.52	3,060,922.89	459,138.43
使用权资产折旧计提	256,807.95	64,201.99		
长期待摊费用摊销	3,167,785.52	791,946.38	1,635,530.94	408,882.74
预提费用	87,056,367.77	13,093,774.58	117,762,674.69	17,725,021.48
预计负债	10,613,029.99	1,591,954.50	8,817,422.60	1,322,613.39
公益性捐赠	13,715,223.00	2,057,283.45	14,215,223.00	2,132,283.45
合计	347,153,890.85	52,583,030.31	228,007,171.59	35,912,519.18

#### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	10,161,234.33	1,524,185.15	17,358,660.92	2,603,613.93
其他权益工具投资公允价值变动	102,642,100.00	15,396,315.00		
交易性金融资产公允价值变动	77,624,818.61	11,643,722.80	66,518,230.52	9,977,734.58
固定资产折旧	76,763,227.10	12,387,884.96	62,179,282.88	10,416,714.90
合计	267,191,380.04	40,952,107.91	146,056,174.32	22,998,063.41

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		52,583,030.31		35,912,519.18
递延所得税负债		40,952,107.91		22,998,063.41

## (4) 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
可抵扣亏损	215,280,275.20	129,206,958.82
合计	215,280,275.20	129,206,958.82

## (5) 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
2021		170,419.61	
2022	16,064,803.96	16,064,803.96	
2023	6,374,877.70	6,112,094.98	
2024	16,448,811.10	8,657,980.97	
2025	14,586,100.03	16,706,773.70	
2026	42,404,787.26	693,801.95	
2027	9,535,479.43	9,535,479.43	
2028	11,852,729.92	11,852,729.92	
2029	10,724,367.29	10,726,207.29	
2030	55,997,318.08	48,686,667.01	
2031	31,291,000.43		
合计	215,280,275.20	129,206,958.82	--

其他说明：

## 31、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

预付长期资产购置款	24,635,884.6 0		24,635,884.6 0	40,523,029.9 0		40,523,029.9 0
合计	24,635,884.6 0		24,635,884.6 0	40,523,029.9 0		40,523,029.9 0

其他说明：

金额较大的其他非流动资产的内容说明

类 别	期末数	款项类别
杭州浙鸿置业有限公司	19,627,123.00	预付观云钱塘城购置款

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不符合终止确认条件的银行承兑汇票贴现	9,910,000.00	27,482,832.04
合计	9,910,000.00	27,482,832.04

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	37,013,507.59	35,000,000.00
银行承兑汇票	370,415,297.56	382,156,723.62
合计	407,428,805.15	417,156,723.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	713,832,558.09	666,294,392.92
1-2 年	29,798,388.92	5,578,545.06
2-3 年	2,125,836.64	432,062.01
3 年以上	1,632,845.59	1,894,488.87
合计	747,389,629.24	674,199,488.86

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	38,708,391.17	44,121,181.27
合计	38,708,391.17	44,121,181.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	68,353,111.45	368,787,403.79	371,906,426.95	65,234,088.29
二、离职后福利-设定提存计划	38,784.13	23,831,789.72	21,764,098.94	2,106,474.91
三、辞退福利		2,743,739.48	2,279,158.71	464,580.77
合计	68,391,895.58	395,362,932.99	395,949,684.60	67,805,143.97

#### (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	63,676,638.78	307,386,130.16	311,504,478.08	59,558,290.86
2、职工福利费	29,358.00	19,099,843.37	18,966,301.37	162,900.00
3、社会保险费	1,474,571.57	17,371,402.99	17,355,436.89	1,490,537.67
其中：医疗保险费	1,467,762.70	16,824,989.46	16,852,320.90	1,440,431.26
工伤保险费	486.39	489,017.85	444,981.41	44,522.83
生育保险费	6,322.48	57,395.68	58,134.58	5,583.58
4、住房公积金	580,192.20	21,675,427.34	22,018,324.98	237,294.56
5、工会经费和职工教育经费	2,592,350.90	3,254,599.93	2,061,885.63	3,785,065.20
合计	68,353,111.45	368,787,403.79	371,906,426.95	65,234,088.29

**(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	29,775.92	22,998,911.69	20,994,790.00	2,033,897.61
2、失业保险费	930.53	832,878.03	761,231.26	72,577.30
3、企业年金缴费	8,077.68		8,077.68	
合计	38,784.13	23,831,789.72	21,764,098.94	2,106,474.91

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,989,656.30	27,616,914.29
企业所得税	3,583,981.25	22,993,414.68
城市维护建设税	1,885,224.24	1,808,514.77
教育费附加	1,005,708.26	877,759.68
地方教育附加	670,472.21	585,173.10
房产税	1,029,002.54	965,308.53
印花税	282,059.16	149,860.94
土地使用税	367,288.98	462,733.58
水利建设专项资金		1,844.95
代扣代缴个人所得税	4,985,101.56	1,175,764.05
残疾人保障金	34.76	77,176.39
契税	466,800.00	
合计	48,265,329.26	56,714,464.96

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	141,229,516.87	147,810,126.87
合计	141,229,516.87	147,810,126.87

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 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
市场费用	120,642,369.47	115,217,582.11
应付暂收款	18,018,128.68	15,315,723.10
土地回购款		2,400,000.00
押金保证金	542,099.96	1,570,521.88
其他	2,026,918.76	13,306,299.78
合计	141,229,516.87	147,810,126.87

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	283,636.40
一年内到期的租赁负债	5,270,703.23	6,128,790.64
未到期应付利息		4,126.91
合计	10,270,703.23	6,416,553.95

其他说明：

## 1、一年内到期的长期借款

## (1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	287,763.31

## (2) 金额前5名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
苍南县财政局	2006-10-23	2021-3-15	RMB	1.8			283,636.40	283,636.40
工商银行经济开发区支行	2020-6-28	2022-11-16	RMB	4.1650	5,000,000.00	5,000,000.00		
小计					5,000,000.00	5,000,000.00	283,636.40	283,636.40

