

日海智能科技股份有限公司

2022 年半年度财务报告



2022 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：日海智能科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	607,032,899.56	765,054,941.97
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	11,522,310.67	33,088,345.91
应收账款	1,814,738,460.32	1,797,051,902.80
应收款项融资		
预付款项	67,411,451.22	74,943,613.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	332,393,340.74	346,338,131.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,144,944,558.89	1,483,492,179.28
合同资产	1,061,460,104.05	1,331,674,031.13
持有待售资产	225,799,519.92	225,799,519.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,471,169.65	137,549,184.20
流动资产合计	5,346,773,815.02	6,194,991,849.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	6,341,467.18	6,750,251.84
其他权益工具投资	213,009,378.89	215,009,378.89
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	230,991,109.24	269,938,961.41
在建工程	70,754.72	70,754.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	66,565,605.97	84,247,914.89
无形资产	436,229,713.21	203,945,984.89
开发支出	50,132,270.09	99,939,232.58
商誉	445,604,240.39	445,604,240.39
长期待摊费用	39,590,228.66	49,144,126.67
递延所得税资产	81,116,834.40	80,415,812.65
其他非流动资产	31,917,068.96	42,584,101.16
非流动资产合计	1,601,568,671.71	1,497,650,760.09
资产总计	6,948,342,486.73	7,692,642,609.47
流动负债：		
短期借款	1,592,773,894.82	1,618,866,193.02
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	121,371,131.01	91,438,428.14
应付账款	1,816,927,401.12	2,145,028,855.31
预收款项		
合同负债	160,447,776.08	150,834,123.86
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	46,515,476.42	55,598,180.07
应交税费	55,716,605.10	47,028,072.33
其他应付款	544,156,323.26	593,967,558.33
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,973,760.98	80,067,418.29
其他流动负债	153,492.54	32,470,131.71
流动负债合计	4,379,035,861.33	4,815,298,961.06

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	129,780,000.00	129,780,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	70,965,405.43	60,734,812.81
长期应付款	12,534,224.53	19,833,691.32
长期应付职工薪酬		
预计负债	600,000.00	600,000.00
递延收益	6,750,000.00	7,500,000.00
递延所得税负债	12,055,948.32	13,388,512.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	232,685,578.28	231,837,016.53
负债合计	4,611,721,439.61	5,047,135,977.59
所有者权益：		
股本	374,400,000.00	374,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,057,734,085.05	2,057,734,085.05
减：库存股		
其他综合收益	-1,118,919.08	-14,484,355.50
专项储备		
盈余公积	61,114,511.38	61,114,511.38
一般风险准备		
未分配利润	-175,043,999.71	145,555,457.70
归属于母公司所有者权益合计	2,317,085,677.64	2,624,319,698.63
少数股东权益	19,535,369.48	21,186,933.25
所有者权益合计	2,336,621,047.12	2,645,506,631.88
负债和所有者权益总计	6,948,342,486.73	7,692,642,609.47

法定代表人：杨宇翔 主管会计工作负责人：丁艺 会计机构负责人：余明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	353,768,994.37	357,174,056.50
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,326,169.64	3,536,099.19
应收账款	486,089,896.19	463,006,990.76
应收款项融资		
预付款项	48,632,142.47	5,555,528.49
其他应收款	1,438,974,768.85	1,783,671,094.70

其中：应收利息		
应收股利		
存货	291,292,256.00	310,960,751.66
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	8,872,076.35	4,191,776.43
流动资产合计	2,628,956,303.87	2,928,096,297.73
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	1,841,014,514.16	1,824,766,482.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,557,215.40	16,657,797.92
固定资产	27,921,562.17	55,475,958.23
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,060,405.03	2,498,079.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,821,056.58	4,026,376.65
递延所得税资产	34,001,340.21	30,855,746.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,950,376,093.55	1,934,280,441.45
资产总计	4,579,332,397.42	4,862,376,739.18
流动负债：		
短期借款	227,810,000.00	691,305,984.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	514,433,616.87	300,573,012.18
应付账款	201,788,532.56	243,344,785.44
预收款项	46,730.38	
合同负债	19,824,380.69	31,948,899.96
应付职工薪酬	4,435,791.79	2,420,436.61
应交税费	590,796.97	446,653.48
其他应付款	615,018,773.68	565,938,431.62
其中：应付利息	34,011,543.03	
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,583,948,622.94	1,835,978,203.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,583,948,622.94	1,835,978,203.35
所有者权益：		
股本	374,400,000.00	374,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,357,643,728.20	2,357,643,728.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	61,114,511.38	61,114,511.38
未分配利润	202,225,534.90	233,240,296.25
所有者权益合计	2,995,383,774.48	3,026,398,535.83
负债和所有者权益总计	4,579,332,397.42	4,862,376,739.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,609,954,344.29	2,061,444,998.12
其中：营业收入	1,609,954,344.29	2,061,444,998.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,868,854,327.82	2,050,258,932.03
其中：营业成本	1,461,806,659.70	1,688,265,570.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,177,981.41	6,568,861.17
销售费用	63,439,961.53	75,484,605.21
管理费用	105,073,496.61	102,688,264.67
研发费用	169,946,930.43	123,224,006.90
财务费用	66,409,298.13	54,027,623.66
其中：利息费用	48,903,581.63	49,443,690.65
利息收入	1,504,056.81	2,434,548.43
加：其他收益	16,657,101.41	26,732,412.06
投资收益（损失以“－”号填列）	-162,527.81	2,613,218.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-408,784.66	48,284.62
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）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-41,616,935.93	-25,127,619.79
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-46,522,734.85	-5,304,389.56
资产处置收益（损失以“－”号填列）	339,790.22	-89,602.91
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-330,205,290.49	10,010,084.53
加：营业外收入	5,170,816.31	314,094.20
减：营业外支出	1,914,952.83	1,284,469.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-326,949,427.01	9,039,708.76
减：所得税费用	-4,598,405.81	5,948,416.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-322,351,021.20	3,091,292.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-322,351,021.20	3,091,292.12
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-320,699,457.41	10,319,919.32
2.少数股东损益	-1,651,563.79	-7,228,627.20
六、其他综合收益的税后净额	13,365,436.42	-476,753.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,365,436.42	-352,011.99
（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	13,365,436.42	-352,011.99
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	13,365,436.42	-352,011.99

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-124,741.63
七、综合收益总额	-308,985,584.78	2,614,538.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-307,334,020.99	9,967,907.33
归属于少数股东的综合收益总额	-1,651,563.79	-7,353,368.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.8566	0.0276
（二）稀释每股收益	-0.8566	0.0276

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

法定代表人：杨宇翔 主管会计工作负责人：丁艺 会计机构负责人：余明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	476,413,362.92	593,500,822.83
减：营业成本	446,226,488.60	491,537,470.82
税金及附加	597,803.63	3,372,157.98
销售费用	12,948,037.43	19,958,766.22
管理费用	20,180,022.14	22,866,394.59
研发费用	24,847,203.47	7,296,657.74
财务费用	12,801,394.42	30,803,077.09
其中：利息费用	19,309,260.36	27,182,186.27
利息收入	1,320,980.30	1,532,480.96
加：其他收益	5,529,380.37	1,327,324.77
投资收益（损失以“－”号填列）	-351,968.13	20,211.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-351,968.13	20,211.49
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,340,135.92	-7,373,331.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-521,600.78	-282,516.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-33,572.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-33,148,437.83	11,324,414.53
加：营业外收入	-19,997.33	136,684.57
减：营业外支出	991,967.95	334,871.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-34,160,403.11	11,126,227.30
减：所得税费用	-3,145,641.76	1,917,596.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,014,761.35	9,208,630.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,014,761.35	9,208,630.65
（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	-31,014,761.35	9,208,630.65
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,609,510,963.82	1,908,413,958.88
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	118,107,919.93	46,028,412.74
收到其他与经营活动有关的现金	131,945,395.02	259,486,104.26
经营活动现金流入小计	1,859,564,278.77	2,213,928,475.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,439,903,938.79	1,640,008,821.88
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	355,465,652.71	343,353,517.28
支付的各项税费	37,767,316.65	42,969,477.23
支付其他与经营活动有关的现金	187,219,845.72	365,289,295.87
经营活动现金流出小计	2,020,356,753.87	2,391,621,112.26
经营活动产生的现金流量净额	-160,792,475.10	-177,692,636.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,100,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,971,997.24	279,817.00
处置子公司及其他营业单位收到的		6,465,115.85

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		5,640,000.00
投资活动现金流入小计	41,071,997.24	12,384,932.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,301,128.62	107,212,909.81
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		12,900,000.00
投资活动现金流出小计	67,301,128.62	120,112,909.81
投资活动产生的现金流量净额	-26,229,131.38	-107,727,976.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,369,079,916.49	1,740,950,140.89
收到其他与筹资活动有关的现金		295,301,483.09
筹资活动现金流入小计	1,369,079,916.49	2,036,251,623.98
偿还债务支付的现金	1,309,365,846.56	1,435,217,016.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,110,586.95	35,081,750.97
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	154,797,256.15	215,418,961.12
筹资活动现金流出小计	1,501,273,689.66	1,685,717,728.65
筹资活动产生的现金流量净额	-132,193,773.17	350,533,895.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,158,092.63	-3,845,480.65
五、现金及现金等价物净增加额	-318,057,287.02	61,267,801.34
加：期初现金及现金等价物余额	669,060,300.79	459,122,239.51
六、期末现金及现金等价物余额	351,003,013.77	520,390,040.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	469,237,210.58	576,657,908.73
收到的税费返还	36,714,394.00	29,836,646.20
收到其他与经营活动有关的现金	2,765,325,141.32	3,132,386,982.97
经营活动现金流入小计	3,271,276,745.90	3,738,881,537.90
购买商品、接受劳务支付的现金	268,487,603.21	205,859,475.94
支付给职工以及为职工支付的现金	39,304,322.41	45,545,362.17
支付的各项税费	941,919.22	3,808,937.19
支付其他与经营活动有关的现金	2,318,640,159.54	3,336,730,699.57
经营活动现金流出小计	2,627,374,004.38	3,591,944,474.87
经营活动产生的现金流量净额	643,902,741.52	146,937,063.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,817.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		110,817.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,128.66	1,218,831.02
投资支付的现金		
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	224,128.66	1,218,831.02
投资活动产生的现金流量净额	-224,128.66	-1,108,014.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	307,810,000.00	1,145,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	134,118,498.67	
筹资活动现金流入小计	441,928,498.67	1,145,000,000.00
偿还债务支付的现金	923,081,833.33	1,119,743,771.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,139,044.76	21,770,153.16
支付其他与筹资活动有关的现金	327,323,806.92	7,075,224.58
筹资活动现金流出小计	1,267,544,685.01	1,148,589,149.15
筹资活动产生的现金流量净额	-825,616,186.34	-3,589,149.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-568,820.80	-906,425.68
五、现金及现金等价物净增加额	-182,506,394.28	141,333,474.18
加：期初现金及现金等价物余额	322,049,700.63	153,408,262.86
六、期末现金及现金等价物余额	139,543,306.35	294,741,737.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	374,400,000.00				2,057,734,085.05		-14,484,355.50		61,114,511.38		145,555,457.70		2,624,319,698.63	21,186,933.25	2,645,506,631.88
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	374,400,000.00				2,057,734,085.05		-14,484,355.50		61,114,511.38		145,555,457.70		2,624,319,698.63	21,186,933.25	2,645,506,631.88
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							13,365,436.42				-320,599,457.41		-307,234,020.99	-1,651,563.77	-308,885,584.76
（一）综合收益总额							13,365,436.42				-320,699,457.41		-307,334,020.99	-1,651,563.77	-308,985,584.76
（二）所有者投入和减少资本															
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															
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											100,000.00		100,000.00		100,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动															

