



福州达华智能科技股份有限公司

2021 年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈融圣、主管会计工作负责人王景雨及会计机构负责人(会计主管人员)刘永鑫声明：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。

2021 年，全球经济形势延续着过往几年的错综复杂，贸易纠纷继续变化不定，全球经济贸易增速显著放缓，且突发疫情给公司经营管理带来一定压力，在福州市政府的支持下，在董事会和管理层带领下，公司上下一心，克服困难，公司聚焦主业，深耕实体业务，有序完成了各项工作。同时公司流动性在本年度已有改善，但依然面临着一定的危机，敬请广大投资者注意投资风险。详情请参阅“第三节管理层讨论与分析”中的第十一部分—公司未来发展的展望。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任	46
第六节 重要事项	47
第七节 股份变动及股东情况	57
第八节 优先股相关情况	64
第九节 债券相关情况	65
第十节 财务报告	66

备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名或盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人陈融圣先生签名的公司 2021 年年度报告文件原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

福州达华智能科技股份有限公司

法定代表人：陈融圣

二〇二二年四月二十八日

释义

释义项	指	释义内容
公司、达华智能	指	福州达华智能科技股份有限公司
金锐显	指	深圳市金锐显数码科技有限公司
新东网	指	新东网科技有限公司
江西优码	指	江西优码创达软件技术有限公司
北京慧通九方	指	北京慧通九方科技有限公司
香港达华	指	香港达华智能科技股份有限公司
星轨公司	指	ASEAN KYPROS SATELLITES LTD
青岛融佳	指	青岛融佳安全印务有限公司
北京达华	指	北京达华智能科技有限公司
卡友支付	指	卡友支付服务有限公司
德晟租赁	指	中山市德晟融资租赁有限公司
厦门保理	指	厦门达华商业保理有限公司
海天丝路	指	福建海天丝路卫星科技有限公司
达华智显	指	福建达华智显科技有限公司
万加智能	指	福建万加智能科技有限公司
新基链	指	福建新基链科技有限公司
福米科技	指	福建福米科技有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	达华智能	股票代码	002512
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福州达华智能科技股份有限公司		
公司的中文简称	达华智能		
公司的外文名称（如有）	TATWAH SMARTECH CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TWH		
公司的法定代表人	陈融圣		
注册地址	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 17 号楼		
注册地址的邮政编码	350003		
公司注册地址历史变更情况	2017 年 11 月，公司名称由“中山达华智能科技股份有限公司”变更为“福州达华智能科技股份有限公司”，公司注册地址由“广东省中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号”变更为“福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 17 号楼”。		
办公地址	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 17 号楼		
办公地址的邮政编码	350003		
公司网址	http://www.twh.com.cn		
电子信箱	zhanggaoli@twh.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张高利	蔡剑平
联系地址	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 17 号楼	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 17 号楼
电话	0591-87510387	0591-87510387
传真	0591-87767005	0591-87767005
电子信箱	zhanggaoli@twh.com.cn	caijianping@twh.com.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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
------------------	-------------------------------

公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91442000618086205K
历次控股股东的变更情况（如有）	截止本报告出具之日，公司无控股股东、实际控制人。详见公司于 2021 年 10 月 15 日对外披露的《关于公司无控股股东、实际控制人的提示性公告》。

五、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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层
签字会计师姓名	闫宏江、蒋朋军

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

六、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）	2,241,099,311.62	2,114,908,524.08	5.97%	2,282,668,017.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	-514,307,097.46	20,116,434.35	-2,656.65%	49,624,706.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-430,390,175.41	-250,482,535.05	--	-622,370,393.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	366,416,158.46	-198,808,471.67	--	318,550,127.21
基本每股收益（元/股）	-0.4695	0.0184	-2,651.63%	0.0453
稀释每股收益（元/股）	-0.4613	0.0176	-2,721.02%	0.0453
加权平均净资产收益率	-47.24%	1.38%	-48.62%	3.88%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	4,325,567,891.74	4,373,888,820.25	-1.10%	5,467,986,541.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	801,387,965.71	1,339,670,623.68	-40.18%	1,310,616,785.01

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

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	2,241,099,311.62	2,114,908,524.08	无
营业收入扣除金额（元）	181,973,318.59	261,961,954.12	无
营业收入扣除后金额（元）	2,059,125,993.03	1,852,946,569.96	无

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、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	752,266,805.74	720,140,023.34	564,046,064.84	204,646,417.70
归属于上市公司股东的净利润	-96,687,531.96	-71,530,821.57	-83,154,188.67	-262,934,555.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-76,725,726.51	-72,533,465.00	-73,929,641.33	-207,201,342.57
经营活动产生的现金流量净额	-107,701,995.29	64,521,764.67	200,352,138.22	209,244,250.86

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

九、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）	1,851,779.78	-92,674.63	132,518,371.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经	15,763,460.96	12,652,185.79	20,005,332.16	

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)				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-1,842,282.38		
债务重组损益		95,552,423.16		
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	-81,746,068.38	161,390,892.39	498,103,245.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,093,429.43	3,922,691.08	-125,692.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			19,438,556.68	
减：所得税影响额	-1,307,335.02	984,266.01	-1,882,138.83	
少数股东权益影响额（税后）			-173,148.22	
合计	-83,916,922.05	270,598,969.40	671,995,100.25	--

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
增值税即征即退	2,175,505.68	计入当期损益的政府补助，但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。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司的主要业务是“一网一屏”，涉足的主要行业包括卫星互联网和互联网电视产业。

其一，卫星互联网方面，2020年4月20日，国家发改委将卫星互联网作为通信网络基础设施，纳入新基建信息基础设施的范畴。卫星互联网作为“新基建”重要组成，关系到国家安全和大国竞争，是国家战略的重要组成。高通量宽带卫星必将成为海洋信息通信、边海防、应急通信以及偏远地区或无信号地区的信息高速公路的最重要载体，高通量卫星有利于我国发展海洋经济、建设海洋强国，同时也是我国辐射东南亚信息通信发展中心的新抓手，也是推进东南亚区域一带一路、国防科技军民融合、发展卫星互联网新基建等国家战略的组成部分。高通量卫星更是各省抢占产业制高点的战略产业，以沿海省份福建省和内陆省份云南省为例，福建和云南同为国家“一带一路”海上丝绸之路的重要建设省份，福建省立足“一带一路”国家战略需要，倚靠“海丝”核心区节点城市的区位优势，抓住海洋产业高速增长的市场机遇，全面服务福建省海洋渔业，为国家发展海洋经济、建设海洋强国、打造智慧海洋体系做出贡献。同时以“海丝”沿线海洋国家和地区运营布局为基础，致力于满足东南亚、印度洋“海丝”地区宽带互联网接入需求，延展国家“智慧海洋”工程信息化建设，实现中国卫星资源在海丝沿线“走出去”，为“海丝”沿线国家及涉外中国企业实现海上互联互通。云南省可以在整个澜湄流域区域，架起全境、全流域高清视频监控回传网络，对保障云南省船只、人员、企业的安全起到了重要保障。卫星还可以服务中老铁路、泛亚铁路、昆曼公路、暹罗机场、中缅油气管线等重大工程项目及昆明至东南亚各国主要航线，为澜湄区域和沿线国家的涉外政府机构、中资企业和海外用户实现互联互通通信保障。在高通量卫星通信行业发展领域，需要提供包括卫星覆盖、行业应用和产业运营，而这三部分离不开卫星互联网的能力，特别是在茫茫大海，没有任何通信信号。

其二，互联网电视方面，主要包括智慧屏、数字屏和智能电视等，在硬件形态上是以智能电视和智能显示器的形式存在的，就像是智能手机一样，是一个全开放式的硬件运行平台，智能电视搭载有操作系统（如Android、Harmony OS等），可以由用户和开发者根据家用、商用等需要自行安装和卸载第三方服务商提供的程序软件，同时在硬件接口上也是多样化的，可以搭载触摸功能、鼠标、键盘和触控笔等配件实现对智能电视的操作，通过各类应用程序软件和周边配件不断对智能电视的功能进行扩充，并可以通过有线和无线等网络接入方式实现互联网接入，将显示器成为交互终端，让智能电视不仅仅只是一个可以获取信息的窗口更是一个可以互动的智能设备。随着移动互联网的普及特别是新冠疫情后，家庭生活和办公更加需要互联网和云服务，而电视机将是云服务最为主要的展示窗口。《2021中国智慧大屏发展预测报告》指出，2021年，站在后疫情时代经济环境秩序重构的新起点上，面对营销环境、技术手段、互联网生态等诸多改变和进步，智慧大屏产业链也迎来了新的机遇。随着5G、AI和物联网技术的不断推进，全球智能终端价值链正迎来一场变革。“智慧大屏”是智能电视的创新演进形态，也是AI和IoT等新兴技术推动下的家庭及商用智慧交互终端。在智能电视基础之上，智慧大屏经历了系统智能、内容扩充和交互智能的不断升级，现已经成为电视行业的发展升级趋势。业内人士指出，从“互联网电视”、“智能电视”到“智慧大屏”，带来的不仅仅是名称和概念上的升级，更是电视从单纯的娱乐属性向多元化属性的彻底转变。Grand View Research指出，流媒体设备的使用持续激增，加上互联网渗透率不断提升，正在推动全球智慧大屏市场的增长，其中，亚太地区将成为主要市场。该机构预计，从2021年至2028年，这一市场的规模将以 20.8%的复合年均增长率（CAGR）增长。目前，索尼、三星、LG等国际厂商，海信、康佳、创维等国内厂商以及华为、小米等互联网厂商都在该领域加紧布局。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司以“海联网”和“数字屏”为核心业务发展战略，打造“一网一屏”产业云生态，致力于成为全球领先的综合信息服务提供商。公司立足福建，面向全球，逐光而行，以“海联网”和“智慧屏”为双核战略，构建“达华智慧云”生态系统，公司通过卫星及地面通信资源、物联网智慧终端设计制造、ICT行业智慧应用，公司整合通信运营商、设备生产商、应用服务商等上下游产业，构建卫星通信应用生态，以打通全球海洋和陆地的每一片信息孤岛为己任，争取为超过10亿总人口的用户，提供卫星通信、家庭智能终端、智慧应用等运营服务。

三、核心竞争力分析

（一）先进的通信技术为核心聚力强化研发能力。

公司成立近30年来，锐意进取，持续创新，前瞻布局，通过资产并购、优化整合，主营业务从初期RFID智能卡产业，拓展至DICT系统集成、智慧城市、智能音视频系统集成和卫星通信业务，掌握了物联网、5G、大数据、云计算、电子产品及元器件制造及卫星通信等领先信息技术，研发人员近千人。

（二）先进的通信技术为核心超前布局宽带卫星通信能力。

作为我国首批以实体投资响应国家“一带一路”倡议的民企，公司在印度尼西亚、马来西亚、斯里兰卡、塞浦路斯等国，已获得通讯牌照及运营实体，并拥有稀缺的Ka高通量卫星轨位，可发射政府、民用、商业类卫星，已成为工信部、科工局等国家部委及国内多个省份军民融合卫星应用领域的重要战略合作伙伴。通过“天地一体”卫星通信系统，公司将通信能力覆盖“一带一路”及海峡两岸，为沿线国家、地区提供海上通信服务和运营，并融合全球先进技术经验，提供卫星终端产品和应用解决方案，全力参与建设“21世纪海上丝绸之路”。

（三）先进的通信技术为核心不断提升通讯及信息终端产品生产制造能力。

公司持续研究和开发前沿的信息显示终端音视频系统集成产品，引领着全球智能电视解决方案的创新与设计，取得多项技术专利成果和行业资质证书、许可证书。为全球约三分之一的电视机制造商、网络电视供应商提供产品及解决方案，获得国内外同行的高度认可，产品畅销全球100多个国家和地区，并与产业链国际巨头企业结成紧密型战略合作伙伴。当前，公司将提升物联网智能终端设计制造能力，整合优质上下游资源，承载新一代5GAI大屏应用。

（四）先进的通信技术为核心持续打造运营服务能力。

公司服务中国电信、中国移动、中国联通三大运营商集团公司及其各省市分子公司近20年，分子公司分布北京、长沙、西安、合肥、武汉、成都、海口等城市，拥有完善的服务支撑网络，提供优质的信息化产品和DICT解决方案，成为运营商建设、运营的重要合作伙伴。依托NB-IoT、物联网和边缘计算等领先信息技术和系统集成能力，公司从智慧旅游、智慧农业、智慧园区和智慧社区等不同维度切入多产业生态，树立了多个智慧生态领域的建设标杆。同时，公司分析利用城市、农业、溯源、舆情、安全等大数据，并广泛应用于政务、交通、教育、旅游、农业、园区等行业场景。公司将在智慧城市、工业互联网方面打造产业之间的有机系统，向更多领域延伸，为客户智慧赋能。

（五）团队和机制优势

公司建立了完善的法人治理结构，拥有高效、合理地决策、激励机制，有效的保证了公司持续稳定发展。对管理团队、核心技术人员、骨干人员采取持续、多方式的激励机制，保证了企业经营目标与股东目标的一致，提高团队稳定性与积极性。公司团队经营管理经验丰富、专业知识结构互补，运营管理能力强、学习态度积极、职业化水平高，提高公司的管理效率。公司不断加强企业文化建设，提升企业凝聚力，通过有效的激励机制，保障公司员工的向心力，促进公司持续快速发展。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内公司业务有序开展，清理非战略性方向的资产与子公司，去除废旧落后的产能。随着公司战略性的调整，聚焦主营业务，整合资源，大力发展“一网一屏”业务。“一网”主要由海天丝路、万加智能、新东网科技融合经营；“一屏”主要由金锐显、达华智显、福米科技形成产业链，由各子公司利用自身行业与技术优势，实现公司统一战略转型的发展与业务目标。

目前公司尚处于新旧业务整合阶段，2021年度实现营业总收入22.41亿元，研发投入1.08亿元，形成多样化产品，卫星通讯互联网服务及产品、智能终端产品已形成量产能力。截至本报告期公司宽带入海项目已实现在近千艘船上安装高通量卫星天线等船载智能终端，涉及军民等不同领域的客户应用，已完成覆盖全球的海上卫星通讯系统的网络组建并实现数字海洋整体解决方案的系统，进入全国推广和运营阶段，报告期内“一网”板块实现营业收入3.5亿元。“一屏”的业务链条完成闭环，研发、生产、组装、销售等工作正有序进行，研发出应用到会议室、办公室、新零售、教室等应用领域的解决方案，

业务进展顺利，订单逐步增加，报告期内“一屏”板块实现营业收入17.53亿元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

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	2,241,099,311.62	100%	2,114,908,524.08	100%	5.97%
分行业					
通讯和电子设备制造业	1,807,288,031.24	80.64%	1,881,822,270.17	88.98%	-3.96%
软件业	376,769,523.52	16.81%	173,937,747.71	8.22%	116.61%
其他	57,041,756.86	2.55%	59,148,506.20	2.80%	-3.56%
分产品					
电视机主板及智能显示类	1,707,988,718.60	76.21%	1,734,512,556.72	82.01%	-1.53%
系统集成类	376,769,523.52	16.81%	173,937,747.71	8.22%	116.61%
物联网RFID电子标签类	58,664,653.08	2.62%	122,772,849.62	5.81%	-52.22%
其他	97,676,416.42	4.36%	83,685,370.03	3.96%	16.72%
分地区					
境内销售	1,880,864,837.62	83.93%	1,898,864,724.44	89.78%	-0.95%
境外销售	360,234,474.00	16.07%	216,043,799.64	10.22%	66.74%
分销售模式					
直销	2,241,099,311.62	100.00%	2,114,908,524.08	100.00%	5.97%

(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

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
分行业						
通讯和电子设备制造业	1,807,288,031.24	1,707,217,933.71	5.54%	-3.96%	1.29%	-4.90%
软件业	376,769,523.52	320,096,451.56	15.04%	116.61%	146.11%	-10.18%

分产品						
电视机主板及智能显示类	1,707,988,718.60	1,633,107,877.65	4.38%	-1.53%	4.69%	-5.68%
系统集成类	376,769,523.52	320,096,451.56	15.04%	116.61%	146.11%	-10.18%
分地区						
境内销售	1,880,864,837.62	1,728,843,101.32	8.08%	-0.95%	4.88%	-5.11%
境外销售	360,234,474.00	328,382,746.12	8.84%	66.74%	73.24%	-3.42%
分销售模式						
直销	2,241,099,311.62	2,057,225,847.44	8.20%	5.97%	11.93%	-4.89%

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
电视机主板及机顶盒	销售量	万 PCS	1,288.8	1,618.49	-20.37%
	生产量	万 PCS	1,283.05	1,607.22	-20.17%
	库存量	万 PCS	37.21	42.95	-13.36%
物联网 RFID 卡和电子标签	销售量	万张	3,652.35	7,272.32	-49.78%
	生产量	万张	3,530.02	7,301.94	-51.66%
	库存量	万张	0	697.86	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

涉及到生产销售“物联网RFID卡和电子标签”的子公司中山恒达智能科技有限公司，已于2021年6月30日转让，其下半年销量产量不再纳入公司统计范围，截止报告期末，公司已无物联网RFID卡和电子标签相关生产销售及库存。

(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

行业和产品分类

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	

通讯和电子设备制造业	产品营业成本	1,707,217,933.71	82.99%	1,685,496,417.40	91.70%	1.29%
软件业	产品营业成本	320,096,451.56	15.56%	130,062,245.56	7.08%	146.11%
其他	产品营业成本	29,911,462.17	1.45%	22,412,465.75	1.22%	33.46%

产品分类

单位：元

产品分类	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	
电视机主板及智能显示类	产品营业成本	1,633,107,877.65	79.38%	1,559,959,788.44	84.87%	4.69%
系统集成类	产品营业成本	320,096,451.56	15.56%	130,062,245.56	7.08%	146.11%
物联网 RFID 卡和电子标签类	产品营业成本	48,995,067.87	2.38%	107,513,321.01	5.85%	-54.43%
其他	产品营业成本	55,026,450.36	2.67%	40,435,773.70	2.20%	36.08%

说明

不适用。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见本报告第十节、八、“合并范围变更”。

(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）	750,651,534.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.49%
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	单位 1	276,182,212.07	12.32%
2	单位 2	165,231,496.86	7.37%
3	单位 3	119,574,123.58	5.34%

4	单位 4	108,561,060.21	4.84%
5	单位 5	81,102,642.07	3.62%
合计	--	750,651,534.79	33.49%

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）	788,302,666.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.32%
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	单位 1	279,884,098.96	13.60%
2	单位 2	270,596,072.50	13.15%
3	单位 3	141,857,019.32	6.90%
4	单位 4	54,046,072.14	2.63%
5	单位 5	41,919,403.78	2.04%
合计	--	788,302,666.70	38.32%

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	58,931,461.03	58,943,392.60	-0.02%	
管理费用	174,132,081.22	208,252,469.73	-16.38%	强化管理，减少费用支出。
财务费用	85,038,524.61	124,585,219.70	-31.74%	公司融资规模下降导致费用降低。
研发费用	104,360,993.25	120,825,482.69	-13.63%	加强管控研发立项，优化研发人员结构。

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
A311D2 商显项目	本项目将依托公司行业领先的音视频领域核心技术基础，结合集团大屏产业布局，通过高强度的研发投入，持续完善商显全产业链自主研发、创新。在触摸加速、书写算法、	已立项，并组建研发团队中	2022 年底达到量产状态	项目预计两年内完成，第一年（2022）不产生收益。预计执行期第二年（2023）能够实现销售额 5000 万元。项目完成后三年内，随着产品的不断更新迭代及拓展，

	会议同步、语音合成、声源定位、端点检测、信号降噪、高保真、传屏、录屏等终端关键技术进行攻关,从而增强公司在商业显示领域的技术实力,助力公司核心技术持续保持国际领先,巩固公司在智能音视频领域中行业龙头地位。同时,本项目可为公司创造良好的经济效益,开拓新的利润增长点。			产生的销售额将不断提高,预计2024-2026年可累计实现销售额30000万元。
ROKU 817&816 项目	本项目是金锐显第一次与ROKU原厂合作,属于全新开拓的认证机市场。ROKU TV是美国销售第一的智能电视操作,北美市场占有率1/3。	创维、BOE、HKC、MTC、TCL等项目已立项开发	2022年05月份开始逐步进入量产	预计年出货量200万片至300万片左右。ROKU TV认证周期长、认证严格,项目导入确定后比较难有二供厂商替代,订单数较大,方便我司采购整体备料,可以为公司带来稳定销售额。

公司研发人员情况

	2021年	2020年	变动比例
研发人员数量(人)	629	833	-24.49%
研发人员数量占比	33.20%	33.75%	-0.55%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	337	468	-27.99%
硕士	2	6	-66.67%
专科	290	359	-19.22%
研发人员年龄构成	——	——	——
30岁以下	336	463	-27.43%
30~40岁	257	316	-18.67%
40岁以上	36	54	-33.33%

公司研发投入情况

	2021年	2020年	变动比例
研发投入金额(元)	108,198,518.81	248,454,129.01	-56.45%
研发投入占营业收入比例	4.83%	11.75%	-6.92%
研发投入资本化的金额(元)	3,837,525.56	127,628,646.32	-96.99%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.55%	51.37%	-47.82%

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

本报告期完成中山恒达智能科技有限公司、武汉世纪金桥科技有限公司等子公司转让,同时加强管控研发立项,优化研发人员结构,导致研发技术人员较上期有较大减少。

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

本年度减少了海洋信息平台的研发投入。

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

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	3,026,371,251.52	2,549,340,942.17	18.71%
经营活动现金流出小计	2,659,955,093.06	2,748,149,413.84	-3.21%
经营活动产生的现金流量净额	366,416,158.46	-198,808,471.67	284.31%
投资活动现金流入小计	224,793,303.35	1,410,492,298.53	-84.06%
投资活动现金流出小计	623,247,265.98	143,542,441.49	334.19%
投资活动产生的现金流量净额	-398,453,962.63	1,266,949,857.04	-131.45%
筹资活动现金流入小计	1,276,415,442.18	988,969,923.58	29.07%
筹资活动现金流出小计	1,164,671,256.03	1,969,339,460.21	-40.86%
筹资活动产生的现金流量净额	111,744,186.15	-980,369,536.63	111.40%
现金及现金等价物净增加额	79,222,468.03	84,588,721.00	-6.34%

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) 经营活动产生的现金流量变动的主要原因是公司加强经营款项的催收力度以及税费支出的减少。
- (2) 投资活动产生的现金流量变动的主要原因是本期投入资金建设福米产业园。
- (3) 筹资投资活动产生的现金流量变动的主要原因是本期收到子公司福米科技少数股东缴纳投资款所致。