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,505,320.42	4,271,887.78
承兑汇票背书	29,228,711.67	23,701,637.25
合计	32,734,032.09	27,973,525.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：



## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	160,557,877.93	56,557,877.93
未到期应付利息	191,541.24	71,977.74
合计	160,749,419.17	56,629,855.67

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	40,119.03	6,900,357.00
合计	40,119.03	6,900,357.00

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期支付年度奖金	6,313,075.00	10,932,800.00
未确认融资费用	-345,172.14	-842,196.18
合计	5,967,902.86	10,090,603.82

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	19,898,657.55	13,400,969.72	
合计	19,898,657.55	13,400,969.72	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	11,453,865.00		594,345.00	10,859,520.00	
合计	11,453,865.00		594,345.00	10,859,520.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高端仪表生产线建设技改项目	10,103,865.00			594,345.00			9,509,520.00	与资产相关
2019年产业技术基础公共服务平台项目补助	1,350,000.00						1,350,000.00	与资产相关
小计	11,453,865.00			594,345.00			10,859,520.00	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

物联网燃气表通讯费	69,679,584.26	81,682,982.93
合计	69,679,584.26	81,682,982.93

其他说明：

### 53、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	429,054,325.00						429,054,325.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、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）	1,785,026,041.89		54,175.08	1,784,971,866.81
合计	1,785,026,041.89		54,175.08	1,784,971,866.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-股本溢价减少54,175.08元，系天信仪表公司收购英诺泰科公司少数股权所致。

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购本公司股票	54,965,710.36	50,032,218.43		104,997,928.79
合计	54,965,710.36	50,032,218.43		104,997,928.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期回购本公司股票增加50,032,218.43元，系公司根据2020年12月7日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过的《关于回购公司股份的议案》，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份4,497,012.00股，占公司当前总股本的1.05%，最高成交价为11.70元/股，最低成交价为10.67元/股，支付的总金额50,032,218.43元。

## 57、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		112,982,100.00		10,340,000.00	15,396,315.00	87,245,785.00	87,245,785.00
其他权益工具投资公允价值变动		102,642,100.00			15,396,315.00	87,245,785.00	87,245,785.00
其他权益工具投资处置		10,340,000.00		10,340,000.00			
二、将重分类进损益的其他综合收益	-84,661.76	-97,268.20				-97,268.20	-181,929.96
外币财务报表折算差额	-84,661.76	-97,268.20				-97,268.20	-181,929.96
其他综合收益合计	-84,661.76	112,884,831.80		10,340,000.00	15,396,315.00	87,148,516.80	87,063,855.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,088,137.53	644,470.75	1,088,137.53	644,470.75
合计	1,088,137.53	644,470.75	1,088,137.53	644,470.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	187,178,767.58	1,113,946.92		188,292,714.50
合计	187,178,767.58	1,113,946.92		188,292,714.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加1,113,946.92元，系按照2021度母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积所致。

## 60、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	1,213,947,748.89	1,381,750,252.14
调整后期初未分配利润	1,213,947,748.89	1,381,750,252.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	266,832,836.55	111,343,040.01
减：提取法定盈余公积	1,113,946.92	67,185,068.79
应付普通股股利	200,314,297.84	213,960,474.47
加：其他综合收益转入	10,340,000.00	2,000,000.00
期末未分配利润	1,289,692,340.68	1,213,947,748.89

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、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	2,173,983,124.99	1,293,849,613.72	1,847,825,806.03	982,998,686.30
其他业务	127,177,391.71	79,787,366.46	86,358,211.48	68,135,011.20
合计	2,301,160,516.70	1,373,636,980.18	1,934,184,017.51	1,051,133,697.50

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型			2,301,160,516.70	2,301,160,516.70
其中：				
智能民用燃气终端及系统			1,267,163,396.89	1,267,163,396.89
智能工商业燃气终端及系统			636,848,676.28	636,848,676.28
智能水务终端及系统			109,985,622.97	109,985,622.97
智慧公用事业管理系统及其他			287,162,820.56	287,162,820.56
按经营地区分类			2,301,160,516.70	2,301,160,516.70
其中：				
东北地区			141,517,348.83	141,517,348.83
西北地区			184,651,997.12	184,651,997.12
华东地区			905,230,054.29	905,230,054.29
华中地区			283,580,612.67	283,580,612.67
华北地区			354,726,308.70	354,726,308.70
华南地区			233,132,062.55	233,132,062.55
西南地区			122,236,035.91	122,236,035.91
海外业务			76,086,096.63	76,086,096.63
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类			2,301,160,516.70	2,301,160,516.70
其中：				
直销			2,077,052,525.15	2,077,052,525.15
经销			224,107,991.55	224,107,991.55
合计			2,301,160,516.70	2,301,160,516.70

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 434,116,874.00 元，其中，434,116,874.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

## 62、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	6,743,123.70	7,567,542.68
教育费附加	3,252,071.78	3,572,487.05
房产税	1,228,575.95	1,202,513.71
土地使用税	398,910.12	567,285.12
车船使用税	46,643.96	36,596.36
印花税	1,207,365.33	936,054.17
地方教育附加	2,168,047.86	2,381,658.07
合计	15,044,738.70	16,264,137.16

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	175,373,658.45	136,452,424.07
职工薪酬	76,678,370.85	55,717,814.80
业务招待费	52,073,569.45	46,245,093.11
售后服务费	35,323,897.57	24,017,159.87
差旅费	10,088,332.22	8,105,022.48
办公费	8,340,232.57	6,049,624.84
检测费	6,772,581.34	7,588,299.69
其他	27,396,520.40	30,128,826.78
合计	392,047,162.85	314,304,265.64

其他说明：



**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,539,272.16	61,035,238.20
折旧与摊销	20,792,396.73	20,357,758.99
办公费	7,385,335.06	7,012,678.69
中介咨询费	15,455,149.09	12,245,435.32
业务招待费	6,178,216.17	4,601,312.23
差旅费	1,366,465.99	1,637,613.02
车辆费用	2,557,722.59	2,631,961.29
其他	11,194,335.21	13,661,913.57
合计	132,468,893.00	123,183,911.31