额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益											100,000.00		100,000.00		100,000.00
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	374,400,000.00				2,057,734,085.05		-1,118,919.08		61,114,511.38		-175,043,999.71		2,317,085,677.64	19,535,369.48	2,336,621,047.12

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	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	374, 400, 000. 00				2,12 9,88 2,04 4.26		- 462, 151. 98		61,1 14,5 11.3 8		123, 261, 048. 65		2,68 8,19 5,45 2.31	30,0 22,1 43.9 7	2,71 8,21 7,59 6.28
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	374, 400, 000. 00				2,12 9,88 2,04 4.26		- 462, 151. 98		61,1 14,5 11.3 8		123, 261, 048. 65		2,68 8,19 5,45 2.31	30,0 22,1 43.9 7	2,71 8,21 7,59 6.28
三、本期增 减变动金额 （减少以 “—”号填 列）							- 352, 011. 99				10,3 19,9 19.3 2		9,96 7,90 7.33	- 8,31 4,88 0.81	1,65 3,02 6.52
（一）综合							-				10,3		9,96	-	2,61

收益总额							352,011.99				19,919.32		7,907.33	7,353,368.83	4,538.50
（二）所有者投入和减少资本														-961,511.98	-961,511.98
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															
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（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															
四、本期期末余额	374,400.00				2,129,882.04		-814,163.97		61,114.58		133,580.97		2,698,163.35	21,707.26	2,719,870.62

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	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	374,400.00				2,357,643.72				61,114,511.38	233,240,296.25		3,026,398,535.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	374,400.00				2,357,643.72				61,114,511.38	233,240,296.25		3,026,398,535.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-31,014,761.35		-31,014,761.35
（一）综合收益总额										-31,014,761.35		-31,014,761.35
（二）所有者投入和减少资本												
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												

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. 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	374,400,000.00				2,357,643,728.20				61,114,511.38	202,225,534.90		2,995,383,774.48

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	374,400,000.00				2,296,264,822.70				61,114,511.38	181,042,821.23		2,912,822,155.31
加：会												

计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	374,400,000.00				2,296,264,822.70				61,114,511.38	181,042,821.23		2,912,822,155.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										9,208,630.65		9,208,630.65
（一）综合收益总额										9,208,630.65		9,208,630.65
（二）所有者投入和减少资本												
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												
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. 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	374,400,000.00				2,296,264,822.70				61,114,511.38	190,251,451.88		2,922,030,785.96

三、公司基本情况

(一) 公司概况

日海智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为日海通讯有限公司,于 2007 年 4 月经中华人民共和国商务部商资批[2007]第 663 号文批准，由有限公司整体变更为股份有限公司。公司于 2009 年 12 月 3 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 914403007542710936 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 37,440.00 万股，注册资本为 37,440.00 万元，注册地址：深圳市南山区大新路 198 号马家龙创新大厦 17 层 1701，总部地址：深圳市南山区大新路 198 号马家龙创新大厦 17 层 1701，母公司为珠海九洲控股集团有限公司，本公司实际控制人为珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 经营范围

一般经营项目是：销售通信配套设备(包括但不限于配线设备、光电子产品、光模块、波分复用设备、光电器件、连接器件和网络机柜等产品)、无线通信设备、移动通信系统天线及基站附件(包括但不限于基站、室分、美化天线和馈线附件、无源器件等产品)；数据中心的机房机柜、数据通信设备、微型 DC 柜、微模块系统、数据处理业务及技术、开发网络集成系统、数据中心解决方案和配套产品的相关集成、研发设计、生产、销售与技术咨询和售后服务及安装服务、建设、运维；灯杆、智慧路灯、广播通信铁塔及桅杆系列产品、高低压成套开关电器设备；通信电源、电源产品及配电设备相关产品(包括但不限于一体化电源、不间断电源系统(UPS)、电源分配单元（PDU）等)、节能系列产品、能源柜；空调设备设计、研发与销售(包括但不限于工业空调、机房精密空调设备、基站空调设备、通讯机柜空调设备)；BBU 机柜(包括但不限于 BBU 一体化集中机柜、BBU 节能机柜和

5GBBU 机柜等产品)及相关配套设备的研发、生产、销售与技术咨询和服务；监控系统设计开发、生产和销售服务(包括但不限于动力环境监控系统、智能监控采集处理服务(器)系统)；通信测试设备和施工工具、通用电子电力产品、新能源电动汽车充电类系统设备及配套设备(含硬件及软件产品)、自动切换开关及监控通讯系统、精密设备环境控制系统及配件、智能门禁和安防系统的产品和软件的应用、无线传感产品、无线通讯装置和智能门锁，并从事上述产品的工程服务及精密设备的集成、维修、维护和调试(生产仅限分公司经营)；锂电池(包括但不限于通信电池、储能电池等)、蓄电池(包括但不限于铅酸电池等)以及 BMS 系统的设计开发、销售；物联网云信息计算、物联网整合应用、物联网解决方案系统集成及销售、物联网集成项目的建设及运维；移动互联网网络平台、新网络媒体、电子商务系统平台、网站、网页的技术开发、设计、测试、安装与维护；云平台软硬件产品、通讯及网络的技术开发、销售；互联网项目投资、技术开发、转让及咨询；软件开发；终端设备的销售及维修；合同能源管理；工程施工及服务；信息系统的开发、设计、集成、技术服务、销售及运维及信息技术外包服务、数据中心场地外包服务、信息系统运维外包服务、信息系统托管服务；科普展品、教学教具或者科技模型等类似产品的研发、制作、销售与技术服务；展馆展教运营管理及维护服务；从事货物及技术进出口业务（不含进口分销及国家专营专控商品）；房屋租赁。

许可经营项目是：通信配套设备（包括但不限于配线设备、光器件和网络机柜等产品）、无线通信设备、移动通信系统天线及基站附件（包括但不限于基站、室分、美化天线和馈线附件、无源器件等产品）、数据通信设备、数据中心解决方案的配套产品及相关集成、灯杆、智慧路灯、广播通信铁塔及桅杆系列产品、高低压成套开关电器设备、通信电源及配电设备、节能系列产品、通信测试设备和通信施工工具、通用电子电力产品、新能源电动汽车充电类系统设备及配套设备（含硬件及软件产品）、自动切换开关及监控通讯系统、精密设备环境控制系统及配件、智能门禁和安防系统的产品和软件的应用、无线传感产品、无线通讯装置和智能门锁的生产，并从事上述产品的工程服务及精密设备的集成、维修、维护和调试（生产仅限观澜分公司经营）；云端数据存储服务、数据备份服务、数据处理、数据分析；云计算服务和灾备服务。

（三）本财务报表经本公司第五届董事会第四十一次会议于 2022 年 8 月 30 日决议批准报出。

本年度合并财务报表范围参见附注九“在其他主体中的权益”。本期合并财务报表范围有变化，详细情况参见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2022 年 6 月 30 日止的财务报表。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收账款、存货、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“应收款项”、“存货”、“固定资产”、“收入”各项描述。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以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

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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。

1) 金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，且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的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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。

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，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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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附注（十）6.金融工具减值。

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 应收票据划分为若干组合，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
银行承兑汇票组合	承兑机构	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失对照表，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	组合名称	确定组合的依据
组合一	账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合二	关联方组合	合并范围内关联方具有相同的信用风险特征。
组合三	银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行的银行承兑汇票。
组合四	商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较大的付款人的商业承兑汇票。

对于划分为组合一和组合四的应收款项，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预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	计提比例（%）
6 月以内	0
7-12 个月	5
1-2 年	10
2-3 年	25
3-4 年	45
4-5 年	65
5 年以上	100

对于划分为组合二的应收款项，均为合并范围内的关联方单位，具有较低信用风险，除已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，不计提坏账准备。

对于划分为组合三的银行承兑汇票，由于承兑人均均为风险极低的商业银行，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合四的商业承兑汇票，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

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

15、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和合同履约成本等。

(2) 原材料采用实际成本核算；库存商品、发出商品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。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。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17、合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；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。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进

行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（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	5-30	0.00	3.33-20.00
机器设备	年限平均法	10	0.00	10.00
运输设备	年限平均法	8	0.00	12.50
其他设备	年限平均法	5	0.00	20.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用的范围

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

（2）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）借款费用资本化期间的确定

①借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

②借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

③借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

（4）借款费用资本化金额的确定

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）	依据
专利权	3、8、10、14、20	合同规定与法律规定孰低原则
商标权	10	合同规定与法律规定孰低原则
版权	3、5	合同规定与法律规定孰低原则
软件	2、10	合同规定与法律规定孰低原则
非专利技术	3、10	合同规定与法律规定孰低原则
特许经营权	15	合同约定受益期间

公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指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调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。

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) 实施、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

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（一）收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（二）收入计量原则

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

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

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

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

（三）收入确认的具体方法

（1）通讯商品销售业务

本公司通讯商品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在将产品运送至合同约定交货地点并由客户签收、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）通讯工程服务业务

本公司提供通讯工程服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（3）技术服务业务

本公司技术服务业务，在技术服务已提供，与技术服务相关的经济利益能够流入企业且客户已经取得或享有相关服务，确认技术服务收入的实现。

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

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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3）合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4）租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5）由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本期无重要会计政策和会计估计变更。

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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供劳务	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	注
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	1.2%或 12%

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
日海智能科技股份有限公司	15.00%
日海通信服务有限公司	15.00%
贵州日海捷森通信工程有限公司	15.00%
日海恒联通信技术有限公司	15.00%
重庆平湖通信技术有限公司	15.00%
龙尚科技（上海）有限公司	15.00%
芯讯通无线科技（上海）有限公司	15.00%
重庆芯讯通无线科技有限公司	15.00%
深圳日海瑞研智能科技有限公司	15.00%
武汉日海新材料科技有限公司	15.00%
隆嘉云网科技有限公司	15.00%
日海通讯香港有限公司	16.50%
展华集团有限公司	16.50%
上海丰粤通信工程有限公司、深圳日海电气技术有限公司、深圳日海振鹭科技有限公司、深圳日海智慧城市科技有限公司、日海智能终端有限公司、深圳市尚想电子有限公司、深圳海韵泰投资有限公司、福建日海物联网技术有限公司、日海智能物联网有限公司、北京日海智能信息技术有限公司、深圳日海技术有限公司、深圳日海智城科技有限公司、深圳市爱邻居网络科技有限公司	2.50%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

1、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税〔2019〕13号》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部-税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