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

主要为公司本期商誉及其他金融资产评估减值。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-25,070,796.48	4.51%	主要原因为处置新媒股份股票所致。	否
公允价值变动损益	-57,316,500.00	10.32%	主要原因为计提非流动金融资产减值所致。	否
资产减值	-131,289,871.09	23.64%	主要原因为计提商誉减值及在建工程减值所致。	否
营业外收入	3,180,112.32	-0.57%		否
营业外支出	24,443,367.02	-4.40%		否

信用减值损失	-93,739,762.24	16.88%	主要原因为计提应收款项及应收保理款坏账准备所致。	否
--------	----------------	--------	--------------------------	---

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	552,394,333.63	12.77%	466,915,269.40	10.64%	2.13%	
应收账款	376,570,384.72	8.71%	459,049,013.76	10.46%	-1.75%	
合同资产	5,912,102.66	0.14%	1,832,027.85	0.04%	0.10%	
存货	270,290,822.81	6.25%	342,871,945.60	7.82%	-1.57%	
长期股权投资	224,463,593.93	5.19%	226,061,610.63	5.15%	0.04%	
固定资产	333,080,739.98	7.70%	385,151,800.48	8.78%	-1.08%	
在建工程	336,029,545.52	7.77%	7,479,843.35	0.17%	7.60%	主要是本期 PPP 项目由重分类至在建工程、福米产业园本期投入建设所致。
使用权资产	9,906,047.57	0.23%	13,433,977.64	0.31%	-0.08%	
短期借款	347,133,349.99	8.03%	739,904,999.25	16.87%	-8.84%	主要是本期为了优化融资结构，用长期借款置换短期借款所致。
合同负债	81,128,659.87	1.88%	56,373,604.33	1.28%	0.60%	
长期借款	323,737,000.00	7.48%	8,946,945.15	0.20%	7.28%	主要是本期为了优化融资结构，用长期借款置换短期借款所致。
租赁负债	6,546,871.31	0.15%	9,974,321.12	0.23%	-0.08%	
应收款项融资	71,421,935.47	1.65%	150,157,013.22	3.42%	-1.77%	主要是本期收到以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据减少所致。
预付款项	45,771,531.09	1.06%	226,107,924.71	5.15%	-4.09%	主要是本期预付货款对比上年同期大幅减少所致。
其他应收款	152,717,896.20	3.53%	85,681,135.57	1.95%	1.58%	主要是与原子公司内部往来款，因处置后转为外部应收往来款所致。
长期应收款	62,165,452.82	1.44%	151,844,020.97	3.46%	-2.02%	主要是原长期应收款中-PPP 项目重分类至在建工程所致。
其他非流动金融资产	198,787,386.42	4.60%	333,857,725.12	7.61%	-3.01%	主要是本期出售新媒股份剩余股票，同时对其他部分金融资产

						计提减值所致。
其他非流动资产	616,589,819.47	14.25%	419,393,644.51	9.56%	4.69%	主要是福米产业园本期预付较多设备款。
应付账款	856,782,406.74	19.81%	578,278,154.84	13.22%	6.59%	主要是本期电子产品业务应付款项增加所致。
一年内到期的非流动负债	466,443,576.10	10.78%	348,963,195.58	7.98%	2.80%	主要是本期重分类至一年内到期的非流动负债增加所致。

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								
其他权益工具投资	33,767,034.26		-9,970,000.00			1,994,177.58		21,802,856.68
其他非流动金融资产	333,857,725.12	-57,316,500.00				77,753,838.70		198,787,386.42
上述合计	367,624,759.38	-57,316,500.00	-9,970,000.00			79,748,016.28		220,590,243.10

其他变动的内容

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,933,047.78	银行承兑及保函保证金
货币资金	1,292,779.46	司法冻结
货币资金	40,566.59	其他原因受限
长期股权投资	35,377,744.38	银行借款质押担保
固定资产	238,779,528.41	银行借款抵押担保
无形资产	31,638,358.59	银行借款抵押担保
其他非流动资产	36,020,937.20	其他质押担保
其他非流动金融资产	139,087,380.00	其他质押担保
合计	519,170,342.41	

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
1,050,000.00	20,701,395.19	-94.93%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
福米产业园	自建	是	高新技术产业	14,818.33	14,818.33	自有资金	2.14%	--	--	--	2021年12月08日	2021-066
办公生产综合楼	自建	是	高新技术产业	1,144.28	1,144.28	自有资金	28.30%	--	--	--	2021年12月25日	2021-074
合计	--	--	--	15,962.61	15,962.61	--	--	--	--	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	--------	--------	------------	---------------	--------	--------	-------	--------	--------	------

境内外股票	300770	新媒股份	45,000,000.00	公允价值计量	77,753,838.70	0.00	0.00	0.00	55,127,228.55	-24,426,231.42	0.00	其他非流动资产	自有资金
合计			45,000,000.00	--	77,753,838.70	0.00	0.00	0.00	55,127,228.55	-24,426,231.42	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用。												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用。												

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新东网	子公司	电信系统计算机应用软件的开发与技术服务；计算机软硬件的开发及系统集成；电子产品、互联网技术的开发；信息咨询服务（不含证券咨询服务）；通讯设备、电子产品的批发、零售；对外贸易；设计、制作、代理、发布国内各类广告；网上经营通讯产品、电子产品（不得从事增值电信、金融业务）	455,500,000.00	658,159,030.79	460,413,876.03	183,060,087.93	-37,925,102.61	-34,498,167.01
金锐显	子公司	多媒体通信与数码影像产品的技术开发与销售；计算机软硬件的技术开发与销售；以及上述相关技术咨询与技术服务；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口	269,000,000.00	1,191,276,716.91	569,082,998.82	1,749,904,354.42	-42,956,362.66	-29,252,251.94

福州达华智能科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

	业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；电子产品、数码产品的生产（生产场地执照另办）						
--	---	--	--	--	--	--	--

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
武汉世纪金桥安全技术有限公司	股权转让	无重大影响
广州圣地信息技术有限公司	股权转让	无重大影响
中山恒达智能科技有限公司	股权转让	无重大影响
厦门东东东科技有限公司	股权转让	无重大影响
福建福米科技有限公司	设立	无重大影响
香港海天卫星科技有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

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	
江西优码创达软件技术有限公司	南昌高新区	南昌高新区	服务业	100.00		非同一控制合并
北京慧通九方科技有限公司	北京市朝阳区	北京市丰台区	服务业	100.00		非同一控制合并
广东隽成投资有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	服务业		52.00	非同一控制合并
佛山市樵顺投资有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	服务业		52.00	设立
青岛融佳安全印务有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	印刷业	100.00		非同一控制合并
香港达华智能科技股份有限公司	香港	香港	服务业	100.00		设立
TOPBEST COAST LIMITED	英属维京群岛	英属维京群岛	BVI		100.00	非同一控制合并
ASEAN KYPROS SATELLITES LTD	塞浦路斯	塞浦路斯	卫星通讯业务		100.00	非同一控制合并
PT TATWAH SMARTECH INDONESIA	印尼	印尼	卫星通讯业务		100.00	设立

福州达华智能科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

新东网科技有限公司	福州市鼓楼区	福州市鼓楼区	服务业	100.00		非同一控制合并
武汉聚农通农业发展有限公司	武汉市江汉区	武汉市江汉区	服务业		54.00	设立
北京东升大邦科技有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	服务业		100.00	设立
四川新东网信息技术有限公司	成都市高新区	成都市高新区	服务业		100.00	设立
新东网国际私人有限公司	新加坡	新加坡	服务业		100.00	设立
香港新东网科技有限公司	香港	香港	服务业		100.00	设立
福建新东网电力科技有限公司	福州市	福州市长乐区	服务业		55.00	设立
福建福致达鑫科技有限公司	福州市	福州市仓山区	服务业		100.00	设立
云南新东网信息技术有限公司	昆明市	昆明市官渡区	服务业		51.00	设立
深圳市金锐显数码科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	100.00		非同一控制合并
东莞市金锐显数码科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业		100.00	设立
金锐显（香港）科技有限公司	香港	香港	制造业		100.00	设立
浙江金锐显数码科技有限公司	浙江省	浙江省乐清市	服务业		100.00	设立
北京达华智能科技有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	服务业	100.00		设立
中山市德晟融资租赁有限公司	中山市	中山市小榄镇	租赁业	75.00		非同一控制合并
厦门达华商业保理有限公司	厦门市	厦门市思明区	服务业	100.00		设立
厦门欣达华贸易有限公司	厦门市	厦门市思明区	服务业		100.00	设立
厦门紫光达华进出口有限公司	厦门市	厦门市思明区	服务业		100.00	设立
上海显德科技有限公司	上海市	上海市浦东新区	服务业		100.00	设立
湖州达华沅泰股权投资合伙企业	湖州市	湖州市	服务业	96.77		设立
福建海天丝路卫星科技有限公司	福州市	福州市	服务业	100.00		设立
福建达华智显科技有限公司	福州市	福州市	制造业	90.00		设立
福建新基链科技有限公司	福州市	福州市	服务业	100.00		设立
福建万加智能科技有限公司	福州市	福州市	服务业	100.00		设立
福建福米科技有限公司	福州市	福州市	制造业	51.00		设立
香港海天卫星科技有限公司	香港	香港	卫星通讯业务		100.00	设立

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）未来整体战略

公司以“海联网”和“数字屏”为核心业务发展战略，打造“一网一屏”产业云生态，并致力于成为全球领先的综合信息服务提供商。未来将立足福建，面向全球，依托高通量卫星及星轨资源，融合大数据、智慧海洋和海洋经济运营为一体构建“一网一中心”，打造全球高通量卫星覆盖和海洋信息感知网，打造“海-船-岸-养-旅-管-产”相结合的海上数字应用中心，为全球渔船和偏远地区等提供高速卫星互联网接入、多媒体娱乐互动、视频通话、高清视频监控和信息回传等服务，打造海洋电商、智慧渔港、远程医疗、海洋执法、抢险救灾、普惠金融、渔旅结合等产业形态。

公司将依托拥有全球领先的智能显示主板研发制造能力，打造以高度定制化屏显终端为“容器”，搭载海量应用加自由定制智慧云屏系统的达华数字屏。在政务和会议领域，以“交互屏”、“政务屏”、“会议屏”为核心，激发高效协同、互联共屏的新型办公理念，让用户拥有智能、便捷、高效、至臻的会议和办公体验；在教育领域，以“智慧教室”、“智慧校园”、“达华教育云”为核心，打造“教育+互联网”新型教育理念，推动教育信息化改革；在新零售、大型商显等其他领域，公司与上游厂商建立了长期战略合作关系，主要产品包括液晶电子白板、单屏显示器、拼接单元、商用电视、数字标牌、电竞显示器等，广泛应用于商用、安防、教育、工业、电竞、新零售等。

公司将依托多年沉淀的先进大数据、物联网、人工智能和边缘计算等前沿技术，打造“达华云”，服务达华“一网一屏”产业生态，助力“数字屏”、“海联网”和“新基建”等产业应用和产品生态的发展，已形成智慧政务、智慧园区、智慧社区、智慧农业、智慧海洋、智慧渔港及智慧交通等行业的数字化产业生态，通过打造核心软硬件相结合产品、行业解决方案及其平台运营服务，向更多领域延伸，构建数字产业生态圈。达华集团打造各行业新基建整体解决方案，从政务、交通、旅游、园区、社区、农业等领域切入，搭建工业互联网和数字城市有机系统，增强城市网络感知能力和综合治理能力；打造数字农业农村和农业产业园综合体系，携“乡村屏”和“农业屏”服务乡村振兴、助力智慧农业；建设园区智慧管控和产业链综合治理平台，为产业强链增链补链，服务地方经济高质量发展。

（二）公司2022年度重点工作

公司将在2022年落实对战略规划的顶层设计，实现董事会制定的各项工作目标。

- 1、通过多种融资渠道，确保2022年公司流动性危机解除；
- 2、公司形成“一屏一网”的战略在2022年正式实施，以福米科技为屏、以海天丝路为网的发展方向，全面推动业务转型；
- 3、继续剥离小额贷款公司、融资租赁等类金融资产；
- 4、确保董事会下达的年度考核目标的全面完成；
- 5、完善管理革新，提升内部管理，以管理提升公司业绩；
- 6、拓展员工激励渠道，增强内部凝聚力；
- 7、提升科技创新的能力；
- 8、提升资本运营的能力。

（三）公司存在的风险

1、疫情防控导致生产成本上行的风险

各地政府基于疫情“动态清零”管控要求，对企业生产、物流运输、人员流动等防控政策对公司及下属各子公司均不同程度地受到延期开工、生产成本上行以及产品流通不畅的影响，未来不排除会对公司业绩造成不利影响。

2、公司流动性的风险

基于公司流动性仍存困难，公司管理层加强内部管理，提升管控和业务能力，上下一心，专注主业，开源节流，2020年、2021年公司经营环境得到明显改善，但2021年公司流动性危机仍未得到有效解除，目前仍需继续解决流动性危机。

3、管理风险

上市以来，公司实行积极的外延式发展战略，使得公司组织架构和管理体系日趋复杂，公司的经营决策、风险控制的难

度增加，对公司经营管理团队的管理水平带来相当程度的挑战。

这对公司管理层的管理与协调能力、经营决策、组织管理和风险控制能力提出更高的要求。若公司各方面管理无法满足公司发展对管理水平、产品技术监督、人力资源配置等方面的要求，可能引发相应的管理风险，并影响公司的运行效率，从而对公司的市场竞争力、未来经营发展带来一定的影响。

4、人才缺乏风险

公司聚焦卫星通讯产品、新型光电显示材料的智造和终端屏显产品的应用开发，相关产品的研发设计需要一批多学科、复合型的研发设计专业人才。目前公司通过对技术研发人才多年的培养及储备，已拥有一支专业素质高、开发与实践经验丰富、创新能力强的技术研发团队，并制定了相应的技术创新机制，但是随着所处行业的快速发展，整个行业对高技术专业人才的需求越来越大，仍不排除核心技术人员缺乏的风险。

5、宏观经济波动的风险

近年来，国内外经济环境复杂多变，国内经济下行压力有所加大，国外主要发达经济体经济复苏步伐趋缓，贸易保护主义抬头。未来如果宏观经济形势持续下行，公司所在各行业的发展将受到一定程度的影响，从而可能对公司未来的经营业绩产生不利影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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01月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司业绩情况	不适用
2021年02月09日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司股权激励的情况	不适用
2021年02月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司业绩快报是否披露	不适用
2021年03月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司年报业绩情况	不适用
2021年04月15日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司一季度业绩情况	不适用
2021年05月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司业绩说明会情况	不适用
2021年05月20日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司换届选举情况	不适用
2021年06月24日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司年报问询函情况	不适用
2021年07月08日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司投资子公司情况	不适用
2021年10月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司股东股份情况	不适用
2021年12月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司投资福米产业园情况	不适用

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》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，继续完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强信息披露管理工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。

1、治理结构

公司依照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司章程》等的规定，召集、召开董事会会议、监事会会议和股东大会，通过明确“三会”决策、执行、监督的职责权限，确保“三会”的运作合法、有效，保障“三会”决议的落实和执行到位。

公司股东大会是公司最高权力机构，对公司发展规划以及重大事项进行表决。

公司董事会严格执行股东大会决议，能够把控公司发展的方向，监督经营层履行职责，董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会四个专门委员会，各专门委员会委员能够利用自身的专业知识为公司发展献计献策，辅导和监督公司的运营管理。

公司监事会由股东代表监事和职工代表监事组成，能够独立发表建议和意见，保障公司股东和员工以及其他利益相关者的权益。

报告期内，公司董事、监事任职资格和人员构成均符合公司治理的要求，公司各个职能部门和下属子公司都能够按照公司制订的管理制度规范运作，保障了公司治理工作的良好开展。

2、人力资源

公司根据企业发展战略需求，通过招聘、培训、使用、考核、激励等措施有计划地对人力资源进行合理配置。具体表现有：明确岗位需求、任职条件，通过公开招聘选聘优秀人才；为员工能更快适应工作环境和切实投入岗位工作，公司设立的培训小组专门做定期培训，营造良好的职业发展氛围，不断提升员工的工作效率；公司建立了较完善的考核制度，各部门员工必须严格遵守相关制度执行，切实做到规划化管理；公司为保障所有劳动员工的合法利益，按照国家规定给员工缴纳各项社会保险。公司正在逐步完善人力资源管理制度，有效地提高员工的工作效率和实现自身价值。

3、社会责任

公司秉持着“追求卓越，科技创新，品质为先，服务为本”的企业作风，重视创新研发，保证生产品质，公司通过了ISO14001环境管理体系、ISO9001:2008质量管理体系认证，能够严格按照上述管理体系的要求规范运作，并不定期对产品质量进行分析和评估，以确保公司产品的质量符合要求。公司在追求经济效益的同时，积极承担和履行社会责任，诚信对待客户消费者和供应商，切实保护投资者特别是中小投资者的利益，并且热心投入公益事业，最终实现和谐发展的目标。

4、企业文化

通过多年的企业文化积淀，公司构建了一套较完整的企业文化体系，包括企业精神、企业作风、企业价值、方针政策、经营理念和拓展方针等内容。公司开展各种文化活动，积极宣传企业文化，营造了一个良好的文化氛围。

5、财务和资金运作

公司制定规范的财务管理制度，并严格按照《企业会计准则》、《会计法》等会计规章制度及税法的相关规定，进行会计核算及财务管理。公司建立了较为完善的内部控制体系，在货币资金、资产采购、费用报销、重大投资等方面均执行严格的审批程序，最大化保障公司及全体股东的利益。

6、销售业务

公司根据自身发展需求建立了相应的销售架构，对相关岗位也制订了相应的工作职责，明确了销售与收款业务的岗位责任。各个岗位必须分工明确，并且按照销售的流程完成，例如：销售的前期谈判、合同的设立、审批与签订、销售发票的开具与管理、销售货款的确认等。

7、合同管理

为规范公司的合同管理工作，确保公司签订的合同合法、有效，确保公司经济活动交易安全，预防和减少合同纠纷，维护公司的合法权益，根据《中华人民共和国合同法》、《福州达华智能科技股份有限公司章程》以及有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，特制订公司《合同管理制度》。公司建立了规范统一的合同管理制度，对公司各级人员在对外签订和执行合同的行为过程中起到了约束与规范作用。

8、信息管理系统

(1) 加强内部信息化建设

为提升公司规范化管理的水平，提高公司管理效率，公司在内部实施了信息化建设：

结合现有信息系统，从管理层面及业务层面进行规划设计；

实现规范化的信息传递、流程管理、数据集成等。

通过在公司内部建立起完善的企业信息系统（WEDO、EAS、CBS等），提高了公司的办公效率、提高信息综合利用、提高企业管理水平、加强了与子公司之间的联系。

(2) 财务信息系统的完善

截止到本报告期末，公司合并范围内主体公司，布局全国各地，为了便于对子公司财务的管理，公司确立了对子公司的财务信息管理模式：利用公司现有的财务软件系统，建立财务供应一体化，向各子公司提供财务软件的使用，服务器在母公司，子公司通过网络远程接入的办法来使用，加强对子公司的财务数据的管理。

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

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况：公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，控股股东承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

（二）人员独立情况：公司在人事及工资管理方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。拥有独立的员工队伍、高级管理人员以及财务人员，公司董事、监事及其他高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的规定合法产生；公司高级管理人员（不含独立董事）均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在股东、关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。

（三）资产完整情况：公司与控股股东产权关系明晰，具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立情况：公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度健全，法人治理结构制衡有效。公司建立了独立于控股股东的适应自身业务发展需要的管理机构，各部门职责明确，公司各项经营管理工作正常有序开展。

（五）财务独立情况：公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

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	25.45%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	2020 年度股东大会决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.46%	2021 年 06 月 04 日	2021 年 06 月 05 日	2021 年第一次临时股东大会决议
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.86%	2021 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 24 日	2021 年第二次临时股东大会决议

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、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
陈融圣	董事长、 总裁	现任	男	52	2021 年 06 月 04 日	2024 年 06 月 04 日	61,329,0 99				61,329,0 99	
韩芝玲	董事	现任	女	57	2021 年 06 月 04 日	2024 年 06 月 04 日						
王天宇	董事	现任	男	38	2021 年 06 月 04 日	2024 年 06 月 04 日						
彭红	董事、副 总裁	现任	女	58	2021 年 06 月 04 日	2024 年 06 月 04 日		300,000			300,000	
王景雨	董事、财 务总监	现任	男	48	2021 年 06 月 04 日	2024 年 06 月 04 日	60,000	100,000			160,000	
张高利	董事、董 秘、副总 裁	现任	男	40	2021 年 06 月 04 日	2024 年 06 月 04 日	500,000				500,000	

刘杰	独立董事	现任	男	58	2021年 06月04 日	2024年 06月04 日						
郭世亮	独立董事	现任	男	51	2021年 06月04 日	2024年 06月04 日						
岑赫	独立董事	现任	男	53	2021年 06月04 日	2024年 06月04 日						
蒋晖	监事会 主席	现任	男	45	2021年 06月04 日	2024年 06月04 日						
欧杰	监事	现任	男	41	2021年 06月04 日	2024年 06月04 日						
任泳霞	监事	现任	女	39	2021年 06月04 日	2024年 06月04 日	400				400	
肖琼	副总裁	现任	女	51	2021年 06月04 日	2024年 06月04 日	600,000				600,000	
王中民	副总裁	现任	男	48	2021年 06月04 日	2024年 06月04 日	300,000				300,000	
林海峰	副总裁	现任	男	43	2021年 06月04 日	2024年 06月04 日	300,000				300,000	
韩洋	董事	离任	女	38			820,000				820,000	
蔡小如	董事	离任	男	43			257,564, 860			-158,584, ,997	98,979,8 63	司法拍 卖
刘铁鹰	董事	离任	男	37								
郭毅可	独立董 事	离任	男	59								
张双文	副总裁	离任	男	48								
黎志聪	副总裁	离任	男	39			100,000				1,385,40 0	
娄亚华	副总裁	离任	男	55			1,171,80 4				1,100,00 4	
蔺双	财务总	离任	女	44								

	监											
张小磊	副总裁	离任	男	40			600,000				600,000	
方明	监事会主席	离任	女	47								
何彩霞	监事	离任	女	43			149,501				149,501	
合计	--	--	--	--	--	--	323,495,664	400,000	0	-158,584,997	166,524,267	--

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

黎志聪先生因个人工作原因辞去公司副总裁职务，黎志聪先生辞职后，不再担任其他职务。详见公司于2021年9月28日的相关公告。

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
蔺双	财务总监	解聘	2021年01月29日	个人原因
娄亚华	副总裁	解聘	2021年01月29日	个人原因
王天宇	副总裁	解聘	2021年01月29日	个人原因
张小磊	副总裁	解聘	2021年01月29日	个人原因
黎志聪	副总裁	解聘	2021年09月28日	个人原因
王英姿	副总裁	解聘	2021年06月04日	个人原因
郭毅可	独立董事	离任	2021年06月04日	换届选举
韩洋	董事	离任	2021年06月04日	换届选举
刘铁鹰	董事	离任	2021年06月04日	换届选举
蔡小如	董事	离任	2021年06月04日	换届选举
王景雨	财务总监	聘任	2021年01月29日	完善公司高管结构
张双文	副总裁	聘任	2021年01月29日	完善公司高管结构