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	156,031,082.25	128,526,997.82
折旧与摊销	8,796,670.71	7,699,783.18
直接材料	14,758,354.74	11,988,081.17
委托开发费用	16,012,006.44	12,603,728.18
产品试制费	7,982,929.24	10,456,276.78
其他	11,330,003.25	14,816,342.41
合计	214,911,046.63	186,091,209.54

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	497,101.22	290,069.28
其中：租赁负债利息费用	491,953.56	
利息收入	-7,289,010.47	-6,996,982.93
汇兑损失	2,871,362.27	5,092,241.16
汇兑收益	-622,429.39	

票据贴现费用	2,495,203.07	4,290,802.13
现金折扣		80,931.63
未确认融资费用摊销	464,707.13	663,875.59
手续费及其他	711,810.17	1,108,010.26
合计	-871,256.00	4,528,947.12

其他说明：

## 67、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
增值税退税	52,802,456.94	44,335,212.38
创新示范性企业奖励资金		3,180,000.00
应用技术研发经费	1,256,000.00	2,484,780.00
专项补助资金	1,962,246.65	327,869.00
社保费返还		1,642,892.69
高端仪表生产线技改项目	594,345.00	594,345.00
科技奖励金	7,022,358.00	276,997.66
专利专项资金	200,000.00	417,180.00
主营业务收入进档奖励		500,000.00
稳岗补贴	96,281.26	63,686.45
两化融合补助		1,176,100.00
其他	1,104,328.40	745,440.16
合计	65,038,016.25	55,744,503.34

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,745,549.64	18,424,837.36
处置长期股权投资产生的投资收益	15,750,381.76	145,813.21
交易性金融资产在持有期间的投资收益	164,755.49	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,842,849.36	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,032,000.00	4,410,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	31,339,569.09	14,314,280.40

合计	66,875,105.34	37,294,930.97
----	---------------	---------------

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,715,524.09	76,626,817.73
合计	1,715,524.09	76,626,817.73

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,062,911.14	-613,387.37
应收票据坏账损失	20,302.58	-713,308.91
应收账款坏账损失	-14,180,266.48	-1,771,953.05
合计	-16,222,875.04	-3,098,649.33

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-662,267.15	-2,441,383.57
二、商誉减值损失		-246,103,994.32
合计	-662,267.15	-248,545,377.89

其他说明：

## 73、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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-446,158.18	-42,240.87
其中：固定资产	-364,607.22	76,121.99
使用权资产	-81,550.96	
无形资产		-118,362.86
合计	-446,158.18	-42,240.87

## 74、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
政府补助	3,329,020.94	5,219,430.16	3,329,020.94
罚没及违约金收入	220,741.28	1,115,158.00	220,741.28
无法支付的应付款		2,563,140.69	
其他	794,993.76	285,392.07	794,993.76
合计	4,344,755.98	9,183,120.92	4,344,755.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
人工智能小镇补贴	浙江杭州未来科技城(海创园)管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,279,000.00	2,169,100.00	与收益相关
人才补助	苍南县人力资源和社会保障局、苍南县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	671,400.00	510,800.00	与收益相关
制定标准奖励	苍南县市场监督管理局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规	否	否	300,000.00	467,000.00	与收益相关

			定依法取得)					
企业奖励和项目补助	杭州市余杭区科技局、杭州市余杭区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	500,000.00		与收益相关
苍南县经济和信息化局政策奖励	苍南县经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		453,940.00	与收益相关
"浙江制造"品牌认证奖励	苍南县市场监督管理局、苍南县灵溪镇人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		340,000.00	与收益相关
以工代训政府补助	苍南县人民政府、杭州市人力资源和社会保障局 杭州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	59,000.00	321,500.00	与收益相关
科技项目和发明专利产业化补助	苍南县科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00	240,000.00	与收益相关
企业专项资金补助	杭州市余杭区经济和信息化局 余杭区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		200,000.00	与收益相关
其他		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	419,620.94	517,090.16	与收益相关
小 计						3,329,020.94	5,219,430.16	

其他说明：

## 75、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
对外捐赠	1,338,080.00	6,415,527.49	1,338,080.00
赔偿金、违约金	552,515.41	280,169.71	552,515.41
资产报废、毁损损失	40,754.90	2,683,675.67	40,754.90
水利建设基金	1,343.74	11,744.30	
其 他	307,148.68	550,241.68	307,148.68
合计	2,239,842.73	9,941,358.85	2,238,498.99

其他说明：

## 76、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	40,934,683.17	38,174,871.64
递延所得税费用	-13,410,321.35	10,624,640.11
合计	27,524,361.82	48,799,511.75

## (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	292,325,209.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,848,781.49
子公司适用不同税率的影响	-14,210,346.24
调整以前期间所得税的影响	-2,313.45
非应税收入的影响	-604,800.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,482,988.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	155,212.37
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	13,475,754.96
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-21,633,174.89

权益法确认投资收益的影响	-987,741.14
所得税费用	27,524,361.82

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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
利息收入	6,183,712.53	6,796,026.59
政府补助	67,772,692.19	17,490,584.99
营业外收入	1,015,735.04	1,217,743.53
投资性房地产租赁收入	463,559.56	682,923.85
收回押金保证金	681,748.99	1,918,279.71
合计	76,117,448.31	28,105,558.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：本期收到的增值税即征即退金额列示在本项目，上年同期收到的增值税即征即退金额列示为“收到的税费返还”。

### (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
付现销售费用、管理费用及研发费用	403,701,341.09	369,061,831.78
代收代付款项及保证金	24,351,112.73	
营业外支出	2,197,744.09	5,681,669.79
财务费用	711,810.17	951,517.42
合计	430,962,008.08	375,695,018.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到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
----	-------	-------

收回上期保函保证金	1,558,990.00	704,777.72
收回员工借款本金及利息	2,140,958.47	2,040,172.55
合计	3,699,948.47	2,744,950.27

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 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
支付员工借款	3,478,639.14	7,019,224.39
支付保函及履约保证金		1,558,990.00
合计	3,478,639.14	8,578,214.39