本公司下属公司上海丰粤通信工程有限公司、深圳海韵泰投资有限公司、深圳日海电气技术有限公司、深圳市海亦达投资有限公司、深圳日海智慧城市科技有限公司、日海智能终端有限公司（以下简称“日海终端公司”）、深圳日海振鹭科技有限公司、深圳海铭润投资有限公司、深圳市尚想电子有限公司、福建日海物联网技术有限公司、日海智能物联网有限公司、北京日海智能信息技术有限公司、深圳日海技术有限公司、深圳日海智城科技有限公司、深圳市爱邻居网络科技有限公司等符合小型微利企业条件且年应纳税所得额不超过100万元，其2022年1-6月减按2.50%的优惠税率缴纳企业所得税。

2、芯讯通公司于2019年10月28日被认定为高新技术企业，并取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201931002008），有效期为三年。根据相关税收规定，芯讯通公司从2019年1月1日至2021年12月31日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、深圳日海瑞研智能科技有限公司（以下简称“日海瑞研公司”）于2019年12月9日被认定为高新技术企业，并取得了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局核发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201944202901），有效期为三年。根据相关税收规定，日海瑞研公司从2019年1月1日至2021年12月31日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

4、重庆芯讯通无线科技有限公司（以下简称“重庆芯讯通公司”）于2020年11月25日被认定为高新技术企业，并取得了由重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202051101355），有效期为三年。根据相关税收规定，

重庆芯讯通公司从 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

5、武汉日海新材料科技有限公司（以下简称“武汉日海公司”）于 2020 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业，并取得了由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202042003307），有效期为三年。根据相关税收规定，武汉日海公司从 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

6、本公司于 2020 年 12 月 11 日通过高新技术企业复审，并取得了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202044205541），有效期为三年。根据相关税收规定，本公司从 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

7、日海恒联公司于 2021 年 10 月 28 日通过高新技术企业复审，并取得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202141000627），根据相关税收规定，日海恒联公司从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

8、龙尚科技公司于 2021 年 11 月 18 日通过高新技术企业复审，并取得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202131000975），有效期为三年。根据相关税收规定，龙尚科技公司从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

9、隆嘉云网科技有限公司（以下简称“隆嘉云网公司”）于 2021 年 12 月 10 日被认定为高新技术企业，并取得了由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202161003314），有效期为三年。根据相关税收规定，隆嘉云网公司从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

10、日海通信服务有限公司（以下简称“日海通服公司”）2021 年 12 月 31 日通过高新技术企业复审，并取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202144015163），根据相关税收规定，日海通服公司从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

11、SunseaTechnologyB.V.根据荷兰有关企业所得税相关规定，2022 年 1-6 月享受 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

12、香港子（孙）公司：日海通讯香港有限公司和展华集团有限公司的注册地在香港，其适用于香港利得税率 16.50%。

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	74,019.15	143,567.55
银行存款	359,680,045.53	668,895,684.04
其他货币资金	247,278,834.88	96,015,690.38
合计	607,032,899.56	765,054,941.97
其中：存放在境外的款项总额	3,522,477.48	20,487,279.24
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	256,029,885.79	95,994,641.18

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
票据保证金	173,330,422.80	27,579,768.42
信用证保证金	56,882,370.27	30,028,112.33
保函、履约保证金及其他保证金	17,063,652.60	36,052,018.35
因诉讼事项而受限的资金	8,753,440.12	2,334,742.08
合 计	256,029,885.79	95,994,641.18

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,857,051.55	5,628,746.82
商业承兑票据	2,665,259.12	27,459,599.09

合计	11,522,310.67	33,088,345.91
----	---------------	---------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	11,522,310.67	100.00%			11,522,310.67	33,163,345.91	100.00%	75,000.00	0.23%	33,088,345.91
其中：										
银行承兑汇票	8,857,051.55	76.87%			8,857,051.55	5,628,746.82	16.97%			5,628,746.82
商业承兑汇票	2,665,259.12	23.13%			2,665,259.12	27,534,599.09	83.03%	75,000.00	0.27%	27,459,599.09
合计	11,522,310.67	100.00%			11,522,310.67	33,163,345.91	100.00%	75,000.00	0.23%	33,088,345.91

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

☐适用 ☒不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	75,000.00		75,000.00			
合计	75,000.00		75,000.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据****(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,405,397.96
合计		1,405,397.96

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	34,722,831.05	0.02%	34,722,831.05	100.00%		34,722,831.05	1.66%	34,722,831.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,109,449,790.71	0.98%	294,711,330.39	0.14%	1,814,738,460.32	2,058,307,110.23	98.34%	261,255,207.43	12.69%	1,797,051,902.80
其中：										
账龄组合	2,109,449,790.71	0.98%	294,711,330.39	0.14%	1,814,738,460.32	2,058,307,110.23	98.34%	261,255,207.43	12.69%	1,797,051,902.80
合计	2,144,172,621.76	100.00%	329,434,161.44	0.15%	1,814,738,460.32	2,093,029,941.28	100.00%	295,978,038.48	14.14%	1,797,051,902.80

按单项计提坏账准备：34,722,831.05

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
应收客户一	15,586,227.12	15,586,227.12	100.00%	涉及诉讼
应收客户二	6,150,160.00	6,150,160.00	100.00%	涉及诉讼
应收客户三	4,550,665.00	4,550,665.00	100.00%	涉及诉讼
应收客户四	3,514,210.93	3,514,210.93	100.00%	涉及诉讼
应收客户五	2,322,000.00	2,322,000.00	100.00%	涉及诉讼
应收客户六	1,760,000.00	1,760,000.00	100.00%	涉及诉讼
低于 100 万客户汇总	839,568.00	839,568.00	100.00%	涉及诉讼
合计	34,722,831.05	34,722,831.05		

按组合计提坏账准备：419,742,770.94

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	1,173,591,542.15	---	---

7 至 12 个月	247,386,350.90	12,369,317.54	5.00
1 至 2 年	120,622,148.37	12,062,214.84	10.00
2 至 3 年	217,510,347.76	54,377,586.94	25.00
3 至 4 年	197,207,628.10	88,743,432.64	45.00
4 至 5 年	74,208,557.19	48,235,562.18	65.00
5 年以上	78,923,216.25	78,923,216.25	100.00
合计	2,109,449,790.71	294,711,330.39	12.69

确定该组合依据的说明：

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,331,625,881.87
其中：6 个月以内	1,084,239,530.97
7 至 12 个月	247,386,350.90
1 至 2 年	120,622,148.37
2 至 3 年	217,510,347.76
3 年以上	474,414,243.76
3 至 4 年	321,282,470.32
4 至 5 年	74,208,557.19
5 年以上	78,923,216.25
合计	2,144,172,621.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	34,722,831.05	0.00				34,722,831.05
按组合计提的坏账准备	261,255,207.43	33,456,122.96				294,711,330.39
合计	295,978,038.48	33,456,122.96				329,434,161.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3）本期实际核销的应收账款情况

（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
应收客户第一名	225,138,420.00	10.50%	101,312,289.00
应收客户第二名	122,813,320.03	5.73%	13,274,613.52

应收客户第三名	56,884,635.96	2.65%	10,614,520.52
应收客户第四名	47,313,206.45	2.21%	4,887,437.75
应收客户第五名	45,158,797.14	2.11%	21,504,242.46
合计	497,308,379.58	23.20%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

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	40,989,297.31	66.95%	41,840,583.76	55.83%
1 至 2 年	18,132,851.26	27.15%	19,075,343.93	25.45%
2 至 3 年	3,920,044.00	3.44%	5,227,713.67	6.98%
3 年以上	4,369,258.65	2.46%	8,799,971.68	11.74%
合计	67,411,451.22		74,943,613.04	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名金额为 21,816,810.13 元，占预付款项期末余额的比例为 32.36%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	332,393,340.74	346,338,131.13
合计	332,393,340.74	346,338,131.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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
单位往来款	211,020,421.19	241,525,814.15
保证金	176,697,168.06	122,495,756.29
职工备用金	15,455,297.32	31,265,243.48
出口退税	8,608,521.35	14,335,033.68
其他	4,629,988.73	12,573,526.47
合计	416,411,396.65	422,195,374.07

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	70,823,409.70		5,033,833.24	75,857,242.94
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	8,160,812.97			8,160,812.97
本期转销				
2022 年 6 月 30 日余额	78,984,222.67		5,033,833.24	84,018,055.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	122,072,029.29
其中：6 个月以内	70,294,825.83
7 至 12 个月	51,777,203.46
1 至 2 年	103,738,446.24
2 至 3 年	133,316,028.60
3 年以上	57,284,892.52
3 至 4 年	37,610,297.91
4 至 5 年	5,206,281.19
5 年以上	14,468,313.42
合计	416,411,396.65

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	
坏账准备	75,857,242.94	8,160,812.97				84,018,055.91
合计	75,857,242.94	8,160,812.97				84,018,055.91

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
其他应收款第一名	往来款	64,959,003.68	2-3 年	15.60%	16,239,750.92
其他应收款第二名	往来款	54,174,464.62	0-6 个月，7-12 个月	13.01%	810,513.51
其他应收款第三名	往来款、保证金	48,379,791.00	7-12 个月，1-2 年	11.62%	48,379,791.00
其他应收款第四名	保证金	22,650,437.88	7-12 个月，1-2 年	5.44%	2,262,488.44
其他应收款第五名	保证金	18,189,712.74	7-12 个月，3-4 年	4.37%	957,485.64
合计		208,353,409.92		50.04%	68,650,029.51

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	546,865,175.68	59,453,501.57	487,411,674.11	609,438,044.37	53,663,017.86	555,775,026.51
在产品	10,741,695.51		10,741,695.51	21,573,399.53		21,573,399.53
库存商品	114,214,569.60	2,432,333.22	111,782,236.38	152,219,004.09	2,195,435.72	150,023,568.37
周转材料				43,745.92		43,745.92
合同履约成本	375,997,961.41		375,997,961.41	429,327,881.43		429,327,881.43
发出商品	180,167,809.92	39,488,798.78	140,679,011.14	342,880,560.43	35,642,780.63	307,237,779.80
委托加工物资				811,330.75		811,330.75
半成品	24,498,425.30	6,166,444.96	18,331,980.34	24,265,309.99	5,565,863.02	18,699,446.97
合计	1,252,485,637.42	107,541,078.53	1,144,944,558.89	1,580,559,276.51	97,067,097.23	1,483,492,179.28

(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	53,663,017.86	5,790,483.71				59,453,501.57
库存商品	2,195,435.72	236,897.50				2,432,333.22
半成品	5,565,863.02	600,581.94				6,166,444.96
委托加工物资						
发出商品	35,642,780.63	3,846,018.15				39,488,798.78
合计	97,067,097.23	10,473,981.30				107,541,078.53

存货跌价准备计提的依据：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计成本、销售所必需的估计费用以及相关税费后的价值。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	1,141,612,923.95	80,152,819.90	1,061,460,104.05	1,375,778,097.50	44,104,066.37	1,331,674,031.13
合计	1,141,612,923.95	80,152,819.90	1,061,460,104.05	1,375,778,097.50	44,104,066.37	1,331,674,031.13

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

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
已完工未结算项目	36,048,753.55			
合计	36,048,753.55			——

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
重庆联通水土 3 号楼 IDC 项目	225,799,519.92		225,799,519.92			
合计	225,799,519.92		225,799,519.92			