王英姿	副总裁	聘任	2021年01月29日	完善公司高管结构
林海峰	副总裁	聘任	2021年01月29日	完善公司高管结构
彭红	副总裁	聘任	2021年01月29日	完善公司高管结构
陈融圣	董事长、总裁	被选举	2021年06月04日	换届选举
韩芝玲	董事	被选举	2021年06月04日	换届选举
彭红	董事、副总裁	被选举	2021年06月04日	换届选举
王天宇	董事	被选举	2021年06月04日	换届选举
王景雨	董事、财务总监	被选举	2021年06月04日	换届选举
张高利	董事、副总裁、董秘	被选举	2021年06月04日	换届选举
岑赫	独立董事	被选举	2021年06月04日	换届选举
刘杰	独立董事	被选举	2021年06月04日	换届选举
郭世亮	独立董事	被选举	2021年06月04日	换届选举
蒋晖	监事会主席	被选举	2021年06月04日	换届选举
欧杰	监事	被选举	2021年06月04日	换届选举
任泳霞	监事	被选举	2021年06月04日	换届选举
肖琼	副总裁	聘任	2021年06月04日	换届聘任
林海峰	副总裁	聘任	2021年06月04日	换届聘任
张双文	副总裁	聘任	2021年06月04日	换届聘任
黎志聪	副总裁	聘任	2021年06月04日	换届聘任

王中民	副总裁	聘任	2021年06月04日	换届聘任
-----	-----	----	-------------	------

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

1、董事

陈融圣先生：中国国籍，无境外居留权，1970年出生，陈融圣先生历任福建新东网科技有限公司法人代表、董事长，2014年起任公司董事兼总裁，2018年6月起任公司董事长兼总裁，现为公司第四届董事长、总裁。

韩芝玲女士：中国国籍，无境外居留权，1965年出生，本科学历。2004年起历任福建省福州市鼓楼区财政局局长、福建省福州市鼓楼区财政局党组书记、局长、福建省福州市鼓楼区政协副主席、区财政局党组书记、局长等，2017年起任福建省福州市金融控股集团有限公司党委书记、董事长，现为公司第四届董事会董事。

彭红女士：中国国籍，无境外居留权，1964年4月出生，中共党员。长春邮电学院本科学历，工学学士，北京大学光华管理学院在职研究生，高级管理人员工商管理硕士。2011年11月至2019年5月任中国电信集团公司销售及渠道拓展事业部资深经理（二岗副）。2021年1月起任公司副总裁，现为公司第四届董事会董事、副总裁。

王天宇先生：中国国籍，无境外居留权，1984年出生，英国纽卡斯尔商学院管理硕士，中国民主促进会北京市委员会会员，欧美同学会企业家联谊会理事。曾任中植集团执行总裁、中植集团并购业务部总经理、中植资本董事长，成功操作金飞达等多项上市公司并购项目。2014年至2019年1月任润租租赁董事长，现任公司第四届董事会董事。

王景雨先生：中国国籍，无境外居留权，1974年出生，研究生学历，企业财务与投资管理专业，高级会计师，拥有基金从业资格。2013年1月起在公司的全资子公司新东网科技有限公司任财务部总监，全程参与新东网科技有限公司与公司的并购工作，2019年4月起在公司任财务部经理，2021年1月起为公司财务总监，现任公司第四届董事会董事、财务总监。

张高利先生：中国国籍，无境外居留权，1982年出生，本科学历，2011年12月获得深圳证券交易所董事会秘书培训合格证，拥有基金从业资格。2009年8月起在公司任职，历任证券事务代表、证券法务部部长。2019年起任公司副总裁兼董事会秘书，现为公司第四届董事会董事、董事会秘书、副总裁。

刘杰先生：中国国籍，无境外居留权，1963年出生，同济大学工业自动化学士和硕士、管理科学与工程博士，法国ENPC高级访问学者。现任：复旦大学管理学院教授、博士生导师；国际信息系统协会中国分会理事、上海系统工程学会理事；曾任同济大学教授、博士生导师，同济大学经济与管理学院MBA项目主任、管理科学与工程系主任等。现为大亚圣象家居股份有限公司独立董事、江苏常宝钢管股份有限公司独立董事、新丰泰集团控股有限公司独立董事、上海密尔克卫国际化工供应链服务股份有限公司独立董事，现为公司第四届董事会独立董事。

岑赫先生：中国国籍，无境外居留权，1968年出生，会计与审计专业硕士，注册会计师，高级经济师。曾任：北京三元集团所属公司会计、财务经理，通海建设有限公司财务总监，北京三元食品股份有限公司（600429）财务总监。现任北京振兴联合会计师事务所所长。社会兼职：南京农业大学金融学院兼职教授，上海海洋大学兼职教授。现为公司第四届董事会独立董事。

郭世亮先生：中国国籍，无境外居留权，1971年出生，研究生学历。2008年8月-2020年12月任中国航天科技集团有限公司研发部研究员等；2021年1月起至今任天津大学精密仪器与光电工程学院研究员等。现为公司第四届董事会独立董事。

2、监事

蒋晖先生：中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生。中共党员、硕士学历、高级经济师。获得湖北省科技创业领军人才、武汉市十佳创业雄鹰、武汉市五一劳动奖章、武汉市“黄鹤英才”等荣誉称号；获得省级科技进步三等奖一项、市级科技进步二等奖、三等奖各一项。曾任武汉世纪金桥安全技术有限公司党总支书记、董事总经理，中山达华智能科技股份有限

公司副总裁，北京达华智能科技有限公司党支部书记、董事总经理，深圳市大为创新科技股份有限公司总经理。现为公司第四届监事会监事会主席。

任泳霞女士：中国籍，无境外居留权，1983年出生，专科，自2003年至今在公司任职，历任行政部文员、主管等，2016年起任公司第三届监事会职工代表监事，现为公司第四届监事会职工代表监事。

欧杰先生：中国籍，无境外居留权，1981年出生，中专学历，中国国籍，无境外居留权。2014年-2018年任北京办事处主任，2019年起任公司子公司青岛融佳安全印务有限公司法定代表人、总经理，现为公司第四届监事会股东代表监事候选人。

3、高级管理人员

肖琼女士：女，中国国籍，拥有美国绿卡，1971年出生，北京师范大学心理学硕士研究生学历。1993年7月至1997年5月，任职北京第一师范学院，从事教师工作；1997年6月至2003.3月，任职国家行政学院办公厅综合秘书处和行政处，历任副主任科员和主任科员；2003年4月至2016年3月，任职国家行政学院研究生院，历任综合处、学生处副处长、学位处处长、学院博士后管理办公室主任、招生处（研招办）处长等职务。2016年4月-2018年6月，先后任职富汇融资租赁公司总经理、金石隆瑞贸易公司监事和海龙国际保理有限公司监事。肖琼女士在公司行政管理、人力资源和公共关系等领域经验丰富。现任公司副总裁、内审负责人。

林海峰先生：男，中国国籍，无境外居留权，1979年8月出生，中共党员。四川大学工商管理本科学历，管理学学士。2004年3月至2018年3月，历任福建日报报业集团海峡都市报经济部首席记者、时政部副主任、编辑部副主任、社会新闻部主任等。2018年8月起，任职达华智能董事长助理、董办主任，主要负责董办工作、品牌建设、政府事务、公共关系等。现任公司副总裁。

王中民先生：男，中国国籍，无境外居留权，1974年出生，法国图卢兹商学院航空航天工商管理硕士研究生，高级工程师。1996年8月至2003年4月，任职中国空间技术研究院北京翔宇空间技术公司（中国航天科技集团公司）部门经理；2003年5月至2004年12月，任职德国华德宇航技术有限公司（中国航天科技集团公司与欧洲空中客车集团合资公司）市场销售总监；2005年1月至2009年5月，任职中国空间技术研究院（中国航天科技集团公司）国际业务部部长；2009年5月至2011年7月，任职德国华德宇航技术有限公司（中国航天科技集团公司与欧洲空中客车集团合资公司）总经理；2009年11月至2015年1月，任职中国长城工业集团有限公司（中国航天科技集团公司），历任发展计划部副总经理、技术应用部副总经理、卫星应用部总经理；2011年2月至2012年2月，兼任航天卫星应用总公司总经理（中国航天科技集团公司）；2015年1月至2016年7月，任职华夏幸福基业股份有限公司（证券代码：600340）怀来航天产业基地总经理；2016年8月至2017年8月，任职北京和德宇航技术有限公司副总裁；2017年9月至今，任职公司，担任卫星事业部负责人。现任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
陈融圣	深圳市金锐显数码科技有限公司	董事长			否
陈融圣	新东网科技有限公司	董事			是
陈融圣	福建福米科技有限公司	董事长			否
陈融圣	福建海峡区块链信息科技有限公司	董事			否
韩芝玲	福建海峡银行股份有限公司	董事			否
韩芝玲	福建福州农村商业银行股份有限公司	董事			否

韩芝玲	东南（福建）汽车工业有限公司	董事			否
韩芝玲	福建海峡区块链信息科技有限公司	董事长			否
彭红	新东网科技有限公司	董事			否
彭红	深圳市金锐显数码科技有限公司	董事			否
彭红	北京慧通九方科技有限公司	董事			否
彭红	江西优码创达软件技术有限公司	董事			否
王景雨	新东网科技有限公司	董事			否
王景雨	北京慧通九方科技有限公司	董事			否
王景雨	福建海天丝路卫星科技有限公司	监事			否
刘杰	大亚圣象家居股份有限公司	独立董事			是
刘杰	江苏常宝钢管股份有限公司	独立董事			是
刘杰	新丰泰集团控股有限公司	独立董事			是
刘杰	密尔克卫化工供应链服务股份有限公司	独立董事			是
岑赫	北京振兴联合会计师事务所	所长			是
郭世亮	杭州乾元坤泽科技有限公司	执行董事兼 总经理			否
蒋晖	特尔佳科技（武汉）有限公司	董事长			否
任泳霞	中山市德晟融资租赁有限公司	董事长			否
肖琼	深圳市金锐显数码科技有限公司	董事			否
肖琼	北京慧通九方科技有限公司	董事			否
林海峰	福建海峡区块链信息科技有限公司	董事			否
林海峰	福建福米科技有限公司	董事			否
林海峰	福建达华智显科技有限公司	执行董事			否
林海峰	福建万加智能科技有限公司	总经理			否
王中民	福建海天丝路卫星科技有限公司	董事长、总 经理			否
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

2019年5月29日，深证上[2019]311号：对公司实际控制人、董事蔡小如，董事长兼总裁陈融圣，董事兼时任财务总监刘铁鹰，董事兼副总裁王天宇，董事兼时任董事会秘书韩洋给予通报批评的处分。

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

1、本年度在公司领薪董事、监事、高级管理人员报酬决策程序和确定依据：上述人员的报酬严格依照法律、法规的规定及

《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》执行，依据风险、责任、利益相一致的薪资制度，公司高级管理人员报酬与公司业绩挂钩。

2、2021年度公司董事、监事、高级管理人员的报酬均按规定发放。

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
陈融圣	董事长、总裁	男	52	现任	149.71	否
韩芝玲	董事	女	57	现任	0	否
王天宇	董事	男	38	现任	0	否
彭红	董事、副总裁	女	58	现任	61.3	否
王景雨	董事、财务总监	男	48	现任	56.6	否
张高利	董事、董秘、副总裁	男	40	现任	59.34	否
刘杰	独立董事	男	58	现任	6	否
郭世亮	独立董事	男	51	现任	3.5	否
岑赫	独立董事	男	53	现任	6	否
蒋晖	监事会主席	男	45	现任	0	否
欧杰	监事	男	41	现任	50.8	否
任泳霞	监事	女	39	现任	6.49	否
肖琼	副总裁	女	51	现任	58.21	否
王中民	副总裁	男	48	现任	90	否
林海峰	副总裁	男	43	现任	59.29	否
韩洋	董事	女	38	离任	7.5	否
蔡小如	董事	男	43	离任	25	否
刘铁鹰	董事	男	37	离任	0	否
郭毅可	独立董事	男	59	离任	2.5	否
张双文	副总裁	男	48	离任	138	否
黎志聪	副总裁	男	39	离任	44.8	否
娄亚华	副总裁	男	55	离任	3	否
蔺双	财务总监	女	44	离任	4.54	否
张小磊	副总裁	男	40	离任	2.2	否
王英姿	副总裁	女	48	离任	27.34	否
方明	监事会主席	女	47	离任	0	否

何彩霞	监事	女	43	离任	11.54	否
合计	--	--	--	--	873.66	--

六、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
第三届董事会第六十三次会议	2021年01月22日	2021年01月23日	审议通过《关于公司向海峡银行申请授信额度的议案》
第三届董事会第六十四次会议	2021年01月29日	2021年01月30日	审议通过《关于公司部分高级管理人员变动的议案》
第三届董事会第六十五次会议	2021年04月29日	2021年04月30日	审议通过《公司2020年度董事会报告的议案》、《公司2020年度报告及其摘要的议案》、《公司2020年度财务决算的议案》、《关于公司2020年度利润分配方案的议案》、《董事会关于公司2020年度内部控制的自我评价报告的议案》、《关于公司2020年度计提资产减值准备的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司为合并报表范围内全资（控股）子（孙）公司融资提供担保的议案》、《关于控股股东、持股5%以上股东为公司及子公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》、《关于公司全资子公司发生关联交易的议案》、《董事会关于公司2020年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》、《公司2021年第一季度报告的议案》、《关于召开公司2020年度股东大会的议案》
第三届董事会第六十六次会议	2021年05月18日	2021年05月19日	审议通过《关于公司签订合资协议暨设立控股子公司的议案》、《关于董事会换届选举暨选举公司第四届董事会非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举暨选举公司第四届董事会独立董事的议案》、《关于召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第一次会议	2021年06月04日	2021年06月05日	审议通过《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第四届董事会专门委员会成员的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》
第四届董事会第二次会议	2021年06月30日	2021年07月01日	审议通过《关于公司向兴业银行申请授信额度的议案》、《关于公司香港全资子公司增加注册资本的议案》
第四届董事会第三次会议	2021年08月27日	2021年08月30日	审议通过《公司2021年半年度报告及其摘要的议案》、《关于拟出售全资子公司股权的议案》
第四届董事会第四次会议	2021年10月27日	--	审议通过《公司2021年第三季度报告的议案》
第四届董事会第五次会议	2021年12月07日	2021年12月08日	审议通过《关于投资福米产业园建设项目的议案》、《关于拟出售全资孙公司股权的议案》、《关于召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》
第四届董事会第六次会议	2021年12月24日	2021年12月25日	审议通过《关于2020年度审计报告保留意见所涉及事项的影响消除情况的专项说明》、《关于拟聘任会计师事务所的议案》、《关于投资建设办公生产综合裙楼的议案》、《关于召开2022年第一次临时股东大会的议案》

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
陈融圣	6	6	0	0	0	否	3
韩芝玲	6	6	0	0	0	否	1
彭红	6	5	1	0	0	否	1
王天宇	6	0	5	0	1	否	0
张高利	6	6	0	0	0	否	3
王景雨	6	6	0	0	0	否	3
刘杰	6	1	5	0	0	否	1
岑赫	6	1	5	0	0	否	1
郭世亮	6	1	5	0	0	否	1

上表为第四届董事会情况。

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

不适用。

七、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）
第三届董事会战略委员会	蔡小如、陈融圣、韩洋		2021年05月19日	关于公司签订合资协议暨设立控股子公司的议案			

第四届董事会 战略委员会	陈融圣、韩芝玲、 彭红、张高利		2021 年 06 月 29 日	关于公司香港全资子公司增加注册 资本的议案			
第四届董事会 战略委员会	陈融圣、韩芝玲、 彭红、张高利		2021 年 12 月 06 日	关于拟出售全资孙公司股权的议案			
				关于投资福米产业园建设项目的议 案			
第四届董事会 战略委员会	陈融圣、韩芝玲、 彭红、张高利		2021 年 12 月 23 日	关于投资建设办公生产综合裙楼的 议案			
第三届薪酬与 考核委员会	岑赫、郭毅可		2021 年 04 月 28 日	关于 2021 年公司董事及高级管理人 员薪资的议案			
第三届董事会 审计委员会	岑赫、刘杰、韩洋		2021 年 04 月 28 日	2020 年度财务报表的议案			
				2020 年度内部控制自我评价报告的 议案			
				内部审计部 2020 年工作总结的议案			
				内部审计部 2020 年工作计划的议案			
				2020 年度计提资产减值准备合理性 的议案			
				关于 2021 年第一季度财务报表的议 案			
第四届董事会 审计委员会	岑赫、刘杰、韩芝 玲、王景雨		2021 年 08 月 26 日	关于 2021 年半年度财务报表的议案			
第四届董事会 审计委员会	岑赫、刘杰、韩芝 玲、王景雨		2021 年 10 月 26 日	关于 2021 年第三季度财务报表的议 案			
第三届董事会 提名委员会	刘杰、陈融圣、郭 毅可		2021 年 01 月 28 日	关于公司部分高级管理人员变动的 议案			
第三届董事会 提名委员会	刘杰、陈融圣、郭 毅可		2021 年 05 月 17 日	关于董事会换届选举暨选举公司第 四届董事会非独立董事的议案			
				关于董事会换届选举暨选举公司第 四届董事会独立董事的议案			
第四届董事会 提名委员会	刘杰、郭世亮、陈 融圣、张高利		2021 年 06 月 04 日	关于聘任公司高级管理人员的议案			

八、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。

九、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）	96
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,798
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,894
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,894
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	483
销售人员	56
技术人员	629
财务人员	53
行政人员	673
合计	1,894
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
研究生	37
本科	646
大专	495
大专以下	714
合计	1,894

2、薪酬政策

建立科学、合理、公正的薪酬分配体系，加强薪酬管理的有效性和针对性，发挥薪酬对员工的激励作用，有效调动员工的劳动积极性，以更好地实现公司经营发展目标。根据公司所属行业、人员规模、岗位内涵（职责、责任、能力和胜任资格等），以岗位价值评估来确定不同岗位在公司内部的价值差异，确保不同层次、不同类别的岗位，在薪酬分配中的价值公平。

3、培训计划

为满足公司的发展战略，提高公司员工的知识技能、挖掘潜能，改善绩效，公司根据不同级别、专业和潜能，合理分配资源，采取外派及内训的方式，并设定公司、部门及小组等不同培训层面，从而建立完善的培训体系。为促进多样化培训，确保培训的效率和质量，针对性地外派员工参加研修班、公开课、参观学习，以及聘请外部的专家学者、管理知名人士到公

司授课、研讨。建立并完善内部培训师队伍的管理制度，为公司知识技能的传承打下坚实的基础。公司坚持育人、用人原则，为每位员工设定广阔的成长和发展空间，通过轮岗等方式，培养多样化人才，使员工不断提升自身的能力、技能及团队意识，使企业与员工的职业生涯规划紧密结合，从而建设系统化的企业培训文化。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、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

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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

1、股权激励

公司于2019年11月7日召开第三届董事会第五十二次会议、第三届董事会第二十五次会议，会议审议通过《关于<福州达华智能科技股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，详见公司于2019年11月8日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-073、2019-074）。

公司于2019年11月26日召开2019年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于<福州达华智能科技股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，详见公司于2019年11月27日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-079）。

公司于2019年12月13日召开第三届董事会第五十四次会议、第三届董事会第二十七次会议，会议审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权及限制性股票的议案》，详见公司于2019年12月14日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-092、2019-093）。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记完成日2020年1月14日，股票期权登记数量：1,084.5万份；期权简称：达华JLC1；期权代码：037846，详见公司于2020年1月15日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-003）。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成，本次授予的限制性股票上市日期：2020年1月20日，限制性股票登记数量：4,932.3万份，详见公司于2020年1月17日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-004）。

公司于2020年11月26日召开第三届董事会第六十二会议、第三届监事会第三十三次会议，会议审议通过《关于向激励对象授予2019年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权与限制性股票的议案》，详见公司于2020年11月27日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-064）。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成日为2021年2月23日，股票期权登记数量：79.51万份；期权简称：达华JLC2；期权代码：037898，限制性股票登记数量：238.54万股，详见公司于2021年2月22日在巨潮资讯网披露

的相关公告（公告编号：2021-006）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
彭红	董事、副总裁										300,000	2.84	300,000
肖琼	副总裁								600,000			2.76	600,000
王景雨	副总裁								60,000		100,000	2.76、2.84	160,000
张高利	董事、董秘、副总裁								500,000			2.76	500,000
王中民	副总裁								300,000			2.76	300,000
林海峰	副总裁								300,000			2.76	300,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,760,000	0	400,000	--	2,160,000
备注（如有）	不适用。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、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

公司按照《企业内部控制基本规范》的相关要求，结合企业自身的经营特点，建立了较为完善的内控管理体系，并得到有效的执行，能够满足公司当前管理和未来业务发展的需要，能够对财务报告的真实性、准确性提供合理的保证，能够对公司各项业务的正常运行及经营风险的有效管控提供有力保障。从整体上看，公司的内部控制是完整、合理、有效的，不存在

重大缺陷。

2021年度，按照《上市公司内部控制指引》的规定及财政部《企业内部控制基本规范》的有关要求公司将进一步健全和完善内控体系建设，全面梳理公司业务流程及内控管理制度，推进内部控制的有效落实和执行；另外，公司将通过开展内控相关培训，扩大内控管理的维度、加强内控管理的深度，重点加强核心业务、高风险领域的数字化内部控制管理，提升核心业务的风险防御能力。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用。

十四、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 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 28 日刊登在巨潮资讯网的《董事会关于公司内部控制评价报告》。	
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>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：A、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；B、公司更正已公布的财务报告；C、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；D、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、未建立反舞弊程序和控制措施；C、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；D、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</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>

	编制的财务报表达到真实、完整的目标。 (3)财务报告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。	
定量标准	A、定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。B、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	A、定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过税前利润营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。B、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
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

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>福州达华智能科技股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了福州达华智能科技股份有限公司（以下简称“达华智能”）2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、达华智能对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是达华智能董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p>

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，达华智能于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 28 日刊登在巨潮资讯网的《内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