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到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
收回票据及信用证保证金	179,071.88	1,947,487.19
承兑汇票贴现	9,910,000.00	
合计	10,089,071.88	1,947,487.19

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 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
支付的票据保证金	127,336.03	179,071.88
支付的租金	6,524,664.05	
回购限制性股票		480,957.63
回购公司股票	50,032,218.43	38,610,316.35
支付购买少数股权款	3,029,942.00	
偿还暂借款	21,000,000.00	
合计	80,714,160.51	39,270,345.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



## 79、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	264,800,848.08	107,100,083.51
加：资产减值准备	16,885,142.19	251,644,027.22
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	50,528,183.69	45,937,401.65
使用权资产折旧	5,991,005.36	
无形资产摊销	10,581,195.87	9,521,796.44
长期待摊费用摊销	8,577,956.55	4,940,952.20
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）	446,158.18	42,240.87
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	40,754.90	2,683,675.67
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-1,715,524.09	-76,626,817.73
财务费用（收益以“-”号填列）	1,387,720.47	5,083,575.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,875,105.34	-37,294,930.97
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-16,670,511.13	862,576.67
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	17,954,044.50	9,103,726.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,674,143.60	-181,189,640.44
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-196,028,647.54	-52,761,257.26
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	137,110,166.07	404,536,431.46
其他	32,907.81	1,387,462.71
经营活动产生的现金流量净额	127,372,151.97	494,971,304.15
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	434,591,476.62	675,210,443.81
减：现金的期初余额	675,210,443.81	313,499,234.18
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	-240,618,967.19	361,711,209.63

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	35,190,000.00
其中：	--
处置华辰投资收到的现金	28,940,000.00
处置金卡电力收到的现金	6,250,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,676,596.97
其中：	--
华辰投资的期末现金及现金等价物	7,347,945.86
金卡电力的期末现金及现金等价物	328,651.11
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	27,513,403.03

其他说明：

## (4) 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	434,591,476.62	675,210,443.81
其中：库存现金	25,746.00	47,741.78

可随时用于支付的银行存款	434,479,245.72	675,113,572.64
可随时用于支付的其他货币资金	86,484.90	49,129.39
三、期末现金及现金等价物余额	434,591,476.62	675,210,443.81

其他说明:

2021年度现金流量表中现金期末数为434,591,476.62元, 2021年12月31日资产负债表中货币资金期末数为439,908,339.10元, 差额5,316,862.48元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金127,336.03元, 履约保函保证金5,168,526.45元, ETC保证金21,000.00元。

2020年度现金流量表中现金期末数为675,210,443.81元, 2020年12月31日资产负债表中货币资金期末数为676,966,505.69元, 差额1,756,061.88元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金179,071.88元, 履约保函保证金1,558,990.00元, ETC保证金18,000.00元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 81、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	5,316,862.48	保证金
无形资产	31,394,071.79	借款抵押
债权投资	15,000,000.00	质押入池
合计	51,710,934.27	--

其他说明:

## 82、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	--	--	99,307,653.91
其中: 美元	15,419,981.92	6.3757	98,313,178.73
欧元	136,582.40	7.2197	986,083.95
港币	10,263.25	0.8176	8,391.23

应收账款	--	--	4,955,825.44
其中：美元	219,173.01	6.3757	1,397,381.36
欧元	492,879.77	7.2197	3,558,444.08
港币			
应付账款			3,772,339.16
其中：美元	53,802.76	6.3757	343,030.26
欧元	114,382.13	7.2197	825,804.66
瑞士法郎	370,932.00	6.9776	2,588,215.12
港币	18,700.00	0.8176	15,289.12
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

本公司有如下境外经营实体：

金卡技术，主要经营地为香港，记账本位币为港币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
增值税退税	52,802,456.94	损益项目	52,802,456.94
高端仪表生产线技改项目	11,886,900.00	负债项目	594,345.00

科技奖金	4,129,558.00	损益项目	4,129,558.00
2019 年产业技术基础公共服务平台项目补助	1,350,000.00	负债项目	
关于进一步推进科技创新创业的奖励政策	1,555,700.00	损益项目	1,555,700.00
人工智能小镇云服务补助	1,279,000.00	损益项目	1,279,000.00
专项补助资金	906,000.00	损益项目	906,000.00
科技型企业研发补助	800,100.00	损益项目	800,100.00
2020 年度各类人才及用人奖励	671,400.00	损益项目	671,400.00
企业奖励和项目补助	500,000.00	损益项目	500,000.00
关于进一步加快现代服务业发展若干政策奖励	437,000.00	损益项目	437,000.00
市监局"浙江制造"标准制定奖励	300,000.00	损益项目	300,000.00
2020 年度"隐形冠军"奖励	200,000.00	损益项目	200,000.00
发明专利产业化项目奖励	100,000.00	损益项目	100,000.00
以工代训政府补助	59,000.00	损益项目	59,000.00
其他	4,032,477.25	损益项目	4,032,477.25
合 计	81,009,592.19		68,367,037.19

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

(1) 本期收到政府补助67,772,692.19元。其中：

1) 根据财政部、税务局下发的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，公司2021年度收到增值税退税52,802,456.94元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动有关，已全额计入2021年度其他收益。

2)根据科学技术局下发的乐科字[2020]52号《关于发放2019年规上高新技术企业研发后补助资金的通知》，公司2021年度收到科技奖金4,129,558.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动有关，已全额计入2021年度其他收益。

3)根据杭州市钱塘区发展和改革局下发的《关于兑现钱塘区2020年度现代服务业政策资助（奖励）的通知》钱塘发改[2021]25号，公司2021年度收到关于进一步推进科技创新创业的奖励政策1,555,700.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动有关，已全额计入2021年度其他收益。

4)根据余杭区人民政府和未来科技城（海创园）下发的《杭州未来科技城（海创园）引进海内外高层次人才、加快人工智能产业发展的若干政策意见》（杭科（创）管[2017]80号），公司2021年度收到人工智能小镇云服务补助1,279,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动无关，已全额计入