其他说明

持有待售资产说明：2021 年 5 月 31 日，本公司第五届董事会第二十五次会议，审议通过《关于全资子公司转让资产的议案》。本公司全资子公司日海通服公司与国网重庆综合能源服务有限公司（以下简称“国网重庆”）于 2021 年 5 月 31 日签署了《日海联通水土 3 号楼 IDC 项目资产转让协议》，将其投资建设的重庆联通水土 3 号楼 IDC 机房设备及其附属权利等固定资产转让给国网重庆。该等资产经北京大地资产评估事务所有限公司出具的《国网重庆综合能源服务有限公司拟收购“重庆联通西南数据中心 IDC3 号楼项目”资产评估报告》（北京大地评报字[2020]1013-10 号）（评估基准日为 2020 年 10 月 31 日），评估价值为 22,600.00 万元（不含税），交易价格为 25,538.00 万元人民币（含税价），预计处置时间为 2022 年度。

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、认证进项税额	76,158,600.19	133,598,866.86
预缴企业所得税	5,312,569.46	3,950,317.34
合计	81,471,169.65	137,549,184.20

14、债权投资

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

15、其他债权投资

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

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京日海北纬物联技术有限公司	2,690,460.48			-56,816.53						2,633,643.95	
广西数广日海物联科	4,059,791.36			-351,968.13						3,707,823.23	

技有限公司											
日海网云（北京）科技有限公司	300,000.00									300,000.00	300,000.00
小计	7,050,251.84			- 408,784.66						6,641,467.18	300,000.00
合计	7,050,251.84			- 408,784.66						6,641,467.18	300,000.00

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具一		2,000,000.00
其他权益工具二	167,037,400.00	167,037,400.00
其他权益工具三	913,877.89	913,877.89
其他权益工具四	43,058,100.00	43,058,100.00
其他权益工具五	2,000,001.00	2,000,001.00
合计	213,009,378.89	215,009,378.89

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
深圳市汇芯通信技术有限公司				100,000.00	公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	本期已处置
AylaNetworks, Inc		7,658,954.00			公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
CathayTri-Tech., Inc			- 522,373.18		公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了	

					短期内出售	
北京佰才邦技术有限公司		9,793,575.00			公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
上海聚均科技有限公司						
合 计		17,452,529.00	- 522,373.18	100,000.00		

19、其他非流动金融资产

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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	208,786,481.13	269,938,961.41
固定资产清理	22,204,628.11	
合计	230,991,109.24	269,938,961.41

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	81,883,385.10	340,817,793.67	20,769,547.77	52,110,937.65	495,581,664.19
2.本期增加金额		22,818,870.51	112,831.92	1,163,583.95	24,095,286.38
(1) 购置		13,314,875.05	112,831.92	1,163,583.95	14,591,290.92
(2) 在建工程转入					
(3) 企					

业合并增加					
(4)存货转入		9,503,995.46			9,503,995.46
3.本期减少 金额	1,784,702.92	122,368,918.66	2,405,413.79	9,429,936.42	135,988,971.79
(1) 处 置或报废	1,784,702.92	122,368,918.66	2,405,413.79	9,429,936.42	135,988,971.79
(2) 转入投资性 房地产					
4.期末余额	80,098,682.18	241,267,745.52	18,476,965.90	43,844,585.18	383,687,978.78
二、累计折旧					
1.期初余额	13,633,147.90	154,447,560.42	14,607,412.02	36,774,578.43	219,462,698.77
2.本期增加 金额	1,716,747.73	33,839,535.35	950,356.80	2,353,527.30	38,860,167.18
(1) 计 提	1,716,747.73	33,839,535.35	950,356.80	2,353,527.30	38,860,167.18
3.本期减少 金额	1,684,699.91	98,745,774.90	2,181,938.43	9,193,587.18	111,806,000.42
(1) 处 置或报废	1,684,699.91	98,745,774.90	2,181,938.43	9,193,587.18	111,806,000.42
4.期末余额	13,665,195.72	89,541,320.87	13,375,830.39	29,934,518.55	146,516,865.53
三、减值准备					
1.期初余额		6,073,924.36	106,079.65		6,180,004.01
2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4.期末余额		6,073,924.36	106,079.65		6,180,004.01
四、账面价值					
1.期末账面 价值	66,433,486.46	145,652,500.29	4,995,055.86	13,910,066.63	230,991,109.24
2.期初账面 价值	68,250,237.20	180,296,308.89	6,056,056.10	15,336,359.22	269,938,961.41

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(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
机器设备	211,318,204.80
合计	211,318,204.80

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	22,179,012.30	
办公及其他设备	25,615.81	
合计	22,204,628.11	

其他说明：

[注]固定资产清理余额系武汉日海新材料科技有限公司出售固定资产，尚未清理结算部分。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	70,754.72	70,754.72
合计	70,754.72	70,754.72

(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
软件系统及其他在建项目	70,754.72		70,754.72	70,754.72		70,754.72
合计	70,754.72		70,754.72	70,754.72		70,754.72

(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
软件系统及其他在建项目	100,000.00	70,754.72				70,754.72	60.00%					其他
合计	100,000.00	70,754.72				70,754.72						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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	105,649,538.34	105,649,538.34
2.本期增加金额	937,458.44	937,458.44
(1) 租赁	937,458.44	937,458.44
3.本期减少金额	9,954,909.35	9,954,909.35
(1) 处置	9,954,909.35	9,954,909.35
4.期末余额	96,632,087.43	96,632,087.43
二、累计折旧		
1.期初余额	21,573,172.77	21,573,172.77
2.本期增加金额	12,803,534.22	12,803,534.22
(1) 计提	12,803,534.22	12,803,534.22
3.本期减少金额	4,310,225.53	4,310,225.53
(1) 处置	4,310,225.53	4,310,225.53
4.期末余额	30,066,481.46	30,066,481.46
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	66,565,605.97	66,565,605.97
2.期初账面价值	84,247,914.89	84,247,914.89

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	商标权	版权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值								
1.期初余额		34,573,262.24	48,532,952.78	107,625,934.96	87,205,667.85	140,993,625.39		418,931,443.22
2.本期增加金额						76,342,116.99	189,115,632.46	265,457,749.45
(1) 购置						336,882.60		336,882.60
(2) 内部研发						76,005,234.39		76,005,234.39
(3) 企业合并增加								
(4) 合同资产转入							189,115,632.46	189,115,632.46
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额		34,607,399.23	48,532,952.78	107,625,934.96	87,205,667.85	217,335,742.38	189,115,632.46	684,423,329.66
二、累计摊销								
1.期初余额		14,265,493.80	20,795,191.69	45,623,164.76	57,259,049.75	77,042,558.33		214,985,458.33
2.本期增加金额		5,556,353.85	1,664,420.96	4,236,111.52	2,533,302.39	17,496,327.24	1,687,505.17	33,174,021.13
(1) 计提		5,556,353.85	1,664,420.96	4,236,111.52	2,533,302.39	17,496,327.24	1,687,505.17	33,174,021.13
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末		19,821,847.65	22,459,612.65	49,859,276.28	59,792,352.14	94,538,885.57	1,687,505.17	248,159,479.46

余额								
三、减值准备								
1.期初余额		34,136.99						34,136.99
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		34,136.99						34,136.99
四、账面价值								
1.期末账面价值		14,751,414.59	26,073,340.13	57,766,658.68	27,413,315.71	122,796,856.81	187,428,127.29	436,229,713.21
2.期初账面价值		20,307,768.44	27,737,761.09	62,002,770.20	29,946,618.10	63,951,067.06		203,945,984.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明

[注]特许经营权系泉州市科技馆新馆展教工程项目。

根据泉州市人民政府《关于泉州市公共文化中心科技与规划馆展教（布展）工程专题会议纪要》（[2017]136 号）及《常务会议纪要》（2018 年第 30 次）精神，泉州市人民政府采用 PPP 模式（即政府和社会资本合作模式）实施泉州市科技馆新馆展教工程项目，公司作为社会资本方建设及运营维护该 PPP 项目。根据合同约定，公司可根据业绩考核结果获得项目运营期的服务费、票务收入及经营收益分成。根据《企业会计准则解释第 14 号》，对于社会资本方将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产应当在资产负债表“无形资产”项目中列报。2022 年 5 月，该 PPP 项目投入运营，按照合同约定的 15 年合作期进行摊销。

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		

芯片模组软件	99,939,232.58	26,198,271.90			76,005,234.39			50,132,270.09
合计	99,939,232.58	26,198,271.90			76,005,234.39			50,132,270.09

其他说明

模组自主研发芯片软件项目在立项评审会议审批通过后进入研发费用资本化阶段，资本化期间的研发费用计入开发支出。其他阶段发生的研发费用，全部计入当期损益。自主研发芯片软件项目获得软件著作权证书之日起，自开发支出转入无形资产。并在转入无形资产的当期，按期摊销计入当期损益。

2021 年资本化项目在 2022 年收到软著证书发布之日起已陆续转入无形资产，转入无形资产金额 76,005,234.39 元。截止报告期末，2022 年开发支出的研发活动仍在进行中，开发支出余额 50,132,270.09 元。

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		
深圳日海瑞研智能科技有限公司	40,820,000.00					40,820,000.00
日海恒联通信技术有限公司	20,947,828.86					20,947,828.86
重庆平湖通信技术有限公司	16,616,716.74					16,616,716.74
日海通信服务有限公司	9,552,542.37					9,552,542.37
云南和坤通信工程有限公司	7,028,439.33					7,028,439.33
贵州日海捷森通信工程有限公司	6,812,083.35					6,812,083.35
新疆日海卓远通信工程有限公司	3,026,274.91					3,026,274.91
武汉日海光孚通信有限公司	2,506,874.32					2,506,874.32
长沙市鑫隆智能技术有限公司	1,846,140.17					1,846,140.17
龙尚科技（上海）有限公司	136,596,007.21					136,596,007.21
日海智能设备（珠海）有限公司	524,583.48					524,583.48

芯讯通无线科技(上海)有限公司	342,319,564.61					342,319,564.61
四川日海云监科技有限公司	10,554,557.87					10,554,557.87
合计	599,151,613.22					599,151,613.22

(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		
深圳日海瑞研智能科技有限公司	40,820,000.00					40,820,000.00
日海恒联通信技术有限公司	0.00					0.00
重庆平湖通信技术有限公司	16,616,716.74					16,616,716.74
日海通信服务有限公司	9,552,542.37					9,552,542.37
云南和坤通信工程有限公司	7,028,439.33					7,028,439.33
贵州日海捷森通信工程有限公司	6,812,083.35					6,812,083.35
新疆日海卓远通信工程有限公司	3,026,274.91					3,026,274.91
武汉日海光孚通信有限公司	2,506,874.32					2,506,874.32
长沙市鑫隆智能技术有限公司	1,846,140.17					1,846,140.17
龙尚科技（上海）有限公司	54,259,160.29					54,259,160.29
日海智能设备（珠海）有限公司	524,583.48					524,583.48
芯讯通无线科技(上海)有限公司	0.00					0.00
四川日海云监科技有限公司	10,554,557.87					10,554,557.87
合计	153,547,372.83					153,547,372.83