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

不适用。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

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

不适用。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	现任全体持有公司股份的董事、监事和高级管理人员		任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；如本人在任期届满前离职，本人承诺就任时确定的任期内和任期届满后六个月内继续遵守每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不减持本人所持有的公司股份；如本人在公司换届选举中因落选离职，本人承诺离职后半年内不减持本人所持有的公司股份。	2010年03月01日	任期内及任期届满后半年内	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡小如和蔡小文		其本人或其控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与达华智能主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与达华智能产品相同或相似的产品；如因其本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致达华智能遭受损失、损害和开支，将由其本人予以全额赔偿；该承诺自签署之日起有效，直至其本人不再持有达华智能的股票或者达华智能的股票终止在证券交易所上市交易。	2009年12月31日	该承诺自签署之日起有效，直至其本人不再持有达华智能的股票或者达华智能的股票终止在证券交易所上市交易。	正在履行
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	公司		在 2019-2021 三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%	2019 年 04 月 29 日	2021-2023 年度	正在履行
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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

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) 福建福米科技有限公司：于2021年6月设立。
- (2) 香港海天卫星科技有限公司：于2021年8月设立。
- (3) 武汉世纪金桥安全技术有限公司：于2021年5月转让。
- (4) 广州圣地信息技术有限公司：于2021年6月转让。
- (5) 中山恒达智能科技有限公司：于2021年6月转让。
- (6) 厦门东东东科技有限公司：于2021年7月转让。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	闫宏江、蒋朋军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原聘请了大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”）为公司2019年度、2020年度财务审计机构，为公司提供审计服务。大华会计师事务所已连续为公司提供审计服务两年，在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地为公司提供了优质的审计服务，较好地完成了公司的各项审计相关工作，切实履行了审计机构应尽的职责，从

专业角度维护了公司及股东的合法权益。现根据公司战略发展需要，经双方事前沟通和协商，大华会计师事务所不再担任公司审计机构。经公司谨慎研究，以及董事会审计委员会提议，拟聘请具备证券、期货相关业务资格的中兴华会计师事务所为公司2021年度财务审计机构，聘期一年。

公司已就未续聘会计师事务所事项与大华会计师事务所进行了事先沟通，征得了大华会计师事务所的理解和支持，大华会计师事务所知悉本事项并确认无异议，公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示由衷的感谢。

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

本报告期公司无重大诉讼、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

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
福信企业有限 公司	董事长控制 企业	借款	728.33	-73.09	0	0.00%	0	655.24
陈融圣	董事长	借款	100	10	0	0.00%	0	110
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		补充公司流动资金。						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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
深圳市金锐显数码 科技有限公司	2021年04月 30日	20,000			连带责任 保证					
新东网科技有限公 司	2021年04月 30日	25,000	2021年11 月19日	5,000	连带责任 保证			1年	否	否
中山恒达智能科技 有限公司	2021年04月 30日	10,000			连带责任 保证					
福建新基链科技有 限公司	2021年04月 30日	20,000			连带责任 保证					
厦门达华商业保理 有限公司	2021年04月 30日	2,000	2021年01 月21日	900	连带责任 保证			1年	否	否
厦门欣达华贸易有 限公司	2021年04月 30日	1,000	2021年07 月14日	782	连带责任 保证			1年	否	否
福建新东网电力科 技有限公司	2021年04月 30日	2,000			连带责任 保证					
福建海天丝路卫星 科技有限公司	2021年04月 30日	5,000	2021年09 月24日	247.8	连带责任 保证			1年	否	否

福建达华智显科技有限公司	2021年04月30日	10,000				连带责任保证					
福建万加智能科技有限公司	2021年04月30日	20,000				连带责任保证					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			115,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					9,082
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			115,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					6,929.80
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	
厦门达华商业保理有限公司	2018年08月30日	3,500	2021年01月21日	900	连带责任保证			1年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					1,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			3,500			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					900
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)			115,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					10,382
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			118,500			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					7,829.80
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											9.77%
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)											247.8
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)											247.8
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

公司报告期不存在委托理财。

(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) 公司于2020年11月26日召开第三届董事会第六十二会议、第三届监事会第三十三次会议，会议审议通过《关于向激励对象授予2019年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权与限制性股票的议案》，详见公司于2020年11月27日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-064）。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成日为2021年2月23日，股票期权登记数量：79.51万份；期权简称：达华JLC2；期权代码：037898，限制性股票登记数量：238.54万股，详见公司于2021年2月22日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-006）。

(2) 公司于2021年4月23日披露了《关于控股股东部分股份被司法拍卖的公告》，公司控股股东蔡小如持有的 53,319,997 股公司股票被司法拍卖，本次拍卖前，蔡小如先生持有公司257,564,860股股份，占公司总股本22.45%，若本次拍卖股份完成过户，蔡小如先生持有204,244,863股股份，占公司总股本 17.81%，仍为公司控股股东。详见公司于2021年4月23日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(3) 公司于2021年6月8日披露了《关于控股股东部分股份被司法拍卖的公告》，公司控股股东蔡小如持有的40,000,000 股公司股票被司法拍卖，本次拍卖前，蔡小如先生持有公司204,244,863股股份，占公司总股本17.81%，若本次拍卖股份完成过户，蔡小如先生持有164,244,863股股份，占公司总股本 14.32%，蔡小如先生可能失去对公司的控制权。详见公司于2021年6月8日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(4) 公司于2021年10月15日披露了《关于公司无控股股东、实际控制人的提示性公告》，经审慎判断，公司认定换届选举后，公司无控股股东、实际控制人。详见公司于2021年6月8日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(5) 公司于2021年11月5日披露了《关于股东部分股份被司法拍卖的公告》，公司股东蔡小如先生持有24,000,000股、12,085,000股公司股票被司法拍卖，本次拍卖前，蔡小如先生持有140,244,863股股份，占公司总股本12.23%，若本次拍卖股份完成过户，蔡小如先生持有128,159,863股股份，占公司总股本的11.17%，详见公司于2021年11月15日在巨潮资讯网披露的相关公告。

(6) 公司于2022年1月21日披露了《关于股东部分质押股份被动减持计划的预披露公告》，公司股东蔡小如先生质押给华金证券的17,200,000股股票存在质押违约被动减持的风险，若本次被动减持完成后，蔡小如先生持有公司81,779,863股股份，占公司总股本7.13%。详见公司于2022年1月21日在巨潮资讯网披露的相关公告。

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	289,874,448	25.32%	2,385,400			-194,554,624	-192,169,224	97,705,224	8.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	289,874,448	25.32%	2,385,400			-194,554,624	-192,169,224	97,705,224	8.52%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	289,874,448	25.32%	2,385,400			-194,554,624	-192,169,224	97,705,224	8.52%
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	854,834,684	74.68%				194,554,624	194,554,624	1,049,389,308	91.48%
1、人民币普通股	854,834,684	74.68%				194,554,624	194,554,624	1,049,389,308	91.48%
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	1,144,709,132	100.00%	2,385,400				2,385,400	1,147,094,532	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成日为2021年2月23日，股票期权登记数量：79.51万份；限制性股票登记数量：238.54万股，详见公司于2021年2月22日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-006）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年11月7日召开第三届董事会第五十二次会议、第三届董事会第二十五次会议，会议审议通过《关于<福州达华智能科技股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，详见公司于2019年11月8

日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-073、2019-074）。

公司于2019年11月26日召开2019年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于<福州达华智能科技股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，详见公司于2019年11月27日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-079）。

公司于2019年12月13日召开第三届董事会第五十四次会议、第三届董事会第二十七次会议，会议审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权及限制性股票的议案》，详见公司于2019年12月14日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-092、2019-093）。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记完成日2020年1月14日，股票期权登记数量：1,084.5万份；期权简称：达华JLC1；期权代码：037846，详见公司于2020年1月15日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-003）。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成，本次授予的限制性股票上市日期：2020年1月20日，限制性股票登记数量：4,932.3万份，详见公司于2020年1月17日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-004）。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成日为2021年2月23日，股票期权登记数量：79.51万份；期权简称：达华JLC2；期权代码：037898，限制性股票登记数量：238.54万股，详见公司于2021年2月22日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-006）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成日为2021年2月23日，股票期权登记数量：79.51万份；期权简称：达华JLC2；期权代码：037898，限制性股票登记数量：238.54万股，详见公司于2021年2月22日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-006）。

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

公司于2019年11月7日召开第三届董事会第五十二次会议、第三届董事会第二十五次会议，会议审议通过《关于<福州达华智能科技股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，详见公司于2019年11月8日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-073、2019-074）。

公司于2019年11月26日召开2019年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于<福州达华智能科技股份有限公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，详见公司于2019年11月27日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-079）。

公司于2019年12月13日召开第三届董事会第五十四次会议、第三届董事会第二十七次会议，会议审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权及限制性股票的议案》，详见公司于2019年12月14日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2019-092、2019-093）。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记完成日2020年1月14日，股票期权登记数量：1,084.5万份；期权简称：达华JLC1；期权代码：037846，详见公司于2020年1月15日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-003）。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成，本次授予的限制性股票上市日期：2020年1月20日，限制性股票登记数量：4,932.3万份，详见公司于2020年1月17日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-004）。

公司于2020年11月26日召开第三届董事会第六十二次会议、第三届监事会第三十三次会议，会议审议通过《关于向激励对象授予2019年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权与限制性股票的议案》，详见公司于2020年11月27日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2020-064）。

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成日为2021年2月23日，股票期权登记数量：79.51万份；期权简称：达华JLC2；期权代码：037898，限制性股票登记数量：238.54万股，详见公司于2021年2月22日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-006）。

按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）要求，已按调整后的股数重新计算比较期间的每股收益。

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	解除限售日期
蔡小如	193,173,645		-193,173,645	0	司法冻结	--
娄亚华	953,853		-653,853	300,000	高管辞职锁定	离任之日起六个月后
黎志聪	1,000,000	385,400		1,385,400	股权激励	激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期。
其他合计	94,746,950	2,000,000	-727,126	96,019,824	股权激励等	激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期。
合计	289,874,448	2,385,400	-194,554,624	97,705,224	--	--

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	56,126	年度报告披露日前上一 月末普通股股东总数	50,061	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	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 8)	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
蔡小如	境内自然人	8.63%	98,979,863	-158,584,997		98,979,863	冻结	98,979,863
							质押	83,000,000
珠海植诚投资中 心(有限合伙)	境内非国有法人	8.11%	92,976,809			92,976,809		
珠海植远投资中 心(有限合伙)	境内非国有法人	7.62%	87,424,806			87,424,806		
陈融圣	境内自然人	5.35%	61,329,099		45,996,824	15,332,275	质押	61,329,000
张寿春	境内自然人	2.44%	28,000,000	28,000,000		28,000,000		
珠海赛雅投资有 限公司	境内非国有法人	2.00%	22,894,182			22,894,182		
蔡小文	境内自然人	1.94%	22,281,600	-2,000,000		22,281,600		
领颐(上海)资产 管理有限公司一 领颐 16 号私募证 券投资基金	其他	1.74%	20,000,000	20,000,000		20,000,000		
百年人寿保险股 份有限公司一分 红保险产品	其他	1.33%	15,311,864			15,311,864		
百年人寿保险股 份有限公司一传 统保险产品	其他	1.24%	14,170,997			14,170,997		
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)(参 见注 3)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡小如先生与蔡小文女士为姐弟关系,两人不存在一致行动人的关系;珠海植远投资中心(有限合伙)与珠海植诚投资中心(有限合伙)为同一自然人实际控制,为一致行动人;其他前十名股东之间,未知是否存在关联关系;也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放	截至本报告出具之日,蔡小如与珠海植远争议双方关于 87,424,806 票的表决权的纠纷经北京仲裁委							

弃表决权情况的说明	员会审理，表决权委托已终止。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用。		
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
蔡小如	98,979,863	人民币普通股	98,979,863
珠海植诚投资中心（有限合伙）	92,976,809	人民币普通股	92,976,809
珠海植远投资中心（有限合伙）	87,424,806	人民币普通股	87,424,806
张寿春	28,000,000	人民币普通股	28,000,000
珠海赛雅投资有限公司	22,894,182	人民币普通股	22,894,182
蔡小文	22,281,600	人民币普通股	22,281,600
领颐（上海）资产管理有限公司—领颐 16 号私募证券投资基金	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
陈融圣	15,332,275	人民币普通股	15,332,275
百年人寿保险股份有限公司—分红保险产品	15,311,864	人民币普通股	15,311,864
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	14,170,997	人民币普通股	14,170,997
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	蔡小如先生与蔡小文女士为姐弟关系，两人不存在一致行动人的关系；珠海植远投资中心（有限合伙）与珠海植诚投资中心（有限合伙）为同一自然人实际控制，为一致行动人；其他前十名股东之间，未知是否存在关联关系；也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》等的相关规定对上市公司控股股东及实际控制人的认定依据，结合公司目前股东现状及董事会人员情况，公司股权较为分散，公司目前不存在持股 50% 以上的控股股东以及可以实际支配公司表决权超过 30% 的股东；现有单一股东目前不能通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任；此外，公司单一股东无法依其可实际支配的上市公司股份表决权对公司股东大会的决

议产生重大影响。详见公司于2021年10月15日披露的《关于公司无控股股东、实际控制人的提示性公告》。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	无控股股东
变更日期	2021年10月15日
指定网站查询索引	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司无控股股东、实际控制人的提示性公告》（公告编号：2021-056）
指定网站披露日期	2021年10月15日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》等的相关规定对上市公司控股股东及实际控制人的认定依据，结合公司目前股东现状及董事会人员情况，公司股权较为分散，公司目前不存在持股 50% 以上的控股股东以及可以实际支配公司表决权超过30%的股东；现有单一股东目前不能通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任；此外，公司单一股东无法依其可实际支配的上市公司股份表决权对公司股东大会的决议产生重大影响。详见公司于2021年10月15日披露的《关于公司无控股股东、实际控制人的提示性公告》。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5% 以上的股东情况

是 否

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	蔡小如
新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2021年10月15日
指定网站查询索引	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司无控股股东、实际控制人的提示性公告》（公告编号：2021-056）
指定网站披露日期	2021年10月15日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

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

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 27 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2022）第 470137 号
注册会计师姓名	闫宏江、蒋朋军

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了福州达华智能科技股份有限公司（以下简称“达华智能公司”）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表本报告。

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，公允反映了达华智能公司2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021年度合并及母公司的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，我们独立于达华智能公司，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在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）营业收入

1、事项描述

达华智能的主营业务包括非接触式智能卡、互联网电视主板、系统集成、技术开发、为用户提供卫星终端产品和应用解决方案等，收入确认的会计政策详见本报告“重要会计政策及会计估计”中的“39、收入”。2021年度，达华智能合并财务报表中营业收入为224,109.93万元，由于收入是达华智能的关键业绩指标之一，是公司的主要利润来源，收入确认的准确和完整对公司利润影响较大，因此我们将达华智能公司收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解、评价和测试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；
- （2）通过检查主要销售合同或订单、了解货物签收及退货的政策、与管理层沟通等程序，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价不同模式收入确认会计政策是否适当，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）执行分析性复核程序，分析营业收入及毛利变动的合理性；
- （4）实施收入细节测试，选取样本检查与收入确认相关的销售合同或订单、销售发票、发运通知单、出库单、销售结算单、客户验收单、银行回单等支持性凭证，并抽样执行函证程序；
- （5）针对资产负债表日前后确认的产品销售收入，选取样本核对出库单、销售结算单、客户签收单等相关支持性文件，评价收入确认是否记录在恰当的会计期间。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

截至2021年12月31日，公司应收账款原值为51,088.03万元，已计提坏账准备13,430.99万元。管理层基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失，考虑了有关过去事项、当前以及未来经济状况等合理且有依据的信息，预期信用损失需要管理层作出重大估计和判断，因此我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解和评价管理层与应收账款坏账准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）结合行业特点及信用风险特征，评价管理层制定的相关会计政策是否符合企业会计准则的规定，评估所使用方法的恰当性以及预期损失率估计的合理性；
- （3）对于按照单项计提坏账准备的应收账款，检查其发生减值的相关客观证据，复核管理层计算可收回金额的依据；
- （4）对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及预期损失率估计情况，复核历史损失率及前瞻性的合理性；重新测算应收账款坏账准备的计提金额，评价管理层坏账准备计提的准确性；
- （5）实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；
- （6）结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

达华智能公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括达华智能公司2021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，管理层负责评估达华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达华智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督达华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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对达华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达华智能公司不能持续经营。

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

(6) 就达华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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

在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。

二、财务报表

财务报告中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：福州达华智能科技股份有限公司

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	552,394,333.63	466,915,269.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	376,570,384.72	459,049,013.76
应收款项融资	71,421,935.47	150,157,013.22
预付款项	45,771,531.09	226,346,107.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	152,717,896.20	85,681,135.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	270,290,822.81	342,871,945.60

合同资产	5,912,102.66	1,832,027.85
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,600,000.00	29,727,214.52
其他流动资产	57,667,595.80	59,057,212.70
流动资产合计	1,548,346,602.38	1,821,636,940.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	62,165,452.82	151,844,020.97
长期股权投资	224,463,593.93	226,061,610.63
其他权益工具投资	21,802,856.68	33,767,034.26
其他非流动金融资产	198,787,386.42	333,857,725.12
投资性房地产		
固定资产	333,080,739.98	385,151,800.48
在建工程	336,029,545.52	7,479,843.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,906,047.57	
无形资产	507,655,959.73	464,919,546.31
开发支出	126,816,751.59	124,102,019.43
商誉	239,896,780.21	306,848,052.80
长期待摊费用	9,161,642.47	18,405,582.60
递延所得税资产	90,864,712.97	80,420,999.40
其他非流动资产	616,589,819.47	419,393,644.51
非流动资产合计	2,777,221,289.36	2,552,251,879.86
资产总计	4,325,567,891.74	4,373,888,820.25
流动负债：		
短期借款	347,133,349.99	739,904,999.25
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	39,343,419.79	67,758,836.32

应付账款	856,782,406.74	578,278,154.84
预收款项	1,735,789.73	3,643,483.58
合同负债	81,128,659.87	56,373,604.33
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	36,606,438.38	43,382,857.05
应交税费	19,652,210.74	26,919,857.88
其他应付款	527,642,578.36	515,391,395.38
其中：应付利息	10,292,352.97	9,303,258.83
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86
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	466,443,576.10	345,741,722.12
其他流动负债	6,735,386.28	5,966,088.76
流动负债合计	2,383,203,815.98	2,383,360,999.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	323,737,000.00	8,946,945.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,546,871.31	
长期应付款	190,392,250.86	126,044,417.39
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,142,735.00	1,229,031.54
递延收益	49,978,435.09	59,950,000.00
递延所得税负债	17,730,098.46	18,846,075.41
其他非流动负债		418,210,849.32
非流动负债合计	589,527,390.72	633,227,318.81
负债合计	2,972,731,206.70	3,016,588,318.32
所有者权益：		

股本	1,147,094,532.00	1,144,709,132.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,200,432,135.26	1,208,476,413.19
减：库存股	142,906,016.00	136,131,480.00
其他综合收益	-29,083,987.83	-19,436,018.83
专项储备		
盈余公积	40,790,254.99	40,979,672.75
一般风险准备		
未分配利润	-1,414,938,952.71	-898,927,095.43
归属于母公司所有者权益合计	801,387,965.71	1,339,670,623.68
少数股东权益	551,448,719.33	17,629,878.25
所有者权益合计	1,352,836,685.04	1,357,300,501.93
负债和所有者权益总计	4,325,567,891.74	4,373,888,820.25

法定代表人：陈融圣

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：刘永鑫

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	5,941,085.93	242,615,238.47
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	578,109.68	668,301.08
应收款项融资		
预付款项	10,148,867.05	17,384,007.60
其他应收款	149,894,336.76	239,777,975.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	1,698.11	
流动资产合计	166,564,097.53	500,445,522.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	38,875,452.82	
长期股权投资	3,059,434,342.54	3,477,844,045.34
其他权益工具投资	851,600.00	2,745,777.58
其他非流动金融资产	197,200,006.42	332,270,345.12
投资性房地产		
固定资产	185,054,883.50	141,756,289.88
在建工程	65,088,354.54	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,211,821.96	
无形资产	25,551,854.14	26,502,442.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,859,422.62	9,649,618.24
递延所得税资产		
其他非流动资产	199,396,275.68	199,396,275.68
非流动资产合计	3,778,524,014.22	4,190,164,794.28
资产总计	3,945,088,111.75	4,690,610,317.17
流动负债：		
短期借款	269,750,832.37	453,610,935.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	79,546,246.04	14,841,600.25
预收款项		
合同负债	9,749.41	424,710.66
应付职工薪酬	3,039,442.24	1,423,784.34
应交税费	7,444,030.66	7,158,115.69

其他应付款	993,656,191.67	792,739,476.88
其中：应付利息	8,774,041.88	8,774,041.88
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	463,886,806.27	342,957,514.05
其他流动负债	33,454.36	25,482.64
流动负债合计	1,817,366,753.02	1,613,181,619.57
非流动负债：		
长期借款	323,737,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,247,787.84	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,250,000.00	30,750,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	0.00	418,210,849.32
非流动负债合计	348,234,787.84	448,960,849.32
负债合计	2,165,601,540.86	2,062,142,468.89
所有者权益：		
股本	1,147,094,532.00	1,144,709,132.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,569,461,445.60	1,577,505,723.51
减：库存股	142,906,016.00	136,131,480.00
其他综合收益	-2,138,400.00	-2,138,400.00
专项储备		
盈余公积	40,790,254.99	40,979,672.75
未分配利润	-832,815,245.70	3,543,200.02
所有者权益合计	1,779,486,570.89	2,628,467,848.28
负债和所有者权益总计	3,945,088,111.75	4,690,610,317.17

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,241,099,311.62	2,114,908,524.08
其中：营业收入	2,241,099,311.62	2,114,908,524.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,485,445,226.05	2,363,607,311.02
其中：营业成本	2,057,225,847.44	1,837,971,128.71
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	5,756,318.50	13,029,617.59
销售费用	58,931,461.03	58,943,392.60
管理费用	174,132,081.22	208,252,469.73
研发费用	104,360,993.25	120,825,482.69
财务费用	85,038,524.61	124,585,219.70
其中：利息费用	88,571,420.38	152,094,490.52
利息收入	1,392,724.13	4,090,974.07
加：其他收益	17,609,101.89	16,736,971.47
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,070,796.48	257,132,784.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,630,762.98	-4,939,834.26
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）	-57,316,500.00	536,877.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-93,739,762.24	25,740,695.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-131,289,871.09	-30,068,137.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	58,928.57	101,863.40

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-534,094,813.78	21,482,267.75
加：营业外收入	3,180,112.32	4,924,237.66
减：营业外支出	24,443,367.02	4,039,020.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-555,358,068.48	22,367,485.24
减：所得税费用	-36,191,843.10	1,553,909.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-519,166,225.38	20,813,575.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-519,166,225.38	20,813,575.94
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-514,307,097.46	20,116,434.35
2.少数股东损益	-4,859,127.92	697,141.59
六、其他综合收益的税后净额	-9,970,000.00	-24,660,671.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,647,969.00	-23,928,290.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-9,647,969.00	-23,928,290.60
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	-9,647,969.00	-23,928,290.60
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-322,031.00	-732,381.17
七、综合收益总额	-529,136,225.38	-3,847,095.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-523,955,066.46	-3,811,856.25
归属于少数股东的综合收益总额	-5,181,158.92	-35,239.58
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-0.4695	0.0184
(二) 稀释每股收益	-0.4613	0.0176