2021年度营业外收入。

5)根据乐清市经济和信息化局和乐清市财政局下发的乐经信[2021]54号《关于下达升物联网领域专项资金的通知》，公司2021年度收到相关专项补助资金906,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动有关，已全额计入2021年度其他收益。

6)根据杭州市钱塘区经济信息化和科学技术局下发的《关于兑现钱塘区各类政策资助（奖励）的通知（第一批）》，公司2021年度收到科技型企业研发补助800,100.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动有关，已全额计入2021年度其他收益。

7)根据苍南县人力资源和社会保障局下发的苍委人办[2021]2号，公司2021年度收到人才补助671,400.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动无关，已全额计入2021年度营业外收入。

8)根据杭州市余杭区科技局和杭州市余杭区财政局下发的《余杭区支持科技创新、鼓励提质创优财政扶持政策实施细则》（余科[2019]32号），公司2021年度收到企业奖励和项目补助500,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动无关，已全额计入2021年度营业外收入。

9)根据杭州市钱塘区发展和改革局下发的《关于兑现钱塘区2020年度现代服务业政策资助（奖励）的通知》钱塘发改[2021]25号，公司2021年度收到关于进一步加快现代服务业发展若干政策奖励437,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动有关，已全额计入2021年度其他收益。

10)根据苍南县市场监督管理局、苍南县灵溪镇人民政府下发的苍政发[2020]29号、灵镇委[2019]39号、苍政发〔2018〕7号，公司2021年度收到“浙江制造”品牌认证奖励300,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动无关，已全额计入2021年度营业外收入

11)根据苍南县经济和信息化局下发的浙经信企业〔2021〕11号政府文件，公司2021年度收到2020年度“隐形冠军”奖励200,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动有关，已全额计入2021年度其他收益。

12)根据苍南县科学技术局下发的《苍南县发明专利产业化项目管理办法》苍科〔2020〕14号文件，公司2021年度收到发明专利产业化项目奖励100,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动无关，已全额计入2021年度营业外收入。

13)根据苍南县人民政府、杭州市人力资源和社会保障局 杭州市财政局下发的苍政发[2020]9号、杭人社发[2020]94号《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》，公司2021年度收到以工代训政府补助59,000.00元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动无关，已全额计入2021年度营业外收入。

14)公司2021年度收到其他政府补助3,612,856.31元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常经营活动有关，已全额计入2021年度其他收益。

15)公司2021年度收到其他政府补助419,620.94元，系与收益相关的政府补助，与公司的日常无营活动

无关，已全额计入2021年度营业外收入。

(2) 以前年度收到，至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下：

1)根据浙江省发展和改革委员会和浙江省经济和信息化委员会颁布的浙发改秘[2013]31号《转发国家发展改革委办公厅工业和信息化部办公厅关于产业振兴和技术改造2013年中央预算内投资项目复函的通知》，以及苍南县财政局和苍南县发展改革局颁布的苍财建[2014]148号《关于下达2014年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算(第一批)的通知》和苍财企[2016年]55号《关于下达2015年涉企扶持(技改)资金的通知》，公司分别于2014年12月、2016年12月和2019年9月收到苍南县财政局政府补助6,000,000.00元、2,076,900.00元和3,810,000.00元。该补助与资产相关，在收到时计入递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，该项补助2021年度分摊计入其他收益的金额为594,345.00元。

2)根据中国电子技术标准化研究院下发的《关于2019年产业技术基础公共服务平台项目“面向物联网领域的标准验证和检测公共服务平台建设”合作协议》，公司2020年度收到2019年产业技术基础公共服务平台项目补助1,350,000.00元，系与资产相关的政府补助，与公司的日常经营活动有关，已全额计入2020年度递延收益。

## 85、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否



(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
石嘴山市华辰投资有限公司	30,900,000.00	100.00%	转让	2021年04月15日	[注 1]	8,042,238.61						
浙江金卡电力科技有限公司	6,250,000.00	100.00%	转让	2021年10月08日	[注 3]	7,708,143.15						

其他说明：

#### (1)出售股权而减少子公司的情况说明1

根据本公司与陈海明签订的《石嘴山市华辰投资有限公司股权转让合同》，公司将所持有的石嘴山市华辰投资有限公

司60.00%股权作价3,090.00万元转让给陈海明，股权转让基准日为2021年4月15日。公司已于2021年4月15日收到该股权转让款2184.00万元。本公司自2021年4月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注1]因股权转让款大部分于2021年4月13日收到，本公司于2021年4月15日办妥了工商变更登记手续。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为2021年4月15日。

[注2]根据公司与陈海明签订《石嘴山市华辰投资有限公司股权转让合同》，公司将持有石嘴山市华辰投资有限公司60.00%的股权以3,090.00万元的价格转让给陈海明，与按所处置股权比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额2,285.78万元之间的差额804.22万元，计入投资收益。

#### (2)出售股权而减少子公司的情况说明2

根据本公司与杭州西力智能科技股份有限公司于2021年8月30日签订的《股份转让协议》，根据协议，本公司将所持有的浙江金卡电力科技有限公司85.00%股权作价计625.00万元转让给杭州西力智能科技股份有限公司，股权转让基准日为2021年10月8日。公司已于2021年9月17日全额收到该股权转让款625.00万元。本公司自2021年10月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注3]因股权转让款于2021年9月17日全额收到，本公司于2021年10月8日办妥了工商变更登记手续。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为2021年10月8日。

[注4]根据公司与杭州西力智能科技股份有限公司于2021年8月30日签订的《股份转让协议》，公司将持有浙江金卡电力科技有限公司85.00%的股权以625.00万元的价格转让给杭州西力智能科技股份有限公司，与按所处置股权比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额-145.81万元之间的差额770.81万元，计入投资收益。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

以直接设立或投资等方式增加的子公司

2021年2月，子公司浙江天信仪表科技有限公司与苍南县水务集团有限公司共同出资设立浙江天信水务技术有限公司。该公司于2021年2月23日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，其中浙江天信仪表科技有限公司出资人民币9,500万元，占其注册资本的95%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，浙江天信水务技术有限公司的净资产为6,056,189.73元，成立日至期末的净利润为56,189.73元。