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	23,092,960.77	802,565.21	3,753,407.70		20,142,118.28
咨询服务费	466,674.02	687,016.26	155,406.69		998,283.59
远宏服务费	1,750,000.00		500,000.00		1,250,000.00

高通平台费	23,834,491.88		6,634,665.09		17,199,826.79
合计	49,144,126.67	1,489,581.47	11,043,479.48		39,590,228.66

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	241,086,747.06	37,305,471.68	307,653,366.59	52,496,689.72
内部交易未实现利润	274,217.44	41,132.62	25,360,557.47	4,249,255.61
可抵扣亏损	286,508,872.72	43,072,513.99	133,726,353.74	21,024,927.94
其他	4,651,440.74	697,716.11	6,871,755.12	2,644,939.38
合计	532,521,277.96	81,116,834.40	473,612,032.92	80,415,812.65

(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	46,651,334.34	7,381,200.77	54,907,862.29	8,713,764.84
其他权益工具投资公允价值变动	21,604,903.36	4,674,747.55	21,604,903.36	4,674,747.55
合计	68,256,237.70	12,055,948.32	76,512,765.65	13,388,512.39

(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		81,116,834.40		80,415,812.65
递延所得税负债		12,055,948.32		13,388,512.39

(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	519,271,625.14	365,489,592.26
可抵扣亏损	55,172,332.87	583,415,751.43
合计	574,443,958.01	948,905,343.69

(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

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
合同取得成本	135,593.37		135,593.37	171,952.61		171,952.61
合同资产	26,127,456.30		26,127,456.30	31,130,116.35		31,130,116.35
预付设备款	5,654,019.29		5,654,019.29	10,667,032.20		10,667,032.20
其他				615,000.00		615,000.00
合计	31,917,068.96		31,917,068.96	42,584,101.16		42,584,101.16

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	67,810,000.00	12,882,165.61
保证借款	198,018,768.79	634,032,922.64
信用借款	448,178,815.10	473,329,796.07
保证+质押借款	25,420,000.00	20,000,000.00
票据(信用证)融资	853,346,310.93	478,621,308.70
合计	1,592,773,894.82	1,618,866,193.02

短期借款分类的说明：

期末无已逾期未偿还短期借款情况。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	49,024,711.27	23,349,861.37
银行承兑汇票	72,346,419.74	68,088,566.77
合计	121,371,131.01	91,438,428.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,806,152,600.85	2,139,411,078.67
应付非流动资产购买款	6,046,391.56	2,258,127.40
应付其他	4,728,408.71	3,359,649.24
合计	1,816,927,401.12	2,145,028,855.31

(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
一年以上	237,628,501.24	主要为尚未达到结算条件的货款及工程款项
合计	237,628,501.24	

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	67,739,129.91	76,618,535.75
合同结算-工程款期末结转	92,708,646.17	74,215,588.11
合计	160,447,776.08	150,834,123.86

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	53,893,603.90	313,649,663.43	322,248,794.05	45,294,473.28
二、离职后福利-设定提存计划	1,531,960.52	30,599,574.13	31,083,147.16	1,048,387.49
三、辞退福利	172,615.65	1,991,323.51	1,991,323.51	172,615.65
合计	55,598,180.07	346,240,561.07	355,323,264.72	46,515,476.42

(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	52,272,293.94	280,548,121.79	289,425,507.73	43,394,908.00
2、职工福利费		5,136,710.13	5,136,710.13	0.00
3、社会保险费	864,976.68	14,960,057.14	14,625,693.35	1,199,340.47
其中：医疗保险费	774,338.71	13,458,019.91	13,123,548.37	1,108,810.25
工伤保险费	18,477.89	604,444.08	604,596.41	18,325.56
生育保险费	72,160.08	897,593.15	897,548.57	72,204.66
4、住房公积金	746,733.35	12,861,818.85	12,913,129.20	695,423.00
5、工会经费和职工教育经费	9,599.93	142,955.52	147,753.64	4,801.81
合计	53,893,603.90	313,649,663.43	322,248,794.05	45,294,473.28

(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	1,489,039.50	29,655,548.08	30,138,735.19	1,005,852.39
2、失业保险费	42,921.02	944,026.05	944,411.97	42,535.10
合计	1,531,960.52	30,599,574.13	31,083,147.16	1,048,387.49

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,891,471.62	28,311,647.11
企业所得税	16,136,068.50	14,197,139.10
个人所得税	1,819,794.89	1,881,589.52
城市维护建设税	962,336.53	560,981.98
教育费附加	690,803.47	399,524.40
房产税	314,584.71	
土地使用税	2,964.57	
印花税	894,812.43	1,673,857.75
其他	3,768.38	3,332.47
合计	55,716,605.10	47,028,072.33

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	544,156,323.26	593,967,558.33
合计	544,156,323.26	593,967,558.33

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
股权收购款	34,941,125.00	49,375,425.00
单位往来款	38,327,823.48	71,779,550.62
个人往来款	4,049,091.25	7,349,284.36
保证金	22,638,880.23	20,836,457.14
外部关联方借款及利息	436,391,375.84	433,714,582.46
其他	7,808,027.46	10,912,258.75
合计	544,156,323.26	593,967,558.33

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一年以上	261,955,841.92	主要为外部关联方借款暂未偿还
合计	261,955,841.92	

42、持有待售负债

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		13,707,824.45
一年内到期的长期应付款	12,938,210.33	38,921,255.08
一年内到期的租赁负债	28,035,550.65	27,438,338.76
应计利息	40,973,760.98	80,067,418.29
合计		13,707,824.45

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	153,492.54	1,729,974.40
背书未终止银承/商承		27,875,345.88
借款		2,788,648.16
其他		76,163.27
合计	153,492.54	32,470,131.71

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
保证借款	129,780,000.00	129,780,000.00
应计利息		
合计	129,780,000.00	129,780,000.00

长期借款分类的说明：

借款期末余额说明：

①日海通信服务有限公司与广州银行股份有限公司签订信用借款合同，借款金额及借款期限分别为：4,560,306.21 元，2022 年 3 月 17 日至 2024 年 3 月 15 日；14,924,021.88 元，2022 年 5 月 20 日至 2024 年 5 月 17 日。截止 2022 年 6 月 30 日，借款本金合计为 19,484,328.09 元。

②泉州市日海科技传播有限公司（以下简称“泉州日海公司”）分四次与中国建设银行股份有限公司泉州鲤城支行签订了四份《固定资产贷款合同》，借款金额及借款期限分别为：5,000.00 万元，2020 年 11 月 23 日至 2035 年 11 月 23 日；5,000.00 万元，2021 年 6 月 28 日至 2035 年 2 月 5 日；939.00 万元，2021 年 11 月 24 日至 2036 年 2 月 5 日；2,383.00 万元，2021 年 12 月 15 日至 2036 年 2 月 5 日。截止 2022 年 6 月 30 日，借款本金合计为 12,262.00 万元，该等借款从 2022 年起分期归还，直至借款到期日还清，其保证人为本公司。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁		
租赁付款额	107,883,785.16	98,104,209.67
减：未确认融资费用	8,882,829.08	9,931,058.10
重分类至一年内到期的非流动负债	28,035,550.65	27,438,338.76
合计	70,965,405.43	60,734,812.81

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,534,224.53	19,833,691.32
合计	12,534,224.53	19,833,691.32

(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
保理款	25,472,434.86	58,754,946.40
减：一年内到期的长期应付款	12,938,210.33	38,921,255.08
合 计	12,534,224.53	19,833,691.32

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	600,000.00	600,000.00	主要系合同纠纷
合计	600,000.00	600,000.00	

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	3,000,000.00		750,000.00	2,250,000.00	与资产相关的政府补助递延确认
政府补助	4,500,000.00			4,500,000.00	与收益相关的政府补助递延确认
合计	7,500,000.00		750,000.00	6,750,000.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
陕西省西咸新区财政局财政西咸办公	3,000,000.00					750,000.00	2,250,000.00	与资产相关

室装修补贴								
珠海市招商引资扶持奖励资金	4,500,000.00						4,500,000.00	与收益相关
合 计	7,500,000.00					750,000.00	6,750,000.00	

其他说明：

注：珠海市招商引资扶持奖励资金系公司于 2020 年 11 月 18 日与珠海（国家）高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“高新区管委会”）签订《日海智能科技项目投资合作协议》，协议约定公司享有高新区管委会给予场地租赁支持资金。公司已于 2020 年 11 月 18 日申请提前拨付该笔资金 450 万元，并于当年度收到该笔资金。由于公司目前年纳税额尚未达标，故未摊销确认损益。

52、其他非流动负债

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	374,400,000.00						374,400,000.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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）	2,057,734,085.05			2,057,734,085.05
合计	2,057,734,085.05			2,057,734,085.05

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	综合收益 当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	16,930,155. 82							16,930,155. 82
其他 权益工具 投资公允 价值变动	16,930,155. 82							16,930,155. 82
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 31,414,511. 32	13,365,436. 42				13,365,436. 42		- 18,049,074. 90
外币 财务报表 折算差额	- 31,414,511. 32	13,365,436. 42				13,365,436. 42		- 18,049,074. 90
其他								
其他综合 收益合计	- 14,484,355. 50	13,365,436. 42				13,365,436. 42		- 1,118,919.0 8

58、专项储备

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	61,114,511.38			61,114,511.38
合计	61,114,511.38			61,114,511.38

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	145,555,457.70	123,261,048.65
调整后期初未分配利润	145,555,457.70	123,261,048.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-320,699,457.41	22,294,409.05
加：其他综合收益结转留存收益	100,000.00	
期末未分配利润	-175,043,999.71	145,555,457.70

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,597,580,757.19	1,451,235,462.29	2,049,410,223.54	1,676,398,173.28
其他业务	12,373,587.10	10,571,197.41	12,034,774.58	11,867,397.14
合计	1,609,954,344.29	1,461,806,659.70	2,061,444,998.12	1,688,265,570.42

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,666,434,268.56 元，其中，976,131,350.52 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	843,078.17	3,134,417.72
教育费附加	616,941.08	2,153,525.26
房产税	140,930.63	
土地使用税	1,334.14	
车船使用税	5,407.45	37,294.10
印花税	553,564.65	1,092,840.16
其他	16,725.29	150,783.93
合计	2,177,981.41	6,568,861.17

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,511,957.36	52,555,554.19
业务招待费	2,547,793.31	4,015,318.54
差旅费	1,675,420.43	2,586,617.10
办公费	1,305,544.63	1,810,311.53
广告费	581,449.42	1,112,839.34
售后维护费	516,079.34	357,854.59
推广及策划费	252,517.17	118,896.07
专业服务费	3,598,667.92	5,037,478.81
折旧及摊销	935,684.65	494,997.64
赠样等推广费	1,294,337.59	1,685,643.62
招投标费	1,349,327.61	2,405,987.68
其他	2,871,182.10	3,303,106.10
合计	63,439,961.53	75,484,605.21

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,888,576.23	38,968,168.04
折旧及摊销	26,798,082.67	17,306,889.71
咨询顾问费	1,347,975.40	18,592,036.61
办公费	4,847,306.68	4,301,700.11
差旅费	1,358,720.50	2,453,339.63
业务招待费	2,959,587.41	3,346,795.60
汽车费用	1,154,150.36	1,291,216.98
专业服务费	6,809,719.19	2,868,905.72
咨询、审计费	3,335,622.90	4,507,871.65
诉讼费	3,831,629.86	943,404.61
租赁费用	3,921,682.44	4,293,066.87
其他	2,820,442.97	3,814,869.14
合计	105,073,496.61	102,688,264.67