法定代表人：陈融圣

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：刘永鑫

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	5,282,302.63	2,990,205.30
减：营业成本	3,490,491.64	1,039,659.60
税金及附加	154,976.24	4,769,817.57
销售费用		
管理费用	38,423,644.95	50,221,351.13
研发费用	12,134,612.94	12,003,698.35
财务费用	83,524,054.17	122,534,272.95
其中：利息费用	81,437,361.03	118,102,376.10
利息收入	812,099.88	2,246,933.05
加：其他收益	5,880,130.72	17,901.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-229,440,887.74	159,740,986.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,583,200.75	-1,768,362.38
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）	-57,316,500.00	536,877.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,050,289.69	51,440,783.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-403,453,625.01	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,472.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-830,826,649.03	24,137,481.19
加：营业外收入	37.09	0.55
减：营业外支出	3,827,073.95	134,552.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-834,653,685.89	24,002,929.06
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-834,653,685.89	24,002,929.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-834,653,685.89	24,002,929.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-834,653,685.89	24,002,929.06
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	2,382,346,049.95	2,247,106,461.00
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	5,093,593.30	10,152,669.92
收到其他与经营活动有关的现金	638,931,608.27	292,081,811.25
经营活动现金流入小计	3,026,371,251.52	2,549,340,942.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,980,125,453.10	1,992,179,703.40
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	294,349,652.66	284,580,331.12
支付的各项税费	25,657,893.24	88,599,135.70
支付其他与经营活动有关的现金	359,822,094.06	382,790,243.62
经营活动现金流出小计	2,659,955,093.06	2,748,149,413.84
经营活动产生的现金流量净额	366,416,158.46	-198,808,471.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,127,228.55	1,372,622,529.21
取得投资收益收到的现金		2,783,415.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,364,370.00	26,308.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	36,297,408.70	29,137.90
收到其他与投资活动有关的现金	132,004,296.10	35,030,908.37
投资活动现金流入小计	224,793,303.35	1,410,492,298.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	622,086,773.33	100,112,485.18
投资支付的现金	1,050,000.00	20,701,395.19
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	110,492.65	22,728,561.12
投资活动现金流出小计	623,247,265.98	143,542,441.49
投资活动产生的现金流量净额	-398,453,962.63	1,266,949,857.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	545,774,536.00	117,023,999.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	730,640,906.18	825,660,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		46,285,924.58
筹资活动现金流入小计	1,276,415,442.18	988,969,923.58
偿还债务支付的现金	1,097,552,843.70	1,851,975,863.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,118,412.33	117,291,796.79
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		71,800.00
筹资活动现金流出小计	1,164,671,256.03	1,969,339,460.21
筹资活动产生的现金流量净额	111,744,186.15	-980,369,536.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-483,913.95	-3,183,127.74
五、现金及现金等价物净增加额	79,222,468.03	84,588,721.00
加：期初现金及现金等价物余额	434,905,471.77	350,316,750.77
六、期末现金及现金等价物余额	514,127,939.80	434,905,471.77

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	2,669,071.27	5,311,447.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	779,329,209.41	316,068,566.26
经营活动现金流入小计	781,998,280.68	321,380,013.81
购买商品、接受劳务支付的现金	8,326,486.48	2,764,338.71
支付给职工以及为职工支付的现金	16,270,260.93	15,198,875.27
支付的各项税费	501,292.00	29,895,980.09
支付其他与经营活动有关的现金	467,293,469.06	463,025,223.82
经营活动现金流出小计	492,391,508.47	510,884,417.89
经营活动产生的现金流量净额	289,606,772.21	-189,504,404.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,127,228.55	1,365,315,391.54
取得投资收益收到的现金		1,595,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	35,000,001.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	90,127,229.55	1,366,911,091.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,089,810.00	14,955,353.90
投资支付的现金	421,950,400.00	89,396,901.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	423,040,210.00	104,352,254.90
投资活动产生的现金流量净额	-332,912,980.45	1,262,558,836.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,774,536.00	117,024,000.00
取得借款收到的现金	656,084,500.00	482,620,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,327,735.09
筹资活动现金流入小计	662,859,036.00	607,971,735.09
偿还债务支付的现金	799,133,899.95	1,379,517,746.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,456,491.90	80,746,474.31
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	856,590,391.85	1,460,264,220.52
筹资活动产生的现金流量净额	-193,731,355.85	-852,292,485.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,256.06	-4,543.51
五、现金及现金等价物净增加额	-237,038,820.15	220,757,403.62
加：期初现金及现金等价物余额	241,836,960.98	21,079,557.36
六、期末现金及现金等价物余额	4,798,140.83	241,836,960.98

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	1,144,709,132.00				1,208,476,413.19	136,131,480.00	-19,436,018.83		40,979,672.75		-898,927,095.43		1,339,670,623.68	17,629,878.25	1,357,300,501.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,144,709,132.00				1,208,476,413.19	136,131,480.00	-19,436,018.83		40,979,672.75		-898,927,095.43		1,339,670,623.68	17,629,878.25	1,357,300,501.93
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	2,385,400.00				-8,044,277.93	6,774,536.00	-9,647,969.00		-189,417.76		-516,011,857.28		-538,282,657.97	533,818,841.08	-4,463,816.89
(一) 综合收益总额							-11,542,146.58				-514,307,097.46		-525,849,244.04	-5,181,158.92	-531,030,402.96
(二) 所有者投入和减少资本	2,385,400.00				-8,044,277.93	6,774,536.00							-12,433,413.93	539,000,000.00	526,566,586.07
1. 所有者投入的普通股	2,385,400.00				4,389,136.00	6,774,536.00								539,000,000.00	539,000,000.00

福州达华智能科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

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					-12,433,413.93							-12,433,413.93	-12,433,413.93
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转						1,894,177.58		-189,417.76		-1,704,759.82			
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						1,894,177.58		-189,417.76		-1,704,759.82			
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

福州达华智能科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,147,094,532.00			1,200,432,135.26	142,906,016.00	-29,083,987.83		40,790,254.99	-1,414,938,952.71		801,387,965.71	551,448,719.33	1,352,836,685.04

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
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,095,386,132.00			1,088,802,238.27		4,492,271.77		40,979,672.75		-917,061,010.70		1,312,599,304.09	15,916,795.78	1,328,516,099.87
加：会计政策变更										-1,982,519.08		-1,982,519.08		-1,982,519.08
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,095,386,132.00			1,088,802,238.27		4,492,271.77		40,979,672.75		-919,043,529.78		1,310,616,785.01	15,916,795.78	1,326,533,580.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,323,000.00			119,674,174.92	136,131,480.00	-23,928,290.60				20,116,434.35		29,053,838.67	1,713,082.47	30,766,921.14
（一）综合收益总额						-23,928,290.60				20,116,434.35		-3,811,856.25	-35,239.58	-3,847,095.83
（二）所有者投入和减少资本	49,323,000.00			119,802,777.77	136,131,480.00							32,994,297.77		32,994,297.77
1. 所有者投入的普通股	49,323,000.00			86,808,480.00	136,131,480.00									

福州达华智能科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

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				32,994,297.77						32,994,297.77		32,994,297.77
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-128,602.85						-128,602.85	1,748,322.05	1,619,719.20
四、本期期末余额	1,144,709,132.00			1,208,476,413.19	136,131,480.00	-19,436,018.83	40,979,672.75	-898,927,095.43	1,339,670,623.68	17,629,878.25	1,357,300,501.93	

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	1,144,709,132.00				1,577,505,723.51	136,131,480.00	-2,138,400.00		40,979,672.75	3,543,200.02		2,628,467,848.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,144,709,132.00				1,577,505,723.51	136,131,480.00	-2,138,400.00		40,979,672.75	3,543,200.02		2,628,467,848.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,385,400.00				-8,044,277.91	6,774,536.00		-189,417.76	-836,358,445.72			-848,981,277.39
（一）综合收益总额							-1,894,177.59		-834,653,685.89			-836,547,863.48
（二）所有者投入和减少资本	2,385,400.00				-8,044,277.91	6,774,536.00						-12,433,413.91
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,385,400.00				-8,044,277.91	6,774,536.00						-12,433,413.91

福州达华智能科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转						1,894,177.59		-189,417.76	-1,704,759.83			
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						1,894,177.59		-189,417.76	-1,704,759.83			
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,147,094,532.00				1,569,461,445.60	142,906,016.00	-2,138,400.00	40,790,254.99	-832,815,245.70			1,779,486,570.89

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	1,095,386,132.00				1,457,702,945.74		-2,138,400.00		40,979,672.75	-20,459,729.04		2,571,470,621.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,095,386,132.00				1,457,702,945.74		-2,138,400.00		40,979,672.75	-20,459,729.04		2,571,470,621.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,323,000.00				119,802,777.77	136,131,480.00				24,002,929.06		56,997,226.83
（一）综合收益总额										24,002,929.06		24,002,929.06
（二）所有者投入和减少资本	49,323,000.00				119,802,777.77	136,131,480.00						32,994,297.77
1. 所有者投入的普通股	49,323,000.00				86,808,480.00							136,131,480.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					32,994,297.77	136,131,480.00						-103,137,182.23
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

福州达华智能科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

2. 对所有者（或股东）的分配												
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	1,144,709,132.00				1,577,505,723.51	136,131,480.00	-2,138,400.00		40,979,672.75	3,543,200.02		2,628,467,848.28

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

福州达华智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1993年8月10日注册成立，现总部位于福建省福州市鼓楼区软件大道89号福州软件园G区17号楼。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司以“海联网”和“智慧屏”为双核战略，倾力实现“一网一屏”业务生态服务能力，成为全球用户依赖的综合信息服务提供商。

一网业务：前瞻布局高通量卫星和5G融合通信，以福州为中心，辐射全国和一带一路沿线国家及地区，提供“海-船-岸-养-旅-管-产”相结合的海洋数字应用，打造融合卫星互联网、大数据中心、智慧海洋和海洋经济运营为一体的海联网。

一屏业务：依托全球领先的智能主板研发制造能力，推出面向办公会议、政务党建、数字教育、新零售及智慧船舱等系列显示终端，打造行业新标杆，以高度定制化的屏显终端为“容器”，为客户提供先进的终端+系统应用产品解决方案。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月27日批准报出。

本公司2021年末纳入合并范围的子公司详见本报告九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围变更情况见本报告八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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”）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

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：

本公司及各子公司从事通讯与信息终端产品生产制造、系统集成、为用户提供卫星终端产品和应用解决方案等业务,根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在存货的计价方法、应收款项预期信用损失计提的方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

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、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况及2021年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期是指企业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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，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《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或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净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本报告“长期股权投资”或“金融工具”。

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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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。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。

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。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。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，按照本报告“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，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，本公司仅确认因该交易产生的损益中归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出售资产的情况，本公司全额确认该损失；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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率作为折算汇率折算为记账本位币金额，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）对于外币货币性项目和外币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可供出售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。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当

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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变

动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

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）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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）的合同条款作出实质性修改的，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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对由收入准则规范的交易形成的应收款项（包含重大融资成分的应收款项以及合同资产），本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额

和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额

计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；

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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“金融工具”。

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	银行承兑票据组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合二	商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告：金融资产减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：应收货款	商品及劳务收入款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合 2：应收保理款	保理、融资租赁业务款；贷款及垫款	按逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表计

		提
组合 3: 合并范围内关联方	集团合并范围内关联方	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款, 自取得起期限在一年内 (含一年) 的部分, 列示为应收款项融资; 自取得起期限在一年以上的, 列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本报告“金融工具”。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告：金融资产减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 其他应收款	其他应收款	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、发出商品、库存材料、周转材料、在产品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本报告：金融资产减值。

17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之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）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

18、持有待售资产

1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本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。

2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告：金融工具。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据长期应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：保证金及押金	保证金及押金	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

组合 2: 应收保理款	保理、融资租赁业务款; 贷款及垫款	按逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表计提
-------------	-------------------	-------------------------

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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见本报告：金融工具。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，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，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。

合并方或购买方为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。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或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。本公司自联营企业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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本报告：合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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负债相同的基础进行会计处理，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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，在终止采用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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。自用房地产的用途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。发生转换时，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。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

详见本报告：重要会计政策和会计估计变更。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以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。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则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进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

公司将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划的投资期间确认为研究阶段；将进行产品批量商业性生产前，将研究成果或其他知识应用于产品计划或设计，以生产试制出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

公司研发项目以项目立项作为研究阶段和开发阶段划分的标志，项目立项完成前为项目研究阶段，项目立项完成后为开发阶段。项目立项是指在进行市场调研完成、初步可行性完成的情况下，通过提出需求报告、立项论证和立项评审，按公司项目审批权限批准后，形成《立项报告》。

公司研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发过程中，公司对该项目/产品研发过程中的项目开发人员的薪酬、技术合作费、鉴定费、检验费、测试费、材料费、资质费、场地租赁水电费以及相关设备折旧费等与项目/产品开发过程密切相关的费用进行专项管理。同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出能够按照合理标准在各项研究开发活动之间进行分配。公司开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：①研发项目的预期成果以专利、专有技术、样机、软件等形式体现，以证明该项无形资产的使用和出售在技术上具有可行性；②研发项目具有明确的形成无形资产的意图并制定了详细的开发计划；③运用该无形资产能够生产出具有市场销售前景的产品，为公司带来经济效益，或者是形成的无形资产直接出售从而实现经济效益；④研发项目在开发阶段，均有专门的项目组，配置符合项目所需的专业技术人才，并进行合理的资金预算，以保证项目的技术和财务资源；⑤各个研发项目开发支出，包括人工费用、材料费用、试制和试验费用等，在项目执行过程中均能够单独、准确核算。

已满足前述资本化条件的开发阶段的资本性支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产，终止开发支出的资本化。

不满足前述条件的开发阶段支出，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

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，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中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、融资费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，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）。

（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。

35、租赁负债

详见本报告：重要会计政策和会计估计变更。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务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。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计

损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- ①通讯和电子设备制造业；
- ②贸易业务；
- ③软件开发收入；
- ④运营维护服务收入；

(2) 收入确认的一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(3) 收入确认的具体方法

①通讯和电子设备制造及贸易业务

公司通讯和电子设备制造及贸易业务属于在某一时刻履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

②软件开发收入

公司软件开发收入业务属于在某一时间点履行的履约义务，在公司将产品交付完毕，取得客户终验报告后、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

③运营维护服务收入

公司提供运营维护服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占合同期间的比例确定的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。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）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；（2）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（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（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）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关成本费用。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，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

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的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。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本报告“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义

务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3）应收账款和其他应收款预期信用损失。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货减值的估计。

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）长期资产（含商誉）减值的估计。

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 金融资产的公允价值。

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(8) 递延所得税资产和递延所得税负债。

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税。

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年 12 月修订的《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》	2021 年 4 月 29 日第三届董事会第六十五次会议	

(1) 会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）、于2021年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会[2021]9号）、《关于印发<企业会计准则解释第14号>的通知》（财会[2021]1号）及《企业会计准则实施问答》，经本公司第三届董事会第六十五次会议于2021年4月29日决议通过，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并采用上述准则、通知和实施问答编制2021年度财务报表。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相

关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- a. 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；
- b. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- d. 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司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；
- e. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《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；
- f. 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

执行新租赁准则会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预付款项	226,346,107.77	17,384,007.60	226,107,924.71	17,292,573.20
使用权资产			13,433,977.64	3,232,662.86
租赁负债			9,974,321.12	2,172,310.41
一年内到期的非流动负债	345,741,722.12	342,957,514.05	348,963,195.58	343,926,432.10

(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首次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	466,915,269.40	466,915,269.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	459,049,013.76	459,049,013.76	
应收款项融资	150,157,013.22	150,157,013.22	
预付款项	226,346,107.77	226,107,924.71	-238,183.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	85,681,135.57	85,681,135.57	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	342,871,945.60	342,871,945.60	
合同资产	1,832,027.85	1,832,027.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	29,727,214.52	29,727,214.52	
其他流动资产	59,057,212.70	59,057,212.70	
流动资产合计	1,821,636,940.39	1,821,398,757.33	-238,183.06
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	151,844,020.97	151,844,020.97	
长期股权投资	226,061,610.63	226,061,610.63	
其他权益工具投资	33,767,034.26	33,767,034.26	
其他非流动金融资产	333,857,725.12	333,857,725.12	
投资性房地产			
固定资产	385,151,800.48	385,151,800.48	
在建工程	7,479,843.35	7,479,843.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,433,977.64	13,433,977.64
无形资产	464,919,546.31	464,919,546.31	

开发支出	124,102,019.43	124,102,019.43	
商誉	306,848,052.80	306,848,052.80	
长期待摊费用	18,405,582.60	18,405,582.60	
递延所得税资产	80,420,999.40	80,420,999.40	
其他非流动资产	419,393,644.51	419,393,644.51	
非流动资产合计	2,552,251,879.86	2,565,685,857.50	13,433,977.64
资产总计	4,373,888,820.25	4,387,084,614.83	13,195,794.58
流动负债：			
短期借款	739,904,999.25	739,904,999.25	
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	67,758,836.32	67,758,836.32	
应付账款	578,278,154.84	578,278,154.84	
预收款项	3,643,483.58	3,643,483.58	
合同负债	56,373,604.33	56,373,604.33	
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	43,382,857.05	43,382,857.05	
应交税费	26,919,857.88	26,919,857.88	

其他应付款	515,391,395.38	515,391,395.38	
其中：应付利息	9,303,258.83	9,303,258.83	
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86	
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	345,741,722.12	348,963,195.58	3,221,473.46
其他流动负债	5,966,088.76	5,966,088.76	
流动负债合计	2,383,360,999.51	2,386,582,472.97	3,221,473.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,946,945.15	8,946,945.15	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,974,321.12	9,974,321.12
长期应付款	126,044,417.39	126,044,417.39	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,229,031.54	1,229,031.54	
递延收益	59,950,000.00	59,950,000.00	
递延所得税负债	18,846,075.41	18,846,075.41	
其他非流动负债	418,210,849.32	418,210,849.32	

福州达华智能科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

非流动负债合计	633,227,318.81	643,201,639.93	9,974,321.12
负债合计	3,016,588,318.32	3,029,784,112.90	13,195,794.58
所有者权益：			
股本	1,144,709,132.00	1,144,709,132.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,208,476,413.19	1,208,476,413.19	
减：库存股	136,131,480.00	136,131,480.00	
其他综合收益	-19,436,018.83	-19,436,018.83	
专项储备			
盈余公积	40,979,672.75	40,979,672.75	
一般风险准备			
未分配利润	-898,927,095.43	-898,927,095.43	
归属于母公司所有者权益合计	1,339,670,623.68	1,339,670,623.68	
少数股东权益	17,629,878.25	17,629,878.25	
所有者权益合计	1,357,300,501.93	1,357,300,501.93	
负债和所有者权益总计	4,373,888,820.25	4,387,084,614.83	13,195,794.58

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	242,615,238.47	242,615,238.47	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	668,301.08	668,301.08	
应收款项融资			
预付款项	17,384,007.60	17,292,573.20	-91,434.40
其他应收款	239,777,975.74	239,777,975.74	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			
流动资产合计	500,445,522.89	500,354,088.49	-91,434.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,477,844,045.34	3,477,844,045.34	

其他权益工具投资	2,745,777.58	2,745,777.58	
其他非流动金融资产	332,270,345.12	332,270,345.12	
投资性房地产			
固定资产	141,756,289.88	141,756,289.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,232,662.86	3,232,662.86
无形资产	26,502,442.44	26,502,442.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,649,618.24	9,649,618.24	
递延所得税资产			
其他非流动资产	199,396,275.68	199,396,275.68	
非流动资产合计	4,190,164,794.28	4,193,397,457.14	3,232,662.86
资产总计	4,690,610,317.17	4,693,751,545.63	3,141,228.46
流动负债：			
短期借款	453,610,935.06	453,610,935.06	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,841,600.25	14,841,600.25	
预收款项			

合同负债	424,710.66	424,710.66	
应付职工薪酬	1,423,784.34	1,423,784.34	
应交税费	7,158,115.69	7,158,115.69	
其他应付款	792,739,476.88	792,739,476.88	
其中：应付利息	8,774,041.88	8,774,041.88	
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	342,957,514.05	343,926,432.10	968,918.05
其他流动负债	25,482.64	25,482.64	
流动负债合计	1,613,181,619.57	1,614,150,537.62	968,918.05
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		2,172,310.41	2,172,310.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,750,000.00	30,750,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	418,210,849.32	418,210,849.32	

非流动负债合计	448,960,849.32	451,133,159.73	2,172,310.41
负债合计	2,062,142,468.89	2,065,283,697.35	3,141,228.46
所有者权益：			
股本	1,144,709,132.00	1,144,709,132.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,577,505,723.51	1,577,505,723.51	
减：库存股	136,131,480.00	136,131,480.00	
其他综合收益	-2,138,400.00	-2,138,400.00	
专项储备			
盈余公积	40,979,672.75	40,979,672.75	
未分配利润	3,543,200.02	3,543,200.02	
所有者权益合计	2,628,467,848.28	2,628,467,848.28	
负债和所有者权益总计	4,690,610,317.17	4,693,751,545.63	3,141,228.46

(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	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口芯片等货物；提供有形动产租赁服务；提供建筑、不动产租赁服务；其他应税销售服务行为；简易计税方法；本公司智能卡、电子标签业务出口退税实行“免、抵、退”税办法；	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	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
新东网科技有限公司	15%
深圳市金锐显数码科技有限公司	15%
香港达华智能科技股份有限公司	16.5%

2、税收优惠

（1）增值税

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），本公司之子公司江西优码、新东网、上海显德及金锐显销售其自行开发生产的计算机软件产品的收入，自2011年1月1日起，可按法定13%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第二十六条规定，本公司之子公司江西优码、北京慧通九方、新东网、北

京达华提供的相关研发和技术服务（技术转让、技术开发和与之相关的的技术咨询、技术服务）免征增值税。

（2）所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，子公司新东网、金锐显取得高新技术企业证书，并自证书取得年度起连续3年减按15%的税率征收企业所得税。

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	446,400.85	554,883.72
银行存款	514,864,177.58	196,793,078.55
其他货币资金	37,083,755.20	269,567,307.13
合计	552,394,333.63	466,915,269.40
其中：存放在境外的款项总额	28,107,374.18	39,418,931.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	38,266,393.83	32,009,797.63

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑及保函保证金	36,933,047.78	31,217,484.82
被冻结的银行存款	1,292,779.46	792,312.81
其他	40,566.59	
合计	38,266,393.83	32,009,797.63