2021年8月，子公司金卡水务科技有限公司出资设立宁夏智水科技有限公司。该公司于2021年8月3日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,300万元，金卡水务科技有限公司出资人民币1,300万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，

故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021年10月，本公司出资设立杭州五色石信息技术有限公司。该公司于2021年10月9日完成工商设立登记，注册资本为人民币100万元，本公司出资人民币100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，杭州五色石公司的净资产为168,889.58元，成立日至期末的净利润为-31,110.42元。

2021年12月，本公司与杭州和鸣企业管理咨询合伙企业(有限合伙)和杭州金驹管理咨询合伙企业(有限合伙)，共同出资设立杭州佰鹿信息科技有限公司。该公司于2021年12月3日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，其中本公司出资人民币5,100万元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，佰鹿科技公司的净资产为7,199,700.00元，成立日至期末的净利润为-300.00元。

## 6、其他

### 九、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	
杭州金卡公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		直接设立
华辰能源公司	浙江杭州	浙江杭州	能源投资	90.00%	10.00%	直接设立
天信仪表公司	浙江苍南	浙江苍南	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江金广公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		直接设立
震新机电公司	湖北武汉	湖北武汉	机电设备的开发及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
金卡软件公司	浙江杭州	浙江杭州	投资与技术咨询	100.00%		直接设立
金卡水务公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	95.50%	4.50%	直接设立
乐清华辰公司	浙江乐清	浙江乐清	投资与技术咨询	100.00%		直接设立
易联云公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	87.40%		非同一控制下企业合并
金卡物联公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00%		直接设立
银证广州公司	广东广州	广东广州	计算机软件	100.00%		直接设立
信融投资中心	江苏昆山	江苏昆山	投资与资产管理	99.98%		投资入伙

银证杭州公司	浙江杭州	浙江杭州	计算机软件		87.40%	非同一控制下企业合并
金卡技术公司	中国香港	中国香港	投资		100.00%	直接设立
天信超声公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00%	直接设立
英诺泰科公司	浙江苍南	浙江苍南	制造业		100.00%	直接设立
天信科技公司	浙江苍南	浙江苍南	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
金卡智创公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业		100.00%	直接设立
天信水务公司	浙江苍南	浙江苍南	制造业		95.00%	直接设立
宁夏智水公司	宁夏银川	宁夏银川	制造业		100.00%	直接设立
杭州五色石公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	100.00%		直接设立
佰鹿科技公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	51.00%		直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

1. 本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。
2. 本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	金额
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	70,928,700.86	83,769,515.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	11,745,549.64	18,424,837.36
--综合收益总额	11,745,549.64	18,424,837.36

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、市场风险

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

##### (1) 汇率风险

汇率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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注82“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源以美元、欧元、港币、瑞士法郎计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注82“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、港币、瑞士法郎升值或者贬值5%，对本公司净利润的



影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	-502.46	-419.82
下降5%	502.46	419.82

管理层认为5%合理反映了人民币对美元、欧元、港币、瑞士法郎可能发生变动的合理范围。

## (2) 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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降100/50个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升50个基点	-82.78	-28.28
下降50个基点	-82.78	28.28

[注：本期数=期末以浮动利率计算的银行借款人民币余额\*上升或下降0.5%]

管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## 2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、

缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### （1）信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本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，包括基于本公司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。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

1. 合同付款已逾期超过30 天。
2. 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
3. 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
4. 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
5. 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
6. 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### （2）已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

1. 发行方或债务人发生重大财务困难。
2. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
3. 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。
4. 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
5. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
6. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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。本公司考虑历史统计数据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。相关定义如下：

1. 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
2. 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
3. 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物

或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### (4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### 3、流动风险

流动风险，是指企业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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
银行借款	1,213.76	2,660.71	4,088.30	8,213.57	16,176.34
应付票据	40,742.88	-	-	-	40,742.88
应付账款	74,919.23	-	-	-	74,919.23
其他应付款	14,122.95	-	-	-	14,122.95
租赁负债	-	4.01	-	-	4.01
一年内到期的非流动负债	527.07	-	-	-	527.07
金融负债和或有负债合计	131,525.89	2,664.72	4,088.30	8,213.57	146,492.48

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
银行借款	-	500.00	2,000.00	3,162.99	5,662.99
应付票据	41,715.67	-	-	-	41,715.67
应付账款	67,413.03	-	-	-	67,413.03
其他应付款	14,781.01	-	-	-	14,781.01

金融负债和或有负债合计	123,909.71	500.00	2,000.00	3,162.99	129,572.70
-------------	------------	--------	----------	----------	------------

#### 4、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为32.99%(2020年12月31日：31.64%)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	4,083,467.31	389,299,524.09		393,382,991.40
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,083,467.31	389,299,524.09		393,382,991.40
（1）债务工具投资		80,758,356.16		80,758,356.16
（2）权益工具投资	4,083,467.31	308,541,167.93		312,624,635.24
（三）其他权益工具投资			177,642,100.00	177,642,100.00
应收款项融资			99,185,889.28	99,185,889.28
持续以公允价值计量的资产总额	4,083,467.31	389,299,524.09	276,827,989.28	670,210,980.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场价格的股票型基金投资，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于不在活跃市场上交易的应收款项融资，其账面价值与公允价值相近，本公司采用账面价值作为其公允价值。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资,由于无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，本公司按照近期内被投资单位引入外部投资者的股权价格作为确定公允价值的参考依据。

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

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江金卡高科技工程有限公司	浙江乐清	通用设备制造	1512.00	21.54%	21.54%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨斌和施正余。

其他说明：

本公司的最终控制方为杨斌和施正余，杨斌和施正余直接持有本公司17.74%股份，并通过浙江金卡高科技工程有限公司持有本公司14.50%股份，合计持有公司32.24%股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆合众慧燃科技股份有限公司	本公司之子公司之联营企业
武汉蓝焰自动化应用技术有限责任公司	本公司之子公司之联营企业
广州金燃智能系统有限公司	本公司之子公司之联营企业