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,849,634.80	71,394,190.93
物料消耗	25,826,424.92	3,663,423.09
服务费	13,998,654.56	6,411,885.13
咨询顾问费	3,336,753.55	3,026,834.94
折旧及摊销	31,189,593.88	27,509,955.37
差旅费	224,154.81	2,690,508.78
实验试制检测费	6,096,885.22	3,383,876.15
专业服务费	8,735,204.10	
维护费		107,899.14
其他	4,689,624.59	5,035,433.37
合计	169,946,930.43	123,224,006.90

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	55,721,957.56	47,574,593.79
减：利息收入	3,445,549.38	2,434,548.43
手续费支出	5,562,255.81	2,409,423.08
汇兑损益	1,679,535.38	4,609,058.36
合计	66,409,298.13	54,027,623.66

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
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	16,579,091.16	26,570,194.36
其他	78,010.25	162,217.70

合计	16,657,101.41	26,732,412.06
----	---------------	---------------

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	-149,413.89	48,284.62
处置长期股权投资产生的投资收益		2,512,944.13
其他	-13,113.92	51,989.89
合计	-162,527.81	2,613,218.64

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益****71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-8,160,812.97	-13,172,101.22
应收账款坏账损失	-33,456,122.96	-11,955,518.57
合计	-41,616,935.93	-25,127,619.79

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	-10,473,981.30	-1,194,460.50
十二、合同资产减值损失	-36,048,753.55	-4,109,929.06
合计	-46,522,734.85	-5,304,389.56

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
固定资产处置收益	339,790.22	-89,602.91

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
未约罚款收入	78,297.57	238,885.27	78,297.57
无需支付的款项	35,163.20		35,163.20
其他	4,979,166.60	75,208.93	4,979,166.60
合计	5,170,816.31	314,094.20	

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	506,942.32	8,330.64	506,942.32
往来款核销	1,198,876.53	207.08	1,198,876.53
赔偿款	5,645.93	924,174.64	5,645.93
罚款	46,038.68	30,015.62	46,038.68
违约金		305,769.79	
滞纳金	77,572.90	8,464.15	77,572.90
其他	79,876.47	7,508.05	79,876.47
合计	1,914,952.83	1,284,469.97	1,914,952.83

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	2,373,220.25	6,884,541.83
递延所得税费用	-6,971,626.06	-936,125.19
合计	-4,598,405.81	5,948,416.64

(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	-326,949,427.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-49,042,414.05
子公司适用不同税率的影响	-15,079,681.48
调整以前期间所得税的影响	33,153.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,070,513.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,662,896.17
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	83,781,088.12
研发费用加计扣除	-16,698,169.82
所得税费用	-4,598,405.81

77、其他综合收益

详见附注

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
收到的存款利息	3,445,549.38	2,105,022.51
收到的政府补助	16,292,560.59	26,286,940.33
收到的往来款及其他	95,342,396.25	231,094,141.42
收到的租赁费	13,881,981.32	
收到的保函保证金	2,982,907.48	
合计	131,945,395.02	259,486,104.26

(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
各项费用	86,408,911.51	193,628,391.13
往来款、保证金和其他	92,057,494.09	171,660,904.74
因诉讼事项受限的银行存款	8,753,440.12	
合计	187,219,845.72	365,289,295.87

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金及利息		5,640,000.00
合计		5,640,000.00

(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
购买理财产品		12,900,000.00
合计		12,900,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据、保函、信用证保证金及票据贴现融资款等		295,301,483.09
合计		295,301,483.09

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据、保函、信用证保证金及票据融资到期解付款等	139,924,937.80	12,947,383.08
支付保理融资款及利息		
为租赁负债支付的现金	14,872,318.35	2,471,578.04
支付筹资往来款项		200,000,000.00
合计	154,797,256.15	215,418,961.12

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	-322,351,021.20	3,091,292.12
加：资产减值准备	88,139,670.78	30,432,009.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,860,167.18	2,167,300.01
使用权资产折旧	12,803,534.22	21,401,623.45
无形资产摊销	33,174,021.13	37,421,689.51
长期待摊费用摊销	11,043,479.48	2,791,286.18
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）	339,790.22	89,602.91
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		8,330.63
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	64,729,762.75	53,289,171.30
投资损失（收益以“—”号填列）	-162,527.81	-2,613,218.64
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-701,021.75	472,280.32
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,332,564.07	-1,408,405.50
存货的减少（增加以“—”号填列）	338,547,620.39	-155,049,549.97
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-75,509,229.14	-497,762,814.90
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-348,374,157.28	327,976,766.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-160,792,475.10	-177,692,636.38
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		
增加使用权资产		0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	351,003,013.77	520,390,040.85
减：现金的期初余额	669,060,300.79	459,122,239.51

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	-318,057,287.02	61,267,801.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	351,003,013.77	669,060,300.79
其中：库存现金	74,019.15	143,567.55
可随时用于支付的银行存款	365,680,539.31	668,895,684.04
可随时用于支付的其他货币资金	2,389.21	21,049.20
三、期末现金及现金等价物余额	351,003,013.77	669,060,300.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	356,106,535.79	95,994,641.18

80、所有者权益变动表项目注释

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	256,029,885.79	保证金、诉讼等受限制的货币资金
使用权资产	66,565,605.98	租赁的房产
应收票据	1,405,397.96	期末已背书或贴现未终止确认的应收票据
合计	324,000,889.73	

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	2,414,339.02	6.71140	16,203,594.90
欧元	39,497.44	7.00840	276,813.86
港币	256,034.45	0.85519	218,958.10
英镑	165,498.85	8.13650	1,346,581.39
应收账款			
其中：美元	87,367,483.57	6.71140	586,358,129.23

欧元			
港币	1,048,976.00	0.85519	897,073.79
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	14,865,498.59	6.71140	99,768,307.24
欧元	73,839.76	7.00840	517,498.57
短期借款			
其中：美元	7,720,000.00	6.71140	51,812,008.00
应付账款			
其中：美元	87,410,700.98	6.71140	586,648,178.56
港币	10,000.00	0.85519	8,551.90
其他应付款			
其中：美元	30,100,577.62	6.71140	202,017,016.64

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

☒适用 ☐不适用

本公司下属公司日海通讯香港有限公司注册地为香港，以人民币为记账本位币；展华集团有限公司注册地为香港，以美元为记账本位币；SIMCom International SAS 注册地为法国巴黎，以欧元为记账本位币。

83、套期

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
计入递延收益的政府补助		递延收益	75,000.00
计入其他收益的政府补助	19,682,630.14	其他收益	19,682,630.14
合计	19,682,630.14		20,432,630.14

(2) 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

政府补助本期无退回情况。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 新设公司

①龙尚科技（广州）有限公司：于 2022 年 1 月 13 日注册成立，系本公司子公司龙尚科技（上海）有限公司通过新设方式成立的全资子公司，注册资本 1000 万人民币。主要经营范围：物联网无线模组及其应用、物联网技术研发及服务。截止期末，该公司尚未投入及开展业务。

②SIMCom International SAS：于 2022 年 5 月 2 日注册成立，注册地法国巴黎，系本公司孙公司展华集团有限公司通过新设方式成立的全资子公司，注册资本 25,000.00 欧元。主要经营范围：无线通讯模组等服务。截止期末，该公司尚未投入及开展业务。

（2）注销公司

Sunsea Technology B.V 于 2022 年 3 月注销。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
日海通讯香港有限公司	香港	香港	贸易及投资	100.00%		设立
日海通信服务有限公司	广州市	广州市	工程服务	100.00%		收购
广州日海穗灵通信工程有限公司	广州市	广州市	工程服务		100.00%	设立
贵州日海捷森通信工程有限公司	贵阳市	贵阳市	工程服务		100.00%	收购
新疆日海卓远通信工程有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	工程服务		100.00%	收购
日海恒联通信技术有限公司	郑州市	郑州市	工程服务		100.00%	收购
河南智讯寰宇教育咨询有限公司	郑州市	郑州市	服务业		100.00%	设立
武汉日海光孚通信有限公司	武汉市	武汉市	工程服务		100.00%	收购
长沙市鑫隆智能技术有限公司	长沙市	长沙市	工程服务		100.00%	收购
重庆平湖通信技术有限公司	重庆市	重庆市	工程服务		100.00%	收购
云南和坤通信工程有限公司	昆明市	昆明市	工程服务		100.00%	收购
上海丰粤通信工程有限公司	上海市	上海市	工程服务		100.00%	设立
深圳日海电气技术有限公司	深圳市	深圳市	制造	100.00%		设立
深圳市海亦达投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00%		设立
深圳日海振鹭	深圳市	深圳市	软件和信息技		80.00%	设立

科技有限公司			术服务业			
深圳日海智慧城市科技有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		80.00%	设立
日海智能终端有限公司	深圳市	深圳市	物联网产品开发和销售		80.00%	设立
深圳海铭润投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00%		设立
龙尚科技（上海）有限公司	上海市	上海市	物联网技术开发		100.00%	收购
龙尚科技（广州）有限公司	广州市	广州市	物联网技术开发		100.00%	设立
展华集团有限公司	香港	香港	物联网产品销售		100.00%	收购
SIMCom International SAS	法国巴黎	法国巴黎	无线通讯模组等服务		100.00%	设立
芯讯通无线科技(上海)有限公司	上海市	上海市	物联网技术开发		100.00%	收购
上海芯通电子有限公司	上海市	上海市	物联网产品销售和服务		100.00%	收购
重庆芯讯通无线科技有限公司	重庆市	重庆市	物联网技术开发		100.00%	设立
芯讯通无线科技（广州）有限公司	广州市	广州市	物联网产品销售和服务		100.00%	设立
日海智能设备（珠海）有限公司	珠海市	珠海市	制造	100.00%		收购
深圳日海瑞研智能科技有限公司	深圳市	深圳市	制造		100.00%	收购
深圳市尚想电子有限公司	深圳市	深圳市	制造		100.00%	收购
武汉日海新材料科技有限公司	武汉市	武汉市	制造		100.00%	设立
SunseaTechnology B.V.	荷兰	荷兰	通讯产品销售		100.00%	设立
深圳海韵泰投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00%		设立
深圳日海无线通信技术有限公司	深圳市	深圳市	制造		100.00%	设立
深圳日海物联网技术有限公司	深圳市	深圳市	物联网技术开发	100.00%		设立
北京日海智能信息技术有限公司	北京市	北京市	信息服务		100.00%	设立
隆嘉云网科技有限公司	西咸新区	西咸新区	软件和信息技术服务业		80.00%	收购
日海艾拉物联网网络有限公司	深圳市	深圳市	物联网技术开发和服务		70.00%	设立
日海智能物联网有限公司	潍坊市	潍坊市	互联网和相关服务		100.00%	设立