2、交易性金融资产

不适用。

3、衍生金融资产

不适用。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

不适用。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用。

(3) 期末公司已质押的应收票据

不适用。

(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

不适用。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用。

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	55,401,470.72	10.84%	47,682,598.89	86.07%	7,718,871.83	159,360,689.85	24.84%	123,455,757.21	77.47%	35,904,932.64
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	455,478,803.37	89.16%	86,627,290.48	19.02%	368,851,512.89	482,262,479.12	75.16%	59,118,398.00	12.26%	423,144,081.12
其中：										
组合 1：应收货款	388,085,980.37	75.97%	64,073,979.58	16.51%	324,012,000.79	399,047,275.15	62.19%	52,184,752.05	13.08%	346,862,523.10
组合 2：应收保理款	67,392,823.00	13.19%	22,553,310.90	33.47%	44,839,512.10	83,215,203.97	12.97%	6,933,645.95	8.33%	76,281,558.02
合计	510,880,274.09	100.00%	134,309,889.37	26.29%	376,570,384.72	641,623,168.97	100.00%	182,574,155.21	28.46%	459,049,013.76

按单项计提坏账准备：47,682,598.89 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	20,313,720.00	20,313,720.00	100.00%	根据可收回性
单位 2	10,873,989.00	10,873,989.00	100.00%	根据可收回性
单位 3	8,824,514.08	1,828,642.25	20.72%	根据可收回性
单位 4	3,248,300.00	3,248,300.00	100.00%	根据可收回性
单位 5	2,648,328.75	2,648,328.75	100.00%	根据可收回性
单位 6	2,410,000.00	1,687,000.00	70.00%	根据可收回性
单位 7	2,335,640.00	2,335,640.00	100.00%	根据可收回性
单位 8	2,230,000.00	2,230,000.00	100.00%	根据可收回性
单位 9	1,563,743.89	1,563,743.89	100.00%	根据可收回性
单位 10	612,500.00	612,500.00	100.00%	根据可收回性
单位 11	315,735.00	315,735.00	100.00%	根据可收回性
单位 12	25,000.00	25,000.00	100.00%	根据可收回性
合计	55,401,470.72	47,682,598.89	--	--

按组合计提坏账准备：64,073,979.58 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	320,750,708.95	16,037,535.45	5.00%
1—2 年（含 2 年）	12,799,380.23	1,279,938.02	10.00%
2—3 年（含 3 年）	5,094,570.81	1,018,914.15	20.00%
3—4 年（含 4 年）	5,291,040.60	1,587,312.18	30.00%

4 年以上	44,150,279.78	44,150,279.78	100.00%
合计	388,085,980.37	64,073,979.58	--

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：22,553,310.90 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
次级类	59,607,943.00	17,882,382.90	30.00%
可疑类	7,784,880.00	4,670,928.00	60.00%
合计	67,392,823.00	22,553,310.90	--

确定该组合依据的说明：

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	123,455,757.21	7,162,728.55			-82,935,886.87	47,682,598.89
按组合计提预期信	59,118,398.00	37,279,911.33	5,581,453.94		-4,189,564.91	86,627,290.48

用损失的应收账款						
合计	182,574,155.21	44,442,639.88	5,581,453.94		-87,125,451.78	134,309,889.37

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(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
单位 1	37,064,514.93	7.25%	11,119,354.48
单位 2	32,880,626.54	6.44%	1,644,031.33
单位 3	27,463,528.28	5.38%	1,373,176.41
单位 4	23,144,818.86	4.53%	1,157,240.94
单位 5	22,530,643.70	4.41%	6,759,193.11
合计	143,084,132.31	28.01%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	71,421,935.47	150,157,013.22
合计	71,421,935.47	150,157,013.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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	18,677,271.16	40.80%	183,292,014.47	81.07%
1 至 2 年	4,758,596.95	10.40%	5,992,723.67	2.65%
2 至 3 年	1,136,367.26	2.48%	21,212,696.05	9.38%
3 年以上	21,199,295.72	46.32%	15,610,490.52	6.90%
合计	45,771,531.09	--	226,107,924.71	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为31,626,927.15元，占预付账款期末余额合计数的比例为69.1%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	152,717,896.20	85,681,135.57
合计	152,717,896.20	85,681,135.57

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用。

3) 坏账准备计提情况

不适用。

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
非合并范围内关联方	421,494.00	13,115,189.05
外部单位往来款	130,153,139.98	44,862,794.34
保证金及押金	30,861,148.26	39,898,645.66
员工借款、备用金	18,240,780.00	9,881,571.11
股权处置款	37,147,945.90	26,407,945.90
其他	3,839,061.61	5,512,942.58
合计	220,663,569.75	139,679,088.64

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	9,012,214.92		44,985,738.15	53,997,953.07
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,795,284.21		10,228,604.81	15,023,889.02
本期转回	94,430.52			94,430.52
本期核销	22,000.00			22,000.00
其他变动	-959,738.02			-959,738.02
2021 年 12 月 31 日余额	12,731,330.59		55,214,342.96	67,945,673.55

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）	138,717,492.84
1 至 2 年	6,332,141.16
2 至 3 年	15,415,737.77
3 至 4 年	2,707,316.50
4 年以上	1,266,899.32

合计	164,439,587.59
----	----------------

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	
其他应收款坏账准备	53,997,953.07	15,023,889.02	94,430.52	22,000.00	-959,738.02	67,945,673.55
合计	53,997,953.07	15,023,889.02	94,430.52	22,000.00	-959,738.02	67,945,673.55

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	22,000.00

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
单位 1	其他往来款	105,544,366.88	1 年以内	47.83%	5,277,218.34
单位 2	押金及保证金	23,228,604.81	4 年以上	10.53%	23,228,604.81
单位 3	股权转让款	13,000,000.00	2-3 年	5.89%	2,600,000.00

单位 4	股权转让款	10,000,000.00	3-4 年	4.53%	10,000,000.00
单位 5	股权转让款	9,600,000.00	2-3 年	4.35%	9,600,000.00
合计	--	161,372,971.69	--	73.13%	50,705,823.15

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

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	192,072,752.92	18,673,327.32	173,399,425.60	221,205,876.98	40,162,868.46	181,043,008.52
在产品	25,368,109.48		25,368,109.48	10,914,631.32		10,914,631.32
库存商品	46,375,941.57	8,802,138.19	37,573,803.38	131,145,853.67	20,572,439.37	110,573,414.30
合同履约成本	22,319,099.75		22,319,099.75	26,467,522.53		26,467,522.53
发出商品	11,630,384.60		11,630,384.60	13,873,368.93		13,873,368.93
合计	297,766,288.32	27,475,465.51	270,290,822.81	403,607,253.43	60,735,307.83	342,871,945.60

(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	40,162,868.46	12,475,814.37		2,871,065.04	31,094,290.47	18,673,327.32
库存商品	20,572,439.37	6,423,574.53		10,198,118.05	7,995,757.66	8,802,138.19
合计	60,735,307.83	18,899,388.90		13,069,183.09	39,090,048.13	27,475,465.51

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

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
未到期质保金	6,222,440.38	310,337.72	5,912,102.66	1,928,450.37	96,422.52	1,832,027.85
合计	6,222,440.38	310,337.72	5,912,102.66	1,928,450.37	96,422.52	1,832,027.85

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
未到期的质保金	213,915.20			
合计	213,915.20			--

11、持有待售资产

不适用。

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
一年内到期的长期应收款	15,600,000.00	29,727,214.52
合计	15,600,000.00	29,727,214.52

单位：元

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	57,667,595.80	57,314,587.09
预缴企业所得税		1,742,625.61
合计	57,667,595.80	59,057,212.70

14、债权投资

不适用。

15、其他债权投资

不适用。

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	
融资租赁款	78,329,000.00	25,110,000.00	53,219,000.00	76,645,098.15	10,842,168.45	65,802,929.70	
其中：未实现融资收益	20,043,127.18		20,043,127.18	12,035,715.18		12,035,715.18	
应收股权转让款	46,936,400.00	2,346,820.00	44,589,580.00				
飞鸿馆项目				159,394,528.99	31,590,508.02	127,804,020.97	

减：一年内到期部分	-15,600,000.00		-15,600,000.00	-29,727,214.52		-29,727,214.52	
合计	89,622,272.82	27,456,820.00	62,165,452.82	194,276,697.44	42,432,676.47	151,844,020.97	--

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 (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	41,850,508.02			41,850,508.02
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	17,196,820.00			17,196,820.00
其他变动	-31,590,508.02			-31,590,508.02
2021 年 12 月 31 日余额	27,456,820.00			27,456,820.00

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

不适用。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

17、长期股权投资

单位：元

福州达华智能科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

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											
青岛聚融供应链管理有限公司	4,791,140.10			311,145.94						5,102,286.04	
小计	4,791,140.10			311,145.94						5,102,286.04	
二、联营企业											
南京衡思健康科技有限公司	17,253.72							17,253.72		17,253.72	17,253.72
中山声屏汇智能信息有限公司	2,926,622.99									2,926,622.99	2,926,622.99
北京新时代智库文化发展中心(有限合伙)	2,855,743.87			-253,541.68						2,602,202.19	
中山市中达小额贷款有限责任公司	39,704,525.17			-4,326,780.79						35,377,744.38	
福建海峡区块链信息科技有限公司	0.49	1,050,000.00		-2,878.28						1,047,122.21	
厦门东网融创股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	11,313,749.34			18,708.92						11,332,458.26	

福州达华智能科技股份有限公司 2021 年年度报告全文

北京健坤龙智科技有限责任公司	335,798.02			-4,370.15						331,427.87	
安徽拿拿信息科技有限公司	2,908,399.93		2,908,399.93								
SupremeSAT Investments (Pvt) Ltd	192,887,866.85			-704,455.20						192,183,411.65	36,002,184.55
山东百盟信息技术有限公司	10,157,717.62			2,331,408.26						12,489,125.88	
小计	263,107,678.00	1,050,000.00	2,908,399.93	-2,941,908.92				17,253.72		258,307,369.15	38,946,061.26
合计	267,898,818.10	1,050,000.00	2,908,399.93	-2,630,762.98				17,253.72		263,409,655.19	38,946,061.26

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
NEW DOONE TECHNOLOGY PTE LTD	492,598.70	492,598.70
广东南方爱视娱乐科技有限公司	851,600.00	851,600.00
北京九方畅通汽车租赁有限公司		1,894,177.58
深圳普创天信科技发展有限公司		9,970,000.00
厦门新东网投资管理有限公司		100,000.00
ASN ATELLITES CORPORATION SDN BHD	20,458,657.98	20,458,657.98
合计	21,802,856.68	33,767,034.26

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
NEW DOONE TECHNOLOGY PTE LTD					公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的	
广东南方爱视娱乐科技有限公司			2,138,400.00		公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的	
北京九方畅通汽车租赁有限公司				1,894,177.58	公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的	处置其他权益工具
深圳普创天信科技发展有限公司			28,000,000.00		公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的	
厦门新东网投资管理有限公司					公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的	
ASN ATELLITES CORPORATION SDN BHD					公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的	
合计			30,138,400.00	1,894,177.58		

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	198,787,386.42	333,857,725.12
合计	198,787,386.42	333,857,725.12

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

(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

不适用。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	333,080,739.98	385,151,800.48
合计	333,080,739.98	385,151,800.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	385,423,994.06	239,721,413.55	28,230,673.22	44,564,296.58	697,940,377.41
2.本期增加金额	11,059,811.83	4,133,802.47	1,932,232.35	19,117,278.95	36,243,125.60
(1) 购置	11,059,811.83	4,133,802.47	1,193,920.35	18,765,260.52	35,152,795.17
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他			738,312.00	352,018.43	1,090,330.43
3.本期减少金额	44,130,442.92	95,792,700.63	3,987,431.16	18,940,876.89	162,851,451.60

(1) 处置或报废		9,848,349.55	1,146,025.00	13,011,621.54	24,005,996.09
(2) 处置子公司	44,130,442.92	83,759,424.53	2,489,387.73	5,362,380.28	135,741,635.46
(3) 其他		2,184,926.55	352,018.43	566,875.07	3,103,820.05
4.期末余额	352,353,362.97	148,062,515.39	26,175,474.41	44,740,698.64	571,332,051.41
二、累计折旧					
1.期初余额	95,048,196.06	159,968,884.09	24,065,319.04	32,046,968.25	311,129,367.44
2.本期增加金额	11,520,267.46	11,623,119.78	1,925,318.22	5,068,628.88	30,137,334.34
(1) 计提	11,520,267.46	11,623,119.78	1,508,021.82	4,699,569.33	29,350,978.39
(2) 其他			417,296.40	369,059.55	786,355.95
3.本期减少金额	6,112,254.90	80,593,920.15	3,772,195.71	17,612,135.26	108,090,506.02
(1) 处置或报废		5,528,046.15	1,090,737.76	12,208,821.61	18,827,605.52
(2) 处置子公司	6,112,254.90	73,081,555.10	2,290,551.43	4,938,760.33	86,423,121.76
(3) 其他		1,984,318.90	390,906.52	464,553.32	2,839,778.74
4.期末余额	100,456,208.62	90,998,083.72	22,218,441.55	19,503,461.87	233,176,195.76
三、减值准备					
1.期初余额	28,508.00	1,555,341.58		75,359.91	1,659,209.49
2.本期增加金额		5,966,067.88		107,910.85	6,073,978.73
(1) 计提		5,966,067.88		107,910.85	6,073,978.73
3.本期减少金额		2,510,916.77		147,155.78	2,658,072.55
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司		2,510,916.77		147,155.78	2,658,072.55
4.期末余额	28,508.00	5,010,492.69		36,114.98	5,075,115.67
四、账面价值					
1.期末账面价值	251,868,646.35	52,053,938.98	3,957,032.86	25,201,121.79	333,080,739.98
2.期初账面价值	290,347,290.00	78,197,187.88	4,165,354.18	12,441,968.42	385,151,800.48

(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
机器设备	35,732,325.79	33,007,547.97	1,887,159.10	837,618.72	

(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

房屋及建筑物	158,836,731.86
--------	----------------

(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
西南运营和研发中心	16,017,807.44	尚在办理中

(5) 固定资产清理

不适用。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	336,029,545.52	7,479,843.35
合计	336,029,545.52	7,479,843.35

(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
办公生产综合裙楼项目	65,088,354.54		65,088,354.54			
福米产业园项目	65,019,682.65		65,019,682.65			
飞鸿馆项目	264,037,459.95	58,250,949.11	205,786,510.84			
聚融供应链仓库				7,269,852.19		7,269,852.19
其他零星项目	134,997.49		134,997.49	209,991.16		209,991.16
合计	394,280,494.63	58,250,949.11	336,029,545.52	7,479,843.35		7,479,843.35

(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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

办公生产综合裙楼项目	230,000,000.00		65,088,354.54			65,088,354.54	28.30%	工程前期	875,648.00	875,648.00	1.35%	
福米产业园项目	3,032,909,800.00		65,019,682.65			65,019,682.65	2.14%	工程前期				
飞鸿馆项目	250,740,375.46		264,037,459.95			264,037,459.95	105.30%	工程后期				
合计	3,513,650,175.46		394,145,497.14			394,145,497.14	--	--	875,648.00	875,648.00	1.35%	--

(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
飞鸿馆项目	26,659,402.09	项目实际投入高于项目可收回金额
合计	26,659,402.09	--

其他说明

注：飞鸿馆项目为本公司孙公司佛山市樵顺投资有限公司投入建设的PPP项目，佛山市樵顺投资有限公司作为项目公司本期将其账面列示为在建工程进行核算。

(4) 工程物资

不适用。

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	13,433,977.64	13,433,977.64
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	13,433,977.64	13,433,977.64
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	3,527,930.07	3,527,930.07
（1）计提	3,527,930.07	3,527,930.07
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	3,527,930.07	3,527,930.07
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	9,906,047.57	9,906,047.57
2.期初账面价值	13,433,977.64	13,433,977.64

其他说明：

本报告期，公司经评估后认为无需对使用权资产计提减值准备。

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	专有技术	土地使用权	专利权	软件使用权	特许经营权	合计
一、账面原值									
1.期初余额				276,649,701.09	53,853,926.02	20,727,800.00	42,652,117.73	537,547,087.88	931,430,632.72
2.本期增加金额				1,122,793.40	68,941,475.00		449,298.34	35,569,600.00	106,083,166.74
（1）购置					68,941,475.00		449,298.34	35,569,600.00	104,960,373.34

(2) 内部研发			1,122,793.40					1,122,793.40
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额			102,458,311.43		200,000.00	1,261,414.44		103,919,725.87
(1) 处置								
(2) 处置子公司			102,458,311.43		200,000.00	1,261,414.44		103,919,725.87
4.期末余额			175,314,183.06	122,795,401.02	20,527,800.00	41,840,001.63	573,116,687.88	933,594,073.59
二、累计摊销								
1.期初余额			135,800,882.63	10,269,883.38	10,974,104.16	28,306,776.98	88,818,020.08	274,169,667.23
2.本期增加金额			9,825,986.26	1,723,573.95	1,755,922.86	2,508,474.26	19,881,325.89	35,695,283.22
(1) 计提			9,825,986.26	1,723,573.95	1,755,922.86	2,508,474.26	19,881,325.89	35,695,283.22
3.本期减少金额			45,187,497.33		78,900.29	1,261,414.44		46,527,812.06
(1) 处置								
(2) 处置子公司			45,187,497.33		78,900.29	1,261,414.44		46,527,812.06
4.期末余额			100,439,371.56	11,993,457.33	12,651,126.73	29,553,836.80	108,699,345.97	263,337,138.39
三、减值准备								
1.期初余额			85,219,891.44		3,081,433.00	9,605,364.71	94,434,730.03	192,341,419.18
2.本期增加金额			18,974,240.69					18,974,240.69
(1) 计提			18,974,240.69					18,974,240.69
3.本期减少金额			48,593,584.69		121,099.71			48,714,684.40
(1) 处置								
(2) 处置子公司			48,593,584.69		121,099.71			48,714,684.40
4.期末余额			55,600,547.44		2,960,333.29	9,605,364.71	94,434,730.03	162,600,975.47
四、账面价值								
1.期末账面价值			19,274,264.06	110,801,943.69	4,916,339.98	2,680,800.12	369,982,611.88	507,655,959.73
2.期初账面价值			55,628,927.02	43,584,042.64	6,672,262.84	4,739,976.04	354,294,337.77	464,919,546.31

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

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		
软件开发	1,921,941.45	3,837,526.33			1,122,793.40			4,636,674.38

智慧海洋信息平台	122,180,077.98		-0.77				122,180,077.21
合计	124,102,019.43	3,837,526.33	-0.77		1,122,793.40		126,816,751.59

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		
武汉世纪金桥安全技术有限公司	1,427,190.32			1,427,190.32		
江西优码创达软件技术有限公司	6,285,717.45					6,285,717.45
北京慧通九方科技有限公司	3,585,261.20					3,585,261.20
广州圣地信息技术有限公司	4,297,124.51			4,297,124.51		
青岛融佳安全印务有限公司	12,165,460.37					12,165,460.37
新东网科技有限公司	336,235,851.05					336,235,851.05
广东隽成投资有限公司	108,455.28					108,455.28
深圳市金锐显数码科技有限公司	551,250,504.40					551,250,504.40
中山市德晟融资租赁有限公司	105,207.37					105,207.37
合计	915,460,771.95			5,724,314.83		909,736,457.12

(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		
武汉世纪金桥安全技术有限公司	1,427,190.32			1,427,190.32		

江西优码创达软件技术有限公司	6,285,717.45					6,285,717.45
北京慧通九方科技有限公司	3,585,261.20					3,585,261.20
广州圣地信息技术有限公司	4,297,124.51			4,297,124.51		
青岛融佳安全印务有限公司	12,165,460.37					12,165,460.37
新东网科技有限公司	293,648,470.84					293,648,470.84
广东隽成投资有限公司	108,455.28					108,455.28
深圳市金锐显数码科技有限公司	286,989,831.81	66,951,272.59				353,941,104.40
中山市德晟融资租赁有限公司	105,207.37					105,207.37
合计	608,612,719.15	66,951,272.59		5,724,314.83		669,839,676.91

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成：

新东网的资产组为新东网科技有限公司的主营业务经营性资产所形成的资产组，包括全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形性资产组成的资产组（不包含营运资本及非经营性资产）。

金锐显的资产组为深圳市金锐显数码科技有限公司的主营业务经营性资产所形成的资产组，包括全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形性资产组成的资产组（不包含营运资本及非经营性资产）。

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：

资产组或资产组组合	商誉分配的账面价值 ①	参与分配商誉的资产组或资产组组合期末的价值②	归属于资产组或资产组组合的少数股东的商誉③	资产或资产组期末预计可收回金额④	商誉减值金额 (大于 0 时) ①+②+③-④
新东网资产组	42,587,380.21	17,344,500.00		63,000,000.00	-3,068,119.79
金锐显资产组	264,260,672.59	65,690,600.00		263,000,000.00	66,951,272.59

注：因商誉减值准备计提后不允许转回，虽然本年度新东网资产组测算期末预计可收回金额高于期末账面价值，但已计提的商誉减值准备本期不作转回；金锐显资产组测算已发生减值，计提减值准备 66,951,272.59 元。

商誉减值测试的影响

本年度无业绩承诺对赌情况。

其他说明

形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息基本一致。

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
装修费	11,402,951.18	1,970,791.03	5,746,663.18	545,436.63	7,081,642.40
大数据运营支撑中心	3,795,083.83	735,960.26	2,451,044.02		2,080,000.07
融资费用	3,207,547.59		3,207,547.59		
合计	18,405,582.60	2,706,751.29	11,405,254.79	545,436.63	9,161,642.47

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	280,621,774.69	43,199,497.90	346,538,773.46	63,217,557.03
内部交易未实现利润	3,040,208.08	760,052.02	5,681,896.83	908,511.97
可抵扣亏损	265,441,643.08	45,403,029.60	96,675,874.90	14,501,381.23
股份支付	9,779,094.49	1,489,990.98	11,496,267.98	1,793,549.17
使用权资产摊销暂时性差异	56,450.77	12,142.47		
合计	558,939,171.11	90,864,712.97	460,392,813.17	80,420,999.40

(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	74,912,598.67	17,730,098.46	77,097,658.82	18,846,075.41
合计	74,912,598.67	17,730,098.46	77,097,658.82	18,846,075.41

(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		90,864,712.97		80,420,999.40
递延所得税负债		17,730,098.46		18,846,075.41

(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
可抵扣暂时性差异	190,047,014.60	298,032,127.89
可抵扣亏损	319,380,995.58	258,983,205.53
股份支付	2,879,395.97	2,886,226.22
合计	512,307,406.15	559,901,559.64