其他说明

### 4、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
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	本公司过去 12 个月内参股公司
浙江金卡智能公益基金会	本公司发起设立的基金会、由本公司董事林建芬担任该基金会法定代表人
仇 梁	本公司现任董事、副总裁
何国文	本公司现任监事会主席
余冬林	本公司现任监事

林建芬	本公司现任董事
张宏业	本公司现任董事

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
广州金燃公司	智能燃气表	3,152,800.00	20,000,000.00	否	
广州金燃公司	咨询服务	3,822,438.58	10,000,000.00	否	6,814,756.18
重庆合众慧燃公司	智能模块、物联网设备、技术服务	1,088,517.75	5,000,000.00	否	2,719,044.39
合计		8,063,756.33	35,000,000.00		9,533,800.57

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州金燃公司	提供咨询服务	573,970.75	800,299.93
广州金燃公司	销售燃气表、控制器、流量计、设备	44,206,000.90	45,496,919.25
重庆合众慧燃公司	提供技术服务	1,310,886.62	308,265.16
重庆合众慧燃公司	销售燃气表、流量计、材料	863,134.99	2,453,334.82
武汉蓝焰公司	提供咨询服务	3,116,037.72	
武汉蓝焰公司	销售燃气表控制器、流量计控制器	49,908,265.74	15,301,444.63
易联云电子商务	技术服务、软件		320,766.85
易联云电子商务	硬件		583,185.84
宁夏长合公司	燃气表、材料		54,424.79
合计		99,978,296.72	65,318,641.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------



**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报酬总额	5,668,800.00	5,290,700.00

**(8) 其他关联交易**

本期公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司累积存入款项4,032,412.26元。截至2021年12月31日，公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司银行存款余额为51,996.52元。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州金燃公司	9,093,209.80	272,796.29	9,946,220.58	298,386.62
应收账款	重庆合众慧燃公司	1,013,420.20	37,943.94	1,176,358.34	35,290.75
应收账款	武汉蓝焰公司	33,997,216.91	1,019,916.51	8,521,260.00	255,637.80
应收账款	宁夏长合公司			55,014.00	1,650.42
应收账款	易联云电子商务			1,200,212.85	50,090.39
小计		44,103,846.91	1,330,656.74	20,899,065.77	641,055.98
其他应收款	重庆合众慧燃公司	150,000.00	20,000.00	150,000.00	8,000.00
小计		150,000.00	20,000.00	150,000.00	8,000.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州金燃公司	8,663,464.00	
应付账款	武汉蓝焰公司	24,586.74	
应付账款	重庆合众慧燃公司		534,024.42
小计		8,688,050.74	534,024.42
其他应付款	广州金燃公司		4,955,297.65
小计			4,955,297.65

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 1.其他重大财务承诺事项

合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
金卡物联公司	中国工商银行杭州经济技术开发区支行	无形资产	32,930,844.52	31,394,071.79	165,749,419.17	2030-5-16

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保票据余额	借款到期日	备注
本公司	杭州金卡公司	中信银行股份有限公司杭州分行	85,302,578.07	2021年5月26日至 2023年5月26日	

本公司	杭州金卡公司	招商银行股份有限公司 杭州高新支行	79,314,460.06	2021年11月08日至 2022年11月07日	
本公司	杭州金卡公司	中国银行杭州市钱塘新 区支行	70,813,510.42	2021年7月27日至 2022年7月27日	
本公司	金卡软件公司	中信银行股份有限公司 杭州分行	2,426,943.00	2020年12月17日至 2022年12月17日	
本公司	天信仪表公司	浙商银行温州龙港支行	48,307,278.98	2021年6月07日至 2022年6月30日	
本公司	天信科技公司	浙商银行温州龙港支行	5,943,466.25	2021年6月07日至 2022年6月30日	
本公司	天信仪表公司	兴业银行拱墅支行	7,833,045.70	2021年12月03日至 2022年11月01日	
小 计			299,941,282.48		

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影 响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	42,080,231.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	42,080,231.30

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2022年4月14日公司第五届董事会第三次会议审议通过2021年度利润分配预案，拟以公司总股本429,054,325股扣除公司回购股份8,252,012股后的股份总数420,802,313股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共分配现金股利42,080,231.30元（含税）。以上股利分配预案尚须提交2021年度公司股东大会审议通过后方可实施。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 租赁

作为承租人

1. 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注25“使用权资产”之说明。
2. 租赁负债的利息费用

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	491,953.56

### 1. 与租赁相关的总现金流出

项 目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	6,524,664.05

## 十七、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	2,143,385.35	0.50%	2,143,385.35	100.00%						
其中：										
按单项计提坏账准备	2,143,385.35	0.50%	2,143,385.35	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	423,949,658.15	99.50%	30,469,820.32	7.19%	393,479,837.83	567,209,461.78	100.00%	29,999,862.64	5.29%	537,209,599.14
其中：										
账龄组合	421,880,	99.01%	30,469,8	7.22%	391,410,7	492,911,8	86.90%	29,999,86	6.09%	462,911,99

	613.91		20.32		93.59	55.61		2.64		2.97
关联方组合	2,069,044.24	0.49%			2,069,044.24	74,297,606.17	13.10%			74,297,606.17
合计	426,093,043.50	100.00%	32,613,205.67	7.65%	393,479,837.83	567,209,461.78	100.00%	29,999,862.64	5.29%	537,209,599.14

按单项计提坏账准备：2,143,385.35

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
保定阳光天然气利用有限公司	2,143,385.35	2,143,385.35	100.00%	客户出现财务困难，款项预计难以收回
合计	2,143,385.35	2,143,385.35	--	--