福建日海物联网技术有限公司	福州市	福州市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
深圳日海技术有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		75.00%	设立
深圳日海智城科技有限公司	深圳市	深圳市	互联网和相关服务		51.00%	设立
珠海龙芯科技有限公司	珠海市	珠海市	制造		100.00%	设立
深圳市爱邻网络科技有限公司	深圳市	深圳市	技术开发和服务等		100.00%	设立
深圳日海物联网投资合伙企业(有限合伙)	深圳市	深圳市	投资	99.00%	1.00%	设立
四川日海云监科技有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	70.00%		收购
泉州市日海科技传播有限公司	泉州市	泉州市	科技推广和应用服务业	99.00%		设立

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

本公司全资子公司深圳市海亦达投资有限公司持有日海网云(北京)科技有限公司 51.00%的股权,但本公司对其不具有控制权,因此,未纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
隆嘉云网科技有限公司	20.00%	-1,120,464.06		17,538,176.84

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
隆嘉云网科技有限公司	178,517,041.78	34,304,972.86	212,822,014.64	122,872,502.37	2,258,623.09	125,131,125.46	219,771,892.90	37,648,582.68	257,420,475.58	157,461,068.88	6,666,197.20	164,127,266.08

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
隆嘉云网科技有限公司	19,686,512.85	-5,602,320.32	-5,602,320.32	10,370,497.11	61,525,770.32	-851,213.91	-851,213.91	6,494,159.48

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京日海北纬物联技术有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业		50.00%	权益法
广西数广日海物联科技有限公司	南宁市	南宁市	科技推广和应用服务业	39.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京日海北纬物联技术有限公司	广西数广日海物联科技有限公司	北京日海北纬物联技术有限公司	广西数广日海物联科技有限公司
流动资产	2,577,589.87	14,765,628.04	3,402,264.37	19,409,987.80
非流动资产	4,758.46	4,252,354.06	11,515.54	3,407,154.62
资产合计	2,582,348.33	19,017,982.10	3,413,779.91	22,817,142.42
流动负债	70,241.83	10,508,531.06	741,103.68	13,407,420.99
非流动负债				
负债合计	70,241.83	10,508,531.06	741,103.68	13,407,420.99
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,512,106.50	8,509,451.04	2,672,676.23	9,409,721.43
按持股比例计算的净资产份额	979,721.54	3,318,685.91	1,336,338.12	3,669,791.36
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利				

润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,933,643.95	3,707,823.23	2,690,460.48	4,059,791.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	449,926.65	5,728,275.97	642,388.75	17,927,162.62
净利润	-113,633.05	-902,482.39	-830,340.38	312,141.99
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-113,633.05	-902,482.39	-830,340.38	312,141.99
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、借款和应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司承受外汇风险主要与所持有外币的货币资金、借款、应收款项及应付款项有关，由于外币与本公司的记账货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等外币的金融工具除货币资金外均为到期日较短；另外，公司通过持续跟踪汇率变化趋势，在汇率发生大幅波动的情况下，适时通过远期结售汇业务、调整产品价格等方法，减少汇率波动带来的影响。故本公司所面临的外汇风险也可以控制。

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要为外币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期税后净利润和股东权益的影响如下：

项目	2022 年度 1-6 月	
	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	-587.13	-587.13
港币	4.71	4.71
欧元	3.38	3.38
英镑	5.72	5.72

（2）利率风险

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

公司期末短期借款合同均为固定利率，本公司管理层认为利率风险并不重大。

（3）其他价格风险

公司持有的分类为以公允价值计量的其他权益工具投资及交易性金融资产在资产负债表日以其公允价值列示。因此，公司面临价格风险。公司指定成员密切监控投资产品之价格变动，因此公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

敏感性分析

于 2022 年 6 月 30 日，如上述以公允价值计价的金融资产的价格或利率升高/降低 5%，则公司的归属于母公司股东权益的增减变动情况如下：

金融资产	价格升高	价格降低
	归母股东权益增加	归母股东权益减少
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	318.54	-318.54

2、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。截止 2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于交易对手未能履行合同义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

3、流动风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

报告期期末，公司的流动负债总额大于流动资产总额。公司管理层积极采取措施应对短期流动性风险，具体包括：（1）积极与控股股东、实际控制人保持沟通，充分利用股东信用获取金融信贷，包括但不限于融资担保、委托贷款等方式；（2）争取公司第一大股东、实际控制人的直接流动性支持，包括但不限于保理融资、直接借款等方式；（3）通过积极回收各类应收款项，积极处置非主营业务资产等综合措施，加速回收货币资金。

截止 2022 年 6 月 30 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				
	一年以内	一到两年	两到三年	三年以上	合计
短期借款	1,592,773,894.82				1,592,773,894.82
应付票据	121,371,131.01				121,371,131.01
应付账款	1,816,927,401.12				1,816,927,401.12
其他应付款	544,148,323.26				544,148,323.26
一年内到期的非流动负债	40,973,760.98				40,973,760.98

项目	期末余额				
	一年以内	一到两年	两到三年	三年以上	合计
其他流动负债	153,492.54				153,492.54
长期借款		3,500,000.00	126,280,000.00		129,780,000.00
租赁负债		28,272,585.82	24,259,884.12	18,432,935.49	70,965,405.43
长期应付款		12,534,224.53			12,534,224.53
合 计	4,116,348,003.73	44,306,810.35	150,539,884.12	18,432,935.49	4,329,627,633.69

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			213,009,378.89	213,009,378.89
持续以公允价值计量的资产总额			213,009,378.89	213,009,378.89
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

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

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

第二层次输入值：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要为非上市公司权益工具投资，估值技术包括市场比较法、现金流量折现法。

以下为第三层次公允价值计量项目的重要不可观察输入值概述：

项 目	期末公允价值	估值技术
其他权益工具投资 1	43,058,100.00	参照最近融资价格法
其他权益工具投资 2	167,037,400.00	参照近期交易法和 Black-Scholes 看涨期权定价模型的反解法
其他权益工具投资 3	913,877.89	参照净资产计算
其他权益工具投资 4	2,000,001.00	以初始投资额
合 计	213,009,378.89	

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海九洲控股集团有限公司	珠海市	从事投资活动、资产管理服务等	50,000.00 万元	16.67%	16.67%

本企业最终控制方是珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

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
深圳九控商业保理有限公司	母公司之子公司
珠海度假村酒店有限公司	母公司之孙公司
珠海九洲城市中央公园发展有限公司	母公司之孙公司
珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上之股东
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上之股东之控股股东
润良泰（香港）投资有限公司	持股 5%以上之股东之控股股东控制的公司
北京日海北纬物联技术有限公司	本公司之联营企业
深圳日海新能源科技有限公司	本公司之联营企业
Cathay Tri-Tech.,Inc	本公司参股之公司
杨涛	本公司董事
深圳市新田科技有限公司	本公司的董事杨涛参股并担任该公司董事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
CathayTri-Tech.,Inc	销售商品	4,623,172.65	15,246,145.94
深圳市新田科技有限公司	销售商品	6,880.00	0.00
合 计		4,630,052.65	15,246,145.94

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
日海通信服务有限公司	6,006,317.67	2021 年 07 月 14 日	2022 年 07 月 14 日	否
日海通信服务有限公司	5,827,149.58	2021 年 07 月 26 日	2022 年 07 月 26 日	否
日海通信服务有限公司	6,141,736.90	2021 年 08 月 10 日	2022 年 08 月 10 日	否
日海通信服务有限公司	10,291,948.39	2021 年 08 月 27 日	2022 年 08 月 27 日	否
日海通信服务有限公司	840,000.00	2019 年 11 月 25 日	2022 年 07 月 15 日	否
日海通信服务有限公司	4,800,300.00	2022 年 03 月 17 日	2024 年 03 月 15 日	否
日海通信服务有限公司	15,709,500.00	2022 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 17 日	否
日海通信服务有限公司	11,234,500.00	2022 年 06 月 07 日	2024 年 06 月 06 日	否
日海通信服务有限公司	13,258,000.00	2021 年 10 月 29 日	2022 年 10 月 28 日	否
日海通信服务有限公司	57,201,300.00	2022 年 01 月 13 日	2023 年 01 月 13 日	否
日海通信服务有限公司	1,479,300.00	2022 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 17 日	否
日海通信服务有限公司	5,167,800.00	2022 年 04 月 22 日	2023 年 04 月 17 日	否
日海通信服务有限公司	4,990,500.00	2022 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 17 日	否
日海通信服务有限公司	80,000,000.00	2021 年 11 月 26 日	2023 年 04 月 17 日	否
深圳日海物联技术有限公司	49,220,000.00	2021 年 08 月 20 日	2022 年 08 月 19 日	否
龙尚科技（上海）有	40,000,000.00	2022 年 02 月 16 日	2023 年 02 月 15 日	否

限公司				
龙尚科技（上海）有限公司	39,630,000.00	2020 年 10 月 22 日	2023 年 10 月 22 日	否
龙尚科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2021 年 12 月 03 日	2022 年 12 月 15 日	否
泉州市日海科技传播有限公司	48,700,000.00	2021 年 02 月 05 日	2036 年 02 月 05 日	否
泉州市日海科技传播有限公司	48,700,000.00	2021 年 06 月 30 日	2036 年 02 月 05 日	否
泉州市日海科技传播有限公司	9,140,000.00	2021 年 11 月 25 日	2036 年 02 月 05 日	否
泉州市日海科技传播有限公司	23,210,000.00	2021 年 12 月 17 日	2036 年 02 月 05 日	否
日海恒联通信技术有限公司	3,029,168.86	2022 年 01 月 12 日	2022 年 07 月 12 日	否
日海恒联通信技术有限公司	2,209,437.97	2022 年 01 月 21 日	2022 年 07 月 21 日	否
日海恒联通信技术有限公司	1,229,400.00	2022 年 01 月 28 日	2022 年 07 月 28 日	否
日海恒联通信技术有限公司	1,464,601.66	2022 年 03 月 10 日	2022 年 09 月 10 日	否
日海恒联通信技术有限公司	1,359,972.70	2022 年 04 月 06 日	2022 年 10 月 06 日	否
日海恒联通信技术有限公司	3,011,138.04	2022 年 06 月 29 日	2022 年 12 月 29 日	否
日海恒联通信技术有限公司	9,047,900.00	2021 年 09 月 30 日	2022 年 09 月 30 日	否
日海恒联通信技术有限公司	3,341,600.00	2021 年 10 月 29 日	2022 年 10 月 29 日	否
日海恒联通信技术有限公司	917,106.92	2021 年 11 月 02 日	2022 年 11 月 02 日	否
日海恒联通信技术有限公司	10,000,000.00	2022 年 06 月 30 日	2023 年 06 月 30 日	否
芯讯通无线科技（上海）有限公司	70,000,000.00	2022 年 02 月 16 日	2023 年 02 月 15 日	否
芯讯通无线科技（上海）有限公司	30,000,000.00	2021 年 08 月 06 日	2022 年 07 月 31 日	否
芯讯通无线科技（上海）有限公司	20,000,000.00	2022 年 01 月 26 日	2022 年 07 月 26 日	否
芯讯通无线科技（上海）有限公司	50,000,000.00	2022 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 22 日	否
重庆芯讯通无线科技有限公司	20,000,000.00	2022 年 06 月 27 日	2023 年 06 月 26 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
日海通信服务有限公司	30,000,000.00	2021 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 25 日	否
日海通信服务有限公司、深圳日海物联技术有限公司	139,880,000.00	2022 年 02 月 10 日	2022 年 12 月 17 日	否
珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)	8,140,000.00	2022 年 06 月 10 日	2023 年 06 月 07 日	否
珠海润达泰投资合伙	47,810,000.00	2022 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 12 日	否