(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		8,002,271.23	
2022	21,205,080.09	16,710,262.33	
2023	32,139,802.35	72,277,435.13	
2024	59,818,078.12	105,199,275.66	
2025	60,512,824.04	56,793,961.18	
2026 及以后年度	145,705,210.98		
合计	319,380,995.58	258,983,205.53	--

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
卡友支付股权款	199,396,275.68		199,396,275.68	199,396,275.68		199,396,275.68
飞鸿馆建设款				101,052,018.83		101,052,018.83
福米产业园设备款	416,193,543.79		416,193,543.79			
其他长期资产建设款	1,000,000.00		1,000,000.00	118,945,350.00		118,945,350.00
合计	616,589,819.47		616,589,819.47	419,393,644.51		419,393,644.51

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
质押借款		5,102,293.62
抵押借款	2,478,000.00	8,500,000.00
保证借款	83,685,254.00	110,170,000.00
信用借款	8,709,363.62	1,520,100.00
组合担保借款	250,320,000.00	608,947,566.93
未到期应付利息	1,940,732.37	5,665,038.70
合计	347,133,349.99	739,904,999.25

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

33、交易性金融负债

不适用。

34、衍生金融负债

不适用。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,860,000.00	
银行承兑汇票	35,483,419.79	67,758,836.32
合计	39,343,419.79	67,758,836.32

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（含 1 年）	797,206,306.32	449,923,279.25
1 年以上	59,576,100.42	128,354,875.59
合计	856,782,406.74	578,278,154.84

(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
单位 1	43,135,866.38	未到结算期
单位 2	4,054,406.70	未到结算期
单位 3	2,912,362.66	未到结算期
单位 4	2,429,827.38	未到结算期
单位 5	2,337,500.00	未到结算期
合计	54,869,963.12	--

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
保理款		5,709.29
预收租金	1,735,789.73	3,637,774.29
合计	1,735,789.73	3,643,483.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货物及服务款	81,128,659.87	56,373,604.33
合计	81,128,659.87	56,373,604.33

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	43,113,780.29	271,706,714.47	278,987,492.06	35,833,002.70
二、离职后福利-设定提存计划	67,786.76	11,362,323.61	11,326,105.95	104,004.42
三、辞退福利	201,290.00	7,710,352.81	7,242,211.55	669,431.26
合计	43,382,857.05	290,779,390.89	297,555,809.56	36,606,438.38

(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	42,901,235.06	257,318,507.30	264,562,441.65	35,657,300.71
2、职工福利费		734,012.85	723,572.85	10,440.00
3、社会保险费	15,486.12	7,161,600.20	7,147,323.82	29,762.50
其中：医疗保险费	14,447.28	6,668,442.34	6,657,127.15	25,762.47
工伤保险费	621.63	144,647.18	143,972.31	1,296.50
生育保险费	417.21	348,510.68	346,224.36	2,703.53
4、住房公积金	6,215.72	6,232,722.90	6,238,458.62	480.00
5、工会经费和职工教育经费	190,843.39	259,871.22	315,695.12	135,019.49
合计	43,113,780.29	271,706,714.47	278,987,492.06	35,833,002.70

(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	66,103.85	10,995,626.93	10,960,119.92	101,610.86
2、失业保险费	1,682.91	366,696.68	365,986.03	2,393.56
合计	67,786.76	11,362,323.61	11,326,105.95	104,004.42

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,354,651.29	13,101,340.07

企业所得税	2,952,764.81	10,169,356.85
个人所得税	1,057,136.83	816,616.00
城市维护建设税	655,473.03	1,087,453.34
教育费附加	299,451.58	441,084.46
土地使用税	85,034.45	61,288.25
房产税	154,265.09	251,223.33
地方教育费附加	199,782.39	306,063.14
契税	588,000.00	
其他	1,305,651.27	685,432.44
合计	19,652,210.74	26,919,857.88

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,292,352.97	9,303,258.83
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86
其他应付款	508,201,914.53	496,939,825.69
合计	527,642,578.36	515,391,395.38

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他金融机构利息	10,292,352.97	9,303,258.83
合计	10,292,352.97	9,303,258.83

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,148,310.86	9,148,310.86
合计	9,148,310.86	9,148,310.86

(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
往来款	75,928,866.36	44,785,660.56
股权款	246,924,677.00	254,236,650.00
押金及保证金	20,964,905.73	26,083,160.53
外部机构服务费	17,286,178.04	19,402,458.13
股权激励回购义务	139,480,320.65	136,131,480.00
其他	7,616,966.75	16,300,416.47
合计	508,201,914.53	496,939,825.69

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用。

42、持有待售负债

不适用。

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	17,500,000.00	332,005,115.36
一年内到期的长期应付款		13,736,606.76
一年内到期的其他长期负债	448,943,576.10	3,221,473.46
合计	466,443,576.10	348,963,195.58

其他说明：

注：1年内到期的其他长期负债主要为即将到期的预收南京铭朋信息科技有限公司关于卡友支付服务有限公司的股权收购款及利息。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的合同负债	6,735,386.28	5,966,088.76

合计	6,735,386.28	5,966,088.76
----	--------------	--------------

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
组合担保借款	341,237,000.00	340,461,153.22
未到期的应付利息		490,907.29
减：一年内到期的长期借款	-17,500,000.00	-332,005,115.36
合计	323,737,000.00	8,946,945.15

46、应付债券

(1) 应付债券

不适用。

(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）

不适用。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,083,643.24	14,629,124.90
减：未确认融资费用	-893,234.12	-1,433,330.32
减：一年内到期的租赁负债	-3,643,537.81	-3,221,473.46
合计	6,546,871.31	9,974,321.12

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	190,392,250.86	126,044,417.39
合计	190,392,250.86	126,044,417.39

(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
PPP 项目	190,392,250.86	126,044,417.39

(2) 专项应付款

不适用。

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

不适用。

(2) 设定受益计划变动情况

不适用。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	1,142,735.00	1,229,031.54	不可撤销的待执行合同
合计	1,142,735.00	1,229,031.54	--

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	59,950,000.00		9,971,564.91	49,978,435.09	
合计	59,950,000.00		9,971,564.91	49,978,435.09	--

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
与资产相关的政 府补助	28,200,000.00			1,271,564.91		-200,000.00	26,728,435.09	与资产相关
与收益相关的政 府补助	31,750,000.00			3,225,000.00		-5,275,000.00	23,250,000.00	与收益相关

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
卡友支付和解款		418,210,849.32
合计		418,210,849.32

其他说明：

注：卡友支付和解款于 2022 年 6 月份到执行期，列报至一年内到期的非流动负债。

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	1,144,709,132.00	2,385,400.00				2,385,400.00	1,147,094,532.00

其他说明：

(1) 本公司向股权激励对象授予限制性股票 2,385,400 股，新增股本已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字 [2021]000070 号验资报告审验。

(2) 公司本年年经审计合并资产负债表中未分配利润为 -1,414,938,952.71 元，实收股本总额 1,147,094,532.00 元，公司未弥补亏损已超过实收股本总额三分之一。

(3) 本公司股东蔡小如先生涉及股权被动减持情况，详见本报告。

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

不适用。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用。

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）	1,171,759,022.27	4,389,136.00		1,176,148,158.27
其他资本公积	36,717,390.92		12,433,413.93	24,283,976.99
合计	1,208,476,413.19	4,389,136.00	12,433,413.93	1,200,432,135.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司向股权激励对象授予限制性股票 2,385,400.00 股，每股面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 2.84 元/股。本公司已收到股权激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计 6,774,536.00 元，其中计入实收资本 2,385,400.00 元，计入资本公积 4,389,136.00 元。

(2) 本期确认股份支付产生的资本公积 -12,433,413.93 元。

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
限制性股份支付回购义务	136,131,480.00	6,774,536.00		142,906,016.00
合计	136,131,480.00	6,774,536.00		142,906,016.00

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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	-19,436,018.83	-9,970,000.00				-9,647,969.00	-322,031.00	-29,083,987.83
其他权益工具投资公允价值变动	-19,436,018.83	-9,970,000.00				-9,647,969.00	-322,031.00	-29,083,987.83
其他综合收益合计	-19,436,018.83	-9,970,000.00				-9,647,969.00	-322,031.00	-29,083,987.83

58、专项储备

不适用。

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	40,979,672.75		189,417.76	40,790,254.99
合计	40,979,672.75		189,417.76	40,790,254.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少为处置其他权益工具投资损失影响金额。

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	-898,927,095.43	-917,061,010.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,982,519.08
调整后期初未分配利润	-898,927,095.43	-919,043,529.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-514,307,097.46	20,116,434.35
本期处置其他权益工具投资	1,704,759.82	
期末未分配利润	-1,414,938,952.71	-898,927,095.43

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	2,173,831,569.22	2,041,163,955.17	1,852,946,569.96	1,622,008,331.81
其他业务	67,267,742.40	16,061,892.27	261,961,954.12	215,962,796.90
合计	2,241,099,311.62	2,057,225,847.44	2,114,908,524.08	1,837,971,128.71

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,241,099,311.62	无	2,114,908,524.08	无
营业收入扣除项目合计金额	181,973,318.59	无	261,961,954.12	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	8.12%	无	12.39%	无
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—

1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物, 销售材料, 用材料进行非货币性资产交换, 经营受托管理业务等实现的收入, 以及虽计入主营业务收入, 但属于上市公司正常经营之外的收入。	175,249,467.42	无	247,033,729.06	无
2. 不具备资质的类金融业务收入, 如拆出资金利息收入; 本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入, 如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入, 为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0	无	14,928,225.06	无
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0	无	0	无
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0	无	0	无
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0	无	0	无
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0	无	0	无
与主营业务无关的业务收入小计	181,973,318.59	无	261,961,954.12	无
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0	无	0	无
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入, 利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0	无	0	无
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	0	无	0	无
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0	无	0	无
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0	无	0	无
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0	无	0	无
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0	无	0	无
营业收入扣除后金额	2,059,125,993.03	无	1,852,946,569.96	无

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	945,099.21	5,024,369.67
教育费附加	581,635.33	2,377,481.44
地方教育费附加	317,814.69	1,584,590.39
房产税	778,735.25	1,078,711.01
土地使用税	310,439.46	256,282.58

印花税	1,981,727.76	2,497,241.00
其他	840,866.80	210,941.50
合计	5,756,318.50	13,029,617.59

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,020,467.69	31,009,854.02
运杂费	955,363.52	2,312,192.19
差旅费	1,772,758.06	2,312,953.79
业务招待费	6,323,359.25	6,347,410.78
折旧及摊销费	377,216.06	468,772.83
宣传费	201,575.57	602,899.61
办公费	1,730,341.12	1,851,854.93
租赁费	738,684.50	548,515.20
会务费	17,771.94	104,733.09
样品费		3,939.71
外包费用	1,864,084.71	2,948,966.02
维护费	2,770,884.90	5,551,002.66
其他费用	10,158,953.71	4,880,297.77
合计	58,931,461.03	58,943,392.60

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,439,212.34	64,946,924.36
折旧及摊销费	39,287,916.71	39,204,508.11
差旅费	4,097,741.44	4,044,335.55
业务招待费	7,162,267.12	5,957,760.93
物料消耗	4,285,361.16	982,579.87
水电费	1,728,235.46	2,309,608.63
咨询服务费	14,694,625.66	29,227,335.07
技术指导费	1,368,796.61	719,867.81
租赁费	6,935,419.15	8,780,743.17

维修费	684,274.08	818,106.39
办公费	5,619,812.44	4,873,342.03
交通费	425,355.30	329,234.09
汽车费用	2,762,701.75	3,073,266.63
股权激励费及其他	3,640,362.00	42,984,857.09
合计	174,132,081.22	208,252,469.73

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	568,857.02	208,687.46
交通费	502,943.98	801,418.52
租赁费	2,582,621.83	3,021,716.88
材料费	2,184,429.55	12,282,900.31
折旧及摊销费	11,009,336.22	11,670,031.40
职工薪酬	75,308,780.65	71,884,111.52
水电费	542,662.27	681,693.65
开发费	156,471.70	2,912,475.25
软件费	2,001,960.59	3,556,706.28
样板费	2,805,052.12	4,073,630.73
测试费	21,491.24	4,414,243.52
其他	6,676,386.08	5,317,867.17
合计	104,360,993.25	120,825,482.69

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息及贴现费用	88,571,420.38	152,094,490.52
减：利息收入	1,392,724.13	4,090,974.07
汇兑损益	-6,062,717.74	-29,847,729.09
手续费及其他	3,922,546.10	6,429,432.34
合计	85,038,524.61	124,585,219.70

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
税收补贴	1,839,969.66	419,752.20
项目配套补贴	4,194,406.00	5,020,879.36
人才相关补贴	676,040.00	606,188.17
增值税即征即退	2,175,505.68	4,499,863.69
其他	8,723,180.55	6,190,288.05
合计	17,609,101.89	16,736,971.47

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	-2,630,762.98	-4,939,834.26
处置长期股权投资产生的投资收益	1,989,534.88	2,842,935.56
交易性金融资产在持有期间的投资收益		2,823,245.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	-24,429,568.38	160,854,015.27
债务重组收益		95,552,423.16
合计	-25,070,796.48	257,132,784.94

69、净敞口套期收益

不适用。

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
其他非流动金融资产公允价值变动	-57,316,500.00	536,877.12
合计	-57,316,500.00	536,877.12

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-62,277,581.79	-39,849,630.80

其他应收款信用减值损失	-14,847,528.90	51,025,309.11
长期应收款信用减值损失	-16,614,651.55	4,565,017.09
应收票据坏账损失		10,000,000.00
合计	-93,739,762.24	25,740,695.40

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,399,808.07	-6,609,449.50
三、长期股权投资减值损失	-17,253.72	
五、固定资产减值损失	-6,073,978.73	-797,719.16
七、在建工程减值损失	-26,659,402.09	
十、无形资产减值损失	-18,974,240.69	-22,589,743.61
十一、商誉减值损失	-66,951,272.59	
十二、合同资产减值损失	-213,915.20	-71,225.37
合计	-131,289,871.09	-30,068,137.64

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
固定资产处置利得或损失	58,928.57	101,863.40

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
非流动资产毁损报废利得	918,713.63		918,713.63
其中：固定资产报废利得	918,713.63		918,713.63
政府补助	329,864.75	415,078.01	329,864.75
违约赔偿收入	50,000.00	2,584,569.37	50,000.00
其他	1,881,533.94	1,924,590.28	1,881,533.94
合计	3,180,112.32	4,924,237.66	3,180,112.32

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
非流动资产毁损报废损失	1,115,397.30	3,037,473.59	1,115,397.30
其中：固定资产报废损失	547,478.61	31,281.26	547,478.61
违约金及罚款	21,442,121.79		21,442,121.79
对外捐赠支出	80,000.00	448,104.84	80,000.00
税金滞纳金	82,026.76	41,190.68	82,026.76
其他	1,723,821.17	512,251.06	1,723,821.17
合计	24,443,367.02	4,039,020.17	24,443,367.02

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	1,899,636.74	10,898,772.35
递延所得税费用	-38,091,479.84	-9,344,863.05
合计	-36,191,843.10	1,553,909.30

(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	-555,358,068.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-138,839,517.12
子公司适用不同税率的影响	16,527,625.72
调整以前期间所得税的影响	2,953,469.46
非应税收入的影响	-427,497.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,390,386.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-890,990.91
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	98,159,031.42
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-14,936,262.04

其他影响	-128,088.70
所得税费用	-36,191,843.10

77、其他综合收益

详见本报告。

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
存款利息收入	1,392,724.13	4,090,974.07
政府补助	8,304,375.40	41,152,049.48
收到的往来款及其他	629,234,508.74	246,838,787.70
合计	638,931,608.27	292,081,811.25

(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
付现费用	110,439,662.68	172,344,535.08
支付的往来及其他	249,382,431.38	210,445,708.54
合计	359,822,094.06	382,790,243.62

(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
飞鸿馆项目回购款	132,004,296.10	35,030,908.37
合计	132,004,296.10	35,030,908.37

(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
飞鸿馆项目		22,379,811.42
处置子公司减少及支付其他往来	110,492.65	348,749.70

合计	110,492.65	22,728,561.12
----	------------	---------------

(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
保证金及其他往来		46,285,924.58
合计		46,285,924.58

(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
保证金及其他往来		71,800.00
合计		71,800.00

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	-519,166,225.38	20,813,575.94
加：资产减值准备	131,289,871.09	30,068,137.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,739,762.24	-25,740,695.40
使用权资产折旧	33,665,264.41	34,149,975.96
无形资产摊销	35,695,283.22	52,083,886.32
长期待摊费用摊销	11,405,254.79	12,742,310.08
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）	-58,928.57	-101,863.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-371,235.02	31,281.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	57,316,500.00	-536,877.12
财务费用（收益以“-”号填列）	88,571,420.38	152,094,490.52
投资损失（收益以“-”号填列）	25,070,796.48	-257,132,784.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,443,713.57	-9,124,962.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,115,976.95	-219,900.40

存货的减少（增加以“-”号填列）	105,762,406.34	-23,335,951.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	390,052,549.31	-79,842,707.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,996,870.31	-104,756,386.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	366,416,158.46	-198,808,471.67
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	514,127,939.80	434,905,471.77
减：现金的期初余额	434,905,471.77	350,316,750.77
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	79,222,468.03	84,588,721.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	35,000,001.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,662,592.30
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,960,000.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	36,297,408.70

（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	514,127,939.80	434,905,471.77
其中：库存现金	446,400.85	554,883.72
可随时用于支付的银行存款	513,337,869.89	196,000,765.74
可随时用于支付的其他货币资金	343,669.06	238,349,822.31
三、期末现金及现金等价物余额	514,127,939.80	434,905,471.77

80、所有者权益变动表项目注释

不适用。

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	36,933,047.78	银行承兑及保函保证金
货币资金	1,292,779.46	司法冻结
货币资金	40,566.59	其他原因受限
长期股权投资	35,377,744.38	银行借款质押担保
固定资产	238,779,528.41	银行借款抵押担保
无形资产	31,638,358.59	银行借款抵押担保
其他非流动资产	36,020,937.20	其他质押担保
其他非流动金融资产	139,087,380.00	其他质押担保
合计	519,170,342.41	--

其他说明：

本公司所持有的全资子公司青岛融佳安全印务有限公司之100%股权、江西优码创达软件技术有限公司之100%股权、厦门达华商业保理有限公司之100%股权、新东网科技有限公司之50%股权用于银行借款质押担保；福建福米科技有限公司之51%股权、新东网科技有限公司之剩余50%股权用于其他质押担保、深圳市金锐显数码科技有限公司之100%股权处于冻结状态。

根据本公司与南京铭朋签署的《和解协议》，本公司所持有的其他非流动金融资产卡友支付、江苏峰业电力环保集团有限公司股权及其他非流动资产预付卡友支付18.07%股权收购款质押于南京铭朋。

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	--	--	

其中：美元	4,910,494.11	6.3757	31,307,837.30
欧元	5,637.31	7.2197	40,699.69
港币	80,563.64	0.8176	65,868.83
英镑	397.25	8.6064	3,418.89
新加坡元	20,255.93	4.7179	95,565.45
瑞士法郎	84.65	6.9776	590.65
应收账款	--	--	
其中：美元	6,788,867.36	6.3757	43,283,781.63
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	395,000.00	6.3757	2,518,401.50
欧元	190,000.00	7.2197	1,371,743.00
港元	1,674,618.00	0.8176	1,369,167.68
预付账款			
其中：美元	2,228,630.37	6.3757	14,209,078.65
应付账款			
其中：美元	9,879,685.47	6.3757	62,989,910.65
其他应付款			
其中：美元	36,562,522.02	6.3757	233,111,671.64
欧元	3,317,573.27	7.2197	23,951,883.74
预收账款			
其中：美元	16,755,260.99	6.3757	106,826,517.49

(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

83、套期

不适用。

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
计入其他收益的政府补助	17,609,101.89		17,609,101.89
计入营业外收入的政府补助	329,864.75		329,864.75

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

不适用。

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

不适用。

(2) 合并成本及商誉

不适用。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用。

(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

不适用。

(6) 其他说明

不适用。

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

不适用。

(2) 合并成本

不适用。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用。

3、反向购买

不适用。

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
武汉世纪金桥 安全技术有限 公司	2,000,000.00	100.00%	协议 转让	2021 年 05 月 31 日	协议 转让	15,418.40						
广州圣地信息 技术有限公司	3,000,000.00	100.00%	协议 转让	2021 年 06 月 30 日	协议 转让	1,851,910.41						

中山恒达智能科技有限公司	80,000,000.00	100.00%	协议转让	2021年06月30日	协议转让	-5,085,448.58						
厦门东东东科技有限公司	-15,607,100.00	100.00%	协议转让	2021年07月31日	协议转让	4,956,937.12						

其他说明：

厦门东东东 2021 年 7 月 31 日评估净资产为-1,560.71 万元，股权转让方式为承债式转让；交易对手方承担厦门东东东欠公司全资子公司新东网债务 15,438.81 万元，扣除厦门东东东评估净资产-1,560.71 万元后，对方实际只需支付 13,878.10 万元。

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：

- （1）福建福米科技有限公司：于2021年6月16日设立。
- （2）香港海天卫星科技有限公司：于2021年8月19日设立。

6、其他

不适用。

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	
江西优码创达软件技术有限公司	南昌高新区	南昌高新区	服务业	100.00%		非同一控制合并
北京慧通九方科技有限公司	北京市朝阳区	北京市丰台区	服务业	100.00%		非同一控制合并
广东隽成投资有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	服务业		52.00%	非同一控制合并
佛山市樵顺投资有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	服务业		52.00%	设立
青岛融佳安全印务有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	印刷业	100.00%		非同一控制合并
香港达华智能科技股份有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		设立
TOPBEST COAST LIMITED	英属维京群岛	英属维京群岛	BVI		100.00%	非同一控制合并
ASEAN KYPROS SATELLITES LTD	塞浦路斯	塞浦路斯	卫星通讯业务		100.00%	非同一控制合并
PT TATWAH SMARTECH	印尼	印尼	卫星通讯业		100.00%	设立