按单项计提坏账准备：

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
合计				

按组合计提坏账准备：30,469,820.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	421,880,613.91	30,469,820.32	7.22%
合计	421,880,613.91	30,469,820.32	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	2,069,044.24	0.00	0.00%
合计	2,069,044.24	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	326,097,796.61
1 至 2 年	59,589,788.91
2 至 3 年	22,948,060.87
3 年以上	17,457,397.11
3 至 4 年	7,591,799.77
4 至 5 年	4,895,002.74
5 年以上	4,970,594.60
合计	426,093,043.50

**(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	
按单项计提坏账准备		2,143,385.35				2,143,385.35
按组合计提坏账准备	29,999,862.64	1,800,752.33		1,330,794.65		30,469,820.32
合计	29,999,862.64	3,944,137.68		1,330,794.65		32,613,205.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,330,794.65

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 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	35,194,649.60	8.26%	1,516,354.54
第二名	16,469,065.00	3.87%	494,071.95
第三名	16,145,387.32	3.79%	484,361.62
第四名	11,952,449.40	2.81%	461,409.41
第五名	11,797,050.84	2.77%	353,911.53
合计	91,558,602.16	21.50%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	68,894,634.72	40,093,269.72
合计	68,894,634.72	40,093,269.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:



## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 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
关联方拆借款	37,739,915.91	1,500,000.00
股权转让款	1,960,000.00	18,900,000.00
经营性借款	1,149,623.34	1,288,478.36
保证金	13,182,675.02	8,300,433.90
购房借款	12,828,588.73	11,560,000.00
资产出售款	4,167,144.56	
押 金	411,587.40	394,238.00
其 他	441,404.99	919,285.57
合计	71,880,939.95	42,862,435.83

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,591,636.11	1,177,530.00		2,769,166.11
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-666,452.20	666,452.20		
本期计提	350,321.12	-133,182.00		217,139.12
2021 年 12 月 31 日余额	1,275,505.03	1,710,800.20		2,986,305.23

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	59,680,412.61
1 至 2 年	6,172,901.34
2 至 3 年	4,353,376.00
3 年以上	1,674,250.00
3 至 4 年	959,950.00
4 至 5 年	708,300.00
5 年以上	6,000.00
合计	71,880,939.95

### 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	2,769,166.11	217,139.12				2,986,305.23
合计	2,769,166.11	217,139.12				2,986,305.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
第一名	关联方拆借款	28,000,000.00	1 年以内	38.95%	
第二名	关联方拆借款	9,588,012.93	1 年以内	13.34%	
第三名	资产出售款	4,167,144.56	1 年以内	5.80%	125,014.34
第四名	购房借款	2,800,000.00	1 年以内	3.90%	84,000.00
第五名	投标保证金	2,100,000.00	1 年以内	2.92%	63,000.00
合计	--	46,655,157.49	--	64.91%	272,014.34

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	2,057,557,731.71		2,057,557,731.71	2,126,907,731.71		2,126,907,731.71

合计	2,057,557,731.71		2,057,557,731.71	2,126,907,731.71		2,126,907,731.71
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

## (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		
杭州金卡公司	160,373,389.98					160,373,389.98	
华辰投资公司	78,000,000.00		78,000,000.00				
华辰能源公司	45,000,000.00					45,000,000.00	
天信仪表公司	1,419,676,921.34					1,419,676,921.34	
浙江金广公司	13,880,000.00					13,880,000.00	
金卡水务公司	95,500,000.00					95,500,000.00	
乐清华辰公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
震新机电公司	37,500,000.00					37,500,000.00	
金卡软件公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
易联云公司	121,367,420.39					121,367,420.39	
金卡物联公司	48,260,000.00	12,700,000.00				60,960,000.00	
银证广州公司	800,000.00					800,000.00	
金卡电力公司	4,250,000.00		4,250,000.00				
信融投资中心	50,300,000.00					50,300,000.00	
五色石公司		200,000.00				200,000.00	
合计	2,126,907,731.71	12,900,000.00	82,250,000.00			2,057,557,731.71	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 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	841,576,014.33	621,107,808.25	1,014,933,440.10	677,424,928.36
其他业务	220,684,518.77	215,513,616.88	240,742,302.09	196,934,085.97
合计	1,062,260,533.10	836,621,425.13	1,255,675,742.19	874,359,014.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型			1,062,260,533.10	1,062,260,533.10
其中：				
智能民用燃气终端及系统			753,409,018.04	753,409,018.04
智能工商业燃气终端及系统			43,640,688.63	43,640,688.63
智能水务终端及系统			112,831.86	112,831.86
智慧公用事业管理系统及其他			265,097,994.57	265,097,994.57
按经营地区分类			1,062,260,533.10	1,062,260,533.10
其中：				
东北地区			55,737,765.17	55,737,765.17
西北地区			91,834,051.06	91,834,051.06
华东地区			531,361,030.34	531,361,030.34
华中地区			89,093,981.88	89,093,981.88
华北地区			194,857,420.96	194,857,420.96
华南地区			40,878,583.91	40,878,583.91
西南地区			11,938,942.84	11,938,942.84
海外业务			46,558,756.94	46,558,756.94
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类			1,062,260,533.10	1,062,260,533.10
其中：				
直销			1,062,260,533.10	1,062,260,533.10
合计			1,062,260,533.10	1,062,260,533.10

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 176,226,977.45 元，其中，176,226,977.45 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	72,090,000.00	502,600,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-45,100,000.00	-76,245.61
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,032,000.00	4,410,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	34,712,277.35	14,186,921.90
合计	65,734,277.35	521,120,676.29

## 6、其他

### 十八、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	15,263,468.68	主要系本期处置华辰投资和金卡电力的股权收益
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	15,174,534.72	主要系规上高新技术企业研发后补助、智能小镇专项补助和科技创新创业奖励

照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	36,897,942.54	主要系理财产品收益及基金公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,182,009.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	349,941.00	
减：所得税影响额	2,731,557.73	
少数股东权益影响额	434,085.49	
合计	63,338,234.67	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	52,802,456.94	该项政府补助与公司正常经营业务密切相关，并且按一定标准定额持续享受，符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号--非经常性损益(2008)》列举的规定，故将其划分为经常性损益项目。

## 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	7.44%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.67%	0.48	0.48

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他