INDONESIA			务			
新东网科技有限公司	福州市鼓楼区	福州市鼓楼区	服务业	100.00%		非同一控制合并
武汉聚农通农业发展有限公司	武汉市江汉区	武汉市江汉区	服务业		54.00%	设立
北京东升大邦科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	服务业		100.00%	设立
四川新东网信息技术有限公司	成都市高新区	成都市高新区	服务业		100.00%	设立
新东网国际私人有限公司	新加坡	新加坡	服务业		100.00%	设立
香港新东网科技有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	设立
福建新东网电力科技有限公司	福州市	福州市仓山区	服务业		55.00%	设立
福建福致达鑫科技有限公司	福州市	福州市仓山区	服务业		100.00%	设立
云南新东网信息技术有限公司	昆明市	昆明市官渡区	服务业		51.00%	设立
深圳市金锐显数码科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	100.00%		非同一控制合并
东莞市金锐显数码科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业		100.00%	设立
金锐显（香港）科技有限公司	香港	香港	制造业		100.00%	设立
浙江金锐显数码科技有限公司	浙江省	浙江省乐清市	制造业		100.00%	设立
北京达华智能科技有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	服务业	100.00%		设立
中山市德晟融资租赁有限公司	中山市	中山市小榄镇	服务业	75.00%		非同一控制合并
厦门达华商业保理有限公司	厦门市	厦门市思明区	服务业	100.00%		设立
厦门欣达华贸易有限公司	厦门市	厦门市思明区	服务业		100.00%	设立
厦门紫光达华进出口有限公司	厦门市	厦门市思明区	服务业		100.00%	设立
上海显德科技有限公司	上海市	上海市浦东新区	服务业		100.00%	设立
湖州达华沅泰股权投资合伙企业	台州市	台州市椒江区	服务业	96.77%		设立
福建海天丝路卫星科技有限公司	福州市	福州市	服务业	100.00%		设立
福建达华智显科技有限公司	福州市	福州市	制造业	90.00%		设立
福建新基链科技有限公司	福州市	福州市	服务业	100.00%		设立
福建万加智能科技有限公司	福州市	福州市	服务业	100.00%		设立
福建福米科技有限公司	福州市	福州市	制造业	51.00%		设立
香港海天卫星科技有限公司	香港	香港	卫星通讯业 务		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

不适用。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(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

不适用。

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**

不适用。

(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

不适用。

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**

不适用。

(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：	--	--
投资账面价值合计	5,102,286.04	4,791,140.10
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	311,145.94	-8,859.90
--综合收益总额	311,145.94	-8,859.90
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	219,361,307.89	226,061,610.63
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,941,908.92	-4,939,834.26
--综合收益总额	-2,941,908.92	-4,939,834.26

(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

不适用。

(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	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
厦门达华资产管理有限公司	-79,169,101.76	-47,083,978.17	-126,253,079.93

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

6、其他

不适用。

十、与金融工具相关的风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公

司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用款项分类及账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，款项分类信息及账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项 目	账面余额	减值准备
应收账款	510,880,274.09	134,309,889.37
应收款项融资	71,421,935.47	
其他应收款	220,663,569.75	67,945,673.55
长期应收款（含一年内到期的款项）	105,222,272.82	27,456,820.00
合 计	908,188,052.13	229,712,382.92

3、流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

为控制该项风险，本公司不断强化现金流管理，合理把握投资节奏，持续拓宽融资渠道、丰富融资手段。本公司注重各项经营活动与融资方式的风险匹配，根据内外环境的变化不断优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家金融机构取得授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项 目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债：				
短期借款	347,133,349.99			347,133,349.99
应付票据	39,343,419.79			39,343,419.79
应付账款	856,782,406.74			856,782,406.74
其他应付款	508,201,914.53			508,201,914.53
应付利息	10,292,352.97			10,292,352.97
一年内到期的非流动负债	466,443,576.10			466,443,576.10
长期借款		323,737,000.00		323,737,000.00

长期应付款（原值）		190,392,250.86		190,392,250.86
合 计	2,228,197,020.12	514,129,250.86		2,742,326,270.98

4、市场风险

（1）外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。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）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	31,307,837.30	206,143.51	31,513,980.81
应收账款	43,283,781.63		43,283,781.63
其他应收款	2,518,401.50	2,740,910.68	5,259,312.18
预付账款	14,209,078.65		14,209,078.65
小 计	91,319,099.08	2,947,054.19	94,266,153.27
外币金融负债：			
应付账款	62,989,910.65		62,989,910.65
其他应付款	233,111,671.64	23,951,883.74	257,063,555.38
预收账款	106,826,517.49		106,826,517.49
小 计	402,928,099.78	23,951,883.74	426,879,983.52

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

截止2021年12月31日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约2,350,617.16元（2020 年度约 2,931,223.71 元）。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。公司目前主要通过与银行或第三方约定固定利率的方式以避免产生与利率变动带来相关的现金流量风险。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

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	--	--	--	--
其他权益工具投资			21,802,856.68	21,802,856.68
其他非流动金融资产			198,787,386.42	198,787,386.42
应收款项融资			71,421,935.47	71,421,935.47
持续以公允价值计量的资产总额			292,012,178.57	292,012,178.57
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

第一层次公允价值计量的项目主要为在活跃市场交易的股票，以其在交易市场资产负债表日的收盘价作为公允价值的确定依据。

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

第二层次公允价值计量的资产为持有的已在活跃交易市场（A 股）上市的 IPO 限售股，以资产负债表日该股票的收盘价为基础，在此基础上考虑其限售期对流动性折扣的影响，并考虑期间收益波动等因素，进行一系列调整后的数据作为公允价值的确认依据。

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

（1）估值技术、输入值说明

公司持有的金融资产，持股比例较小，既无控制或共同控制，也没有重大影响，采用上市公司比较法估值。

上市公司比较法，首先选择与被评估企业处于同一行业或受相同经济因素影响，且股票交易活跃的上市公司作为对比公司，然后通过交易股价计算对比公司的公允价值。其次再选择对比公司的一个或几个收益性或资产类参数，如营业收入、净利润，或实收资本、总资产、净资产等作为“分析参数”。最后计算对比公司公允价值与所选择分析参数之间的比例关系—称之为价值比率，将上述价值比率应用到被评估企业的相应的分析参数中从而得到被评估企业的公允价值。具体步骤如下：

①根据业务结构、经营模式、企业规模、资产配置和使用情况、企业所处经营阶段、成长性、经营风险、财务风险等因素，选择与待估企业类似的可比公司。

②选择对比公司的一个或几个盈利比率、资产比率、收入比率和其他特定比率参数，如EBIT, EBITDA, 收入等作为“分析参数”，按可比公司调整后的历史财务数据计算可比公司企业价值与所选择分析参数之间的比例关系—称为价值比率。

③根据公开查询的基准日收盘价、股本，并对可比公司公告的财务报表等进行分析，将可比公司与经营无关的非经营性资产、负债和溢余资产及与主营无关收入和支出剔除，并对营运资金进行调整，从而得到调整后的价值比率。

④对上述价值比率从企业规模、财务经营风险（综合）、成长能力三方面进行必要的调整，以反映可比公司与待估企业的差异，将调整后的价值比率应用到被评估企业的相应的分析参数中。

⑤对待评估企业经营无关的付息债务、非经营性资产、负债和溢余资产及与主营无关收入和支出剔除，并对营运资金进行调整。

⑥估算缺少流动性折扣。

⑦待估企业股权的公允价值=(全投资价值比率x被评估企业相应参数-负息负债±营运资金保有量调整)x(1-缺少流动性折扣)x(1+控制权溢价率)+非经营性、溢余资产净值-少数股东权益。

⑧股东部分权益=股权的公允价值x持股比例

(2) 不可观察输入值信息

单位：元

项 目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间
应收款项融资	71,421,935.47	见其他说明	流动性折价	——
			控制权溢价	——
其他非流动金融资产	197,200,000.00	市场法及成本法	流动性折价	-22.52%
			控制权溢价	——
其他权益工具投资		成本法	流动性折价	-100.00%
			控制权溢价	——

其他说明：由于银行承兑汇票期限短，出票日、转让日、质押日或到期日接近，且信用风险较低，以账面价值作为公允价值的进行计量。

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

项目	期初余额	转入第 3 层次	转出第 3 层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	其他		
应收款项融资	150,157,013.22								78,735,077.75	71,421,935.47	
其他权益工具投资	33,767,034.26				-9,970,000.00			1,994,177.58		21,802,856.68	
其他非流动金融资产	256,103,886.42			-57,316,500.00						198,787,386.42	-57,316,500.00
合计	440,027,933.90			-57,316,500.00	-9,970,000.00			1,994,177.58	78,735,077.75	292,012,178.57	-57,316,500.00

其中：

项目	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-57,316,500.00	

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应收款项融资、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和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

截止本报告期末，公司无控股股东、无实际控制人。详见公司于 2021 年 10 月 15 日披露的《关于公司无控股股东、实际控制人的提示性公告》（公告编号 2021-056）。

其他说明：

本公司原控股股东蔡小如持公司股份 257,564,860 股，分别于 2021 年 4 月、6 月、11 月、12 月，被动减持（司法拍卖）53,319,997 股、40,000,000 股、36,085,000 股、29,180,000 股，截至 2021 年 12 月 31 日，蔡小如持有本公司股份 98,979,863 股，占公司总股本 8.63%，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所股票上市规则（2020 年修订）》等的相关规定对上市公司控股股东及实际控制人的认定依据，蔡小如已丧失对本公司的控制权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见报告第十节、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本报告。

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
中山声屏汇智能信息有限公司	本公司持股 49.00%
厦门东网融创股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	本公司持股 40.00%
厦门达华资产管理有限公司	本公司持股 21.00%
青岛聚融供应链管理有限公司	本公司持股 40.00%

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
陈融圣	董事长、总裁、本公司主要股东，持有本公司 5.35% 股份
韩芝玲	董事
王天宇	董事
王景雨	董事、财务总监
彭红	董事、副总裁
张高利	董事、董秘、副总裁

郭世亮	独立董事
岑赫	独立董事
刘杰	独立董事
蒋晖	监事会主席
欧杰	监事
任泳霞	职工监事
肖琼	副总裁
王中民	副总裁
林海峰	副总裁
蔡小如	本公司主要股东，持有本公司 8.63% 股份
珠海植远投资中心（有限合伙）	本公司主要股东，持有本公司 7.62% 股份
珠海植诚投资中心（有限合伙）	本公司主要股东，持有本公司 8.11% 股份
中山市微远创新投资基金管理中心（有限合伙）	本公司主要股东参股公司
中山市恒东房地产开发有限公司	本公司主要股东参股公司
中山市腾隆房地产开发有限公司	本公司主要股东参股公司
深圳达华物联网并购基金管理合伙企业（有限合伙）	本公司主要股东参股公司
深圳智胜高新科技企业（有限合伙）	本公司主要股东控股公司
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	本公司主要股东控股公司
广东金莱特电器股份有限公司	本公司主要股东控股公司
广西万赛投资管理中心（有限合伙）	本公司主要股东参股公司
珠海恒利智胜贸易有限公司	本公司主要股东控股公司
广东南方爱视娱乐科技有限公司	本公司主要股东参股公司
福信企业有限公司	本公司主要股东控股公司
剑虹集团控股有限公司	本公司主要股东控股公司
昊盛科技集团有限公司	本公司主要股东控股公司
北京爱德生贸易有限公司	本公司主要股东控股公司
上海雅硕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司主要股东参股公司
福州市和谐苑投资有限公司	本公司主要股东参股公司
宁波保税区福恒融盛股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司主要股东参股公司
北京昊盛一佰科技有限公司	本公司主要股东控股公司
珠海晟则投资管理中心(有限合伙)	本公司主要股东控股公司
徕乾商业保理（上海）有限公司	本公司联营企业之子公司

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
徕乾商业保理（上海）有限公司	接受服务	895,198.45		否	745,535.69
厦门达华资产管理 有限公司	接受服务			否	1,429,722.99

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
徕乾商业保理（上海）有限公司	出售服务	1,776,999.95	2,040,913.16
广东金莱特电器股份有限公司	出售服务	337.61	
青岛聚融供应链管理有限公司	出售服务	634,261.19	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

不适用。

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	期末被担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡小如	32,820,000.00	2017年07月13日	2022年12月31日	否
蔡小如	99,000,000.00	2019年08月08日	2022年08月08日	否
蔡小如	25,000,000.00	2020年03月19日	2022年04月12日	否
蔡小如	109,500,000.00	2020年07月06日	2024年07月06日	否
陈融圣	99,000,000.00	2019年08月08日	2022年08月08日	否
陈融圣	109,500,000.00	2020年07月06日	2024年07月06日	否
陈融圣	2,478,000.00	2021年08月24日	2022年08月24日	否

陈融圣	341,237,000.00	2021 年 01 月 26 日	2024 年 01 月 26 日	否
陈融圣	50,000,000.00	2021 年 11 月 18 日	2022 年 11 月 17 日	否

(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				
陈融圣	1,000,000.00	2020 年 10 月 21 日		
陈融圣	100,000.00	2021 年 01 月 15 日		
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,736,600.00	6,447,300.00

(8) 其他关联交易

不适用。

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	广东南方爱视娱乐科技有限公司	20,313,720.00	20,313,720.00	20,313,720.00	16,250,976.00
应收账款	厦门达华资产管理有限公司	150,000.00	45,000.00	150,000.00	30,000.00
应收账款	中山声屏汇智能信息有限公司	187,600.00	187,600.00	187,600.00	115,710.00
其他应收款	厦门东网融创股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	30,000.00	6,000.00	30,000.00	3,000.00

(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
应付利息	徕乾商业保理（上海）有限公司	1,478,127.36	529,216.95
应付利息	深圳达华物联网并购基金管理合伙企业（有限合伙）	537,551.30	537,551.30
其他应付款	福信企业有限公司	6,552,406.74	7,283,275.49
其他应付款	青岛聚融供应链管理有限公司	11,449,151.49	7,279,554.13
其他应付款	陈融圣	1,100,000.00	1,000,000.00
短期借款	深圳达华物联网并购基金管理合伙企业（有限合伙）	1,490,100.00	1,520,100.00
短期借款	徕乾商业保理（上海）有限公司	7,219,263.62	5,102,293.62

7、关联方承诺

不适用。

8、其他

不适用。

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	22,649,050.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格：5.52 元/股，剩余期限：两年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BS 模型、授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按期末管理层预计可行权的数量确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,412,579.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-12,433,413.93

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

不适用。

5、其他

不适用。

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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 因买卖合同纠纷，沈阳龙升合泰商贸有限公司于2021年8月向辽宁省沈阳市沈河区人民法院提起诉讼，请求判决本集团子公司新东网科技有限公司向其偿还贷款及违约损失，2022年1月，沈河区人民法院做出判决，要求新东网公司于判决生效之日起15日内支付原告货款358.8万元及违约金86.11万元，新东网公司不服该判决已提起上诉，结至报告日尚未判决。

(2) 因买卖合同纠纷，广东广信君达（中山）律师事务所于2021年5月向广东省中山市第一人民法院提起诉讼，要求判决本公司支付律师费275.63万元及违约金，2021年7月，中山市人民法院做出判决，要求本公司于判决生效之日起7日内向原告支付律师费275.63万元及违约金，截至报告日，该判决尚未执行完毕。

(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

不适用。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用。

2、利润分配情况

不适用。

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用。

(2) 未来适用法

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司确定了3个报告分部，分别为这些报告分部是以不同行业为基础确定的。本公司各个报告分部主要财务信息详见“（2）报告分部的财务信息”。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本
通讯和电子设备制造业	1,807,288,031.24	1,707,217,933.71
软件业	376,769,523.52	320,096,451.56
其他	57,041,756.86	29,911,462.17
合计：	2,241,099,311.62	2,057,225,847.44

(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

不适用。

(4) 其他说明

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 与南京铭朋达成和解

2018年，本公司与南京铭朋签订资产转让协议，将持有的卡友支付100%股权转让给南京铭朋，股权作价人民币7.38亿元。签订协议后，本公司收到南京铭朋支付的股权转让款共计3.46亿元。因卡友支付股权未及时转让，南京铭朋就上述事项向上海国际经济贸易仲裁委员会提起本次仲裁，请求解除其与本公司签订的购买卡友支付100%股权的《股权购买协议》及其补充协议，并返还其已支付的股权转让款，并支付违约金。

2019年末，双方以和解的方式解决该仲裁事项，并就卡友支付后续股权收购转让事宜达成一致意见，和解款为3.88亿（包括原预付的股权受让款、资金利息及违约金等款项）。至2022年6月，南京铭朋有权选择以该价款加相应利息继续购买卡友支付全部股权，双方和解后，卡友支付全部交由南京铭朋经营管理。卡友支付牌照续展材料已于2022年1月27日获中国人民银行上海分行受理，尚在办理续期中，截至2021年12月31日，本公司账面确认的与南京铭朋和解款（含资金利息）总额为4.45亿。

（2）股东股权被动减持

股东蔡小如先生于2017年11月与华金证券签署了《股票质押式回购交易业务协议》、《股票质押式回购交易业务协议及风险提示书》、《股票质押式回购交易协议书》，约定开展股票质押项目，质押股权17,200,000股。后因蔡小如先生违约，华金证券向广东省中山市中级人民法院（以下简称“中山中院”）申请强制执行，后获中山中院受理。截至报告日，该被动减持事项尚无结果。

8、其他

不适用。

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	699,772.26	100.00%	121,662.58	17.39%	578,109.68	958,824.06	100.00%	290,522.98	30.30%	668,301.08
合计	699,772.26	100.00%	121,662.58	17.39%	578,109.68	958,824.06	100.00%	290,522.98	30.30%	668,301.08

按组合计提坏账准备：121,662.58元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	58,099.00	2,904.95	5.00%
1—2年（含2年）	95,770.25	9,577.03	10.00%
2—3年（含3年）	545,903.01	109,180.60	20.00%
3—4年（含4年）			30.00%
4年以上			100.00%
合计	699,772.26	121,662.58	--

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）	58,099.00
1 至 2 年	95,770.25
2 至 3 年	545,903.01
合计	699,772.26

（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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	290,522.98		168,860.40			121,662.58
合计	290,522.98		168,860.40			121,662.58

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用。

（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
单位 1	536,782.64	76.71%	107,356.53
单位 2	95,770.25	13.69%	9,577.03
单位 3	40,704.00	5.81%	2,035.20
单位 4	17,395.00	2.49%	869.75
单位 5	9,120.37	1.30%	1,824.07
合计	699,772.26	100.00%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	149,894,336.76	239,777,975.74
合计	149,894,336.76	239,777,975.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用。

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

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
合并范围内关联方往来款	130,354,125.49	214,956,887.57
外部单位往来款	8,425,649.37	14,905,193.00
保证金及押金	23,355,794.81	33,354,367.81
员工借款、备用金	35,467.36	199,616.54
股权处置款	32,600,000.00	9,600,000.00
其他	1,156,783.29	923,064.29
减：坏账准备	-46,033,483.56	-34,161,153.47
合计	149,894,336.76	239,777,975.74

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	1,559,665.32		32,601,488.15	34,161,153.47
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,643,725.28		10,228,604.81	11,872,330.09
2021 年 12 月 31 日余额	3,203,390.60		42,830,092.96	46,033,483.56

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）	8,705,849.30
1 至 2 年	724,989.83
2 至 3 年	13,167,796.74
3 至 4 年	118,466.00
4 年以上	26,500.00
合计	22,743,601.87

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

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
单位 1	合并范围内往来款	83,166,253.21	2-4 年	42.45%	
单位 2	合并范围内往来款	25,270,250.82	1-4 年	12.90%	
单位 3	押金及保证金	23,228,604.81	4 年以上	11.86%	23,228,604.81
单位 4	合并范围内往来款	16,433,195.28	1 年以内	8.39%	
单位 5	股权收购款	13,000,000.00	2-3 年	6.64%	2,600,000.00
合计	--	161,098,304.12	--	82.24%	25,828,604.81

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

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	3,504,235,446.46	483,828,172.70	3,020,407,273.76	3,518,781,657.09	83,515,135.00	3,435,266,522.09
对联营、合营企业投资	41,970,945.49	2,943,876.71	39,027,068.78	45,504,146.24	2,926,622.99	42,577,523.25
合计	3,546,206,391.95	486,772,049.41	3,059,434,342.54	3,564,285,803.33	86,441,757.99	3,477,844,045.34

(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		
武汉世纪金桥安全技术有限公司	94,010,000.00		94,010,000.00			0.00	
北京慧通九方科技有限公司	115,720,000.00			115,720,000.00			115,720,000.00
江西优码创达软件技术有限公司	236,766,400.00					236,766,400.00	
广州圣地信息技术有限公司	62,676,900.00		62,676,900.00			0.00	
青岛融佳安全印务有限公司	119,446,300.00			74,166,003.69		45,280,296.31	157,681,138.69
新东网科技有限公司	867,768,206.57		230,607.82			867,537,598.75	
中山恒达智能科技有限公司	273,252,643.00		273,252,643.00			0.00	
深圳市金锐显数码科技有限公司	1,000,997,751.86		6,245,987.02			994,751,764.84	
北京达华智能科技有限公司	5,155,617.79	1,232,774.01	49,490.71	6,338,901.09			6,338,901.09
香港达华智能科技股份有限公司	438,442,151.35	26,099,100.00		204,088,132.92		260,453,118.43	204,088,132.92
中山市德晟融资租赁有限公司	50,212,080.00					50,212,080.00	
厦门达华商业保理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
湖州达华沅泰股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00					30,000,000.00	
福建海天丝路卫星科技有限公司	77,922,780.56	2,680,000.00	23,125.68			80,579,654.88	
福建达华智显科技有限公司	7,000,000.00	952,300.00				7,952,300.00	
福建万加智能科技有限公司	5,740,690.96	2,500,000.00	190,630.41			8,050,060.55	
福建新基链科技有限公司	155,000.00	91,000.00				246,000.00	

福建福米科技有限公司		388,578,000.00				388,578,000.00	
合计	3,435,266,522.09	422,133,174.01	436,679,384.64	400,313,037.70		3,020,407,273.76	483,828,172.70

(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南京衡思健康科技有限公司	17,253.72							17,253.72			17,253.72
中山声屏汇智能信息有限公司											2,926,622.99
北京新时代智库文化发展中心(有限合伙)	2,855,743.87			-253,541.68						2,602,202.19	
中山市中达小额贷款有限责任公司	39,704,525.17			-4,326,780.79						35,377,744.38	
福建海峡区块链信息科技有限公司	0.49	1,050,000.00		-2,878.28						1,047,122.21	
小计	42,577,523.25	1,050,000.00		-4,583,200.75				17,253.72		39,027,068.78	2,943,876.71
合计	42,577,523.25	1,050,000.00		-4,583,200.75				17,253.72		39,027,068.78	2,943,876.71

(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	240,869.82		962,825.77	413,414.16
其他业务	5,041,432.81	3,490,491.64	2,027,379.53	626,245.44
合计	5,282,302.63	3,490,491.64	2,990,205.30	1,039,659.60

5、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	-4,583,200.75	-1,768,362.38
处置长期股权投资产生的投资收益	-200,428,118.61	-940,366.86
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,595,700.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-24,429,568.38	160,854,015.27
合计	-229,440,887.74	159,740,986.03

6、其他

不适用。

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	1,851,779.78	
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）	15,763,460.96	
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	-81,746,068.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,093,429.43	
减：所得税影响额	-1,307,335.02	

合计	-83,916,922.05	--
----	----------------	----

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
增值税即征即退	2,175,505.68	计入当期损益的政府补助，但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。

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	-47.24%	-0.4695	-0.4613
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.53%	-0.3929	-0.3929

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