企业(有限合伙)				
珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)	7,280,000.00	2022 年 06 月 13 日	2023 年 04 月 26 日	否
珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)	36,120,000.00	2022 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 12 日	否
珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)	299,820,000.00	2022 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 12 日	否
合 计	569,050,000.00			

(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				
润良泰（香港）投资有限公司	43,086,100.00	2021 年 03 月 25 日	2022 年 03 月 09 日	
润良泰（香港）投资有限公司	9,792,300.00	2021 年 03 月 25 日	2022 年 03 月 14 日	
润良泰（香港）投资有限公司	9,139,480.00	2021 年 03 月 25 日	2022 年 03 月 22 日	
润良泰（香港）投资有限公司	166,780,000.00	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 27 日	
润良泰（香港）投资有限公司	50,000,000.00	2022 年 05 月 13 日	2023 年 05 月 31 日	
润良泰（香港）投资有限公司	140,472,150.00	2021 年 03 月 25 日	2023 年 05 月 31 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 23 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)	180,000,000.00	2019 年 04 月 19 日	2023 年 05 月 31 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)	7,500,000.00	2019 年 06 月 25 日	2023 年 05 月 31 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	2019 年 07 月 12 日	2023 年 05 月 31 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)	7,700,000.00	2019 年 07 月 29 日	2023 年 05 月 31 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	2019 年 07 月 30 日	2023 年 05 月 31 日	
上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	2019 年 09 月 18 日	2023 年 05 月 31 日	
深圳九控商业保理有限公司	8,140,000.00	2022 年 06 月 10 日	2023 年 06 月 07 日	
深圳九控商业保理有限公司	47,810,000.00	2022 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 12 日	
深圳九控商业保理有限公司	7,280,000.00	2022 年 06 月 13 日	2023 年 04 月 26 日	
深圳九控商业保理有限公司	36,120,000.00	2022 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 12 日	
深圳九控商业保理有	299,820,000.00	2022 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 12 日	

限公司				
合 计	1,129,640,030.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,472,448.88	1,401,430.00

(8) 其他关联交易

(1) 2022 年 5 月 25 日，公司召开了第五届董事会第三十六次会议和第五届监事会二十八次会议，审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易补充预计的议案》。公司及控股子公司预计与九洲集团及其控制的关联企业发生较为稳定的日常关联交易，主要为向关联人提供劳务等，公司补充预计 2022 年度上述日常关联交易总金额不超过 3,000 万元。截止 2022 年 6 月 30 日，公司及子公司未与九洲集团及其控制的关联企业发生交易。

(2) 2022 年 6 月 12 日，公司召开第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第三十次会议审议通过了《关于公司接受担保暨关联交易的议案》。公司向九洲集团下属全资子公司九控保理申请不超过人民币 4 亿元的应收账款保理融资，融资期限 6-12 个月。公司第一大股东珠海润达泰为公司向九控保理的上述保理融资债权提供股票质押担保措施。公司接受润达泰提供的股票质押担保，构成关联交易，公司无需支付担保费且不提供反担保。相关关联交易金额见十、7 之关联方资金拆借。

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
合同资产	珠海九洲城市中央公园发展有限公司	4,445,865.68	222,293.28	5,149,651.37	
其他应收款	深圳日海新能源科技有限公司	22,650,437.88	2,262,488.44	23,882,837.88	2,382,965.47
其他应收款	杨涛			997,760.70	28,388.04

(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
短期借款	深圳九控商业保理有限公司	399,170,000.00	
其他应付款	上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	246,623,122.79	240,868,928.83
其他应付款	润良泰（香港）投资有限公司	189,768,253.05	191,812,934.50
其他应付款	杨涛		10,734,300.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、重要的未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

（1）日海物联公司诉上海中光信息工程有限公司合同纠纷案

2021 年 7 月 27 日，原告日海物联公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告上海中光信息工程有限公司向原告立即支付合同款项 176.00 万元；2.判令被告向原告立即支付逾期付款违约金，前述二项合计及违约金 246.69 万元；3.判令本案全部诉讼费用由被告承担。

目前，一审法院作出判决：被告上海中光信息工程有限公司应于本判决生效之日起十日内支付原告深圳日海物联技术有限公司 110 万元并支付逾期付款违约金；2、驳回原告深圳日海物联技术有限公司的其他诉讼请求；3、驳回被告上海中光信息工程有限公司的反诉请求。

截止本报告批准报出日，日海物联公司对上述货款 176.00 万元已全额计提坏账准备。

（2）日海通服诉上海华仓通信技术有限公司、刘灯筛承揽合同纠纷仲裁案

2021 年 12 月 24 日，原告日海通服向广州仲裁委提起仲裁请求：1、请求裁决第一被申请人上海华仓立即向申请人支付合同款 5,376.20 万元；2、请求裁决第一被申请人立即向申请人支付截止 2021 年 9 月 22 日逾期付款违约金 1,127.50 万元；3、请求裁决第一被申请人立即向申请人支付自 2021 年 9 月 23 日起的违约金；4、请求裁决申请人对第一被申请人抵押给申请人的财产的拍卖、变卖或折价款享有优先受偿权；5、请求裁决第二被申请人对第一被申请人的上述全部债务承担连带清偿责任；6、两被申请人承担本案仲裁费、保全费、担保费等。

目前，广州仲裁委员会已开庭审理，尚未作出裁决。

（3）日海物联公司诉周培培、黄路亿、上海熠升网络科技有限公司合同纠纷案

2021 年 11 月 24 日，原告日海物联公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告一周培培立即向原告支付受让款 387.50 万元；2.判令被告一立即向原告支付延迟付款违约金，暂合计 388.37 万元；3.判令被告二黄路亿对被告一全部债务承担连带清偿责任；4.判令被告三上海熠升网络科技有限公司对被告一全部债务承担连带清偿责任；5.三被告承担本案诉讼费、保全费、担保费等。

截止报告日，一审法院尚未开庭审理。

（4）日海通服诉张艺、区云清、广东优世联合产业投资基金有限公司保证合同纠纷案

2021 年 12 月 2 日，原告日海物联公司向广州市天河区人民法院提起诉讼请求：1、请求判令被告一张艺、被告二区云清对肇庆优世联合智慧科技有限公司的以下全部债务，承担连带清偿责任，具体为：立即向原告支付项目款 6,233.27 万元，立即向原告支付项目管理费 278.52 万元，立即向原告支付截止 2020 年 10 月 31 日项目垫付利息 786.94 万元，立即向原告支付自 2020 年 11 月 1 日起的逾期付款违约金 1,401.36 万元；2、请求判令原告对被告二区云清抵押给原告的不动产（产权证书号：粤（2018）广州市不动产权第 00247638 号）的拍卖、变卖或折价款享有优先受偿权；3、请求判令原告对被告三广东优世联合产业投资基金有限公司质押给原告的 100%股权（质权登记编号：A1800178317）的拍卖、变卖或折价款享有优先受偿权；4、请求判令被告三广东优世联合产业投资基金有限公司对肇庆优世联合智慧科技有限公司的上述第一项全部债务承担连带清偿责任；5、各被告承担本案诉讼费、保全费、担保费等全部诉讼费用。

截止报告日，一审法院已开庭审理，尚未作出判决。

(5) 日海通服诉肇庆优世联合智慧科技有限公司合同纠纷仲裁案

2021 年 12 月 2 日，日海通服向广州仲裁委员会提起仲裁申请：1、请求裁决被申请人立即向申请人支付项目款 6,233.27 万元；2、请求裁决被申请人立即向申请人支付项目管理费 278.52 万元；3、请求裁决被申请人立即向申请人支付截止 2020 年 10 月 31 日项目垫付利息 786.94 万元；4、请求裁决被申请人立即向申请人支付自 2020 年 11 月 1 日起的逾期付款违约金 1,401.36 万元；5、被申请人承担本案仲裁费、保全费、担保费等。以上第 1、2、3、4 项仲裁请求暂合计为 8,700.08 万元。

目前，广州仲裁委员会已受理案件，尚未开庭审理。

(6) 日海通服诉汤福根、廖高鹰、中鹏云企业管理（深圳）有限公司保证合同纠纷案

2021 年 12 月 17 日，日海通服向广州市黄埔区人民法院提起诉讼请求：1、请求判令被告一汤福根、被告二廖高鹰对海南中数云谷科技有限公司的以下全部债务，承担连带清偿责任，具体为：立即向原告支付合同款 8,048.41 万元，立即向原告支付自 2021 年 12 月 1 日起的违约利息；2、请求判令原告对被告三中鹏云企业管理（深圳）有限公司质押给原告的股权（质权登记编号：460000202100000263）的拍卖、变卖或折价款享有优先受偿权；3、请求判令被告三对海南中数云谷科技有限公司的上述第一项全部债务承担连带清偿责任；4、三被告承担本案诉讼费、财产保全费、财产保全担保费、律师费、差旅费及其他实现债权的费用。以上诉讼请求暂合计为 8,093.48 万元。

目前，一审法院已开庭审理，尚未作出判决。

(7) 日海物联公司诉青岛圣火能源有限公司、北京城联能源有限公司、郑雷合同纠纷案

2021 年 11 月 25 日，原告日海物联公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告一青岛圣火能源有限公司立即支付原告一期合同款项 154.49 万元及其违约金 0.80 万元；2.判令被告一立即支付原告二期应付款 411.51 万元及违约金；3.判令被告一即支付原告三期应付款 888.57 万元及违约金；4.判令被告一立即支付原告支出的律师费 6.00 万元；5.判令被告二北京城联能源有限公司、被告三郑雷对被告一的上述付款义务承担连带保证责任；6.本案诉讼费用、保全费用由三被告承担。

一审法院对本案已作出判决：1、被告青岛圣火于本判决生效之日十日内向原告支付第一期合同款 154.49 万元及逾期付款违约金；2、被告青岛圣火于本判决生效之日十日内向原告支付第二期合同款项 335.00 万元及逾期付款违约金；3、被告被告青岛圣火于本判决生效之日十日内向原告支付第三期合同款项 719.51 万元及逾期付款违约金；4、被告北京城联对被告青岛圣火上述第一、二、三项债务承担连带清偿责任；5、驳回原告其他诉讼请求。

目前原告及被告均已提起上诉，二审法院尚未开庭审理。

截止本报告批准报出日，日海物联公司对账面应收账款 1,558.62 万元已全额计提坏账准备。

(8) 湖北电信工程有限公司诉日海通服建设工程合同纠纷案

2021 年 10 月 20 日，原告湖北电信工程有限公司向海口市秀英区人民法院提起诉讼请求：1.被告日海通服支付工程款 835.04 万元；2.支付利息 52.00 万元；3.支付实现债权的费用 7.50 万元；4.承担诉讼费保全费。

一审法院于 2022 年 6 月 9 日作出判决：1.被告于判决生效之日起 10 日内支付工程款 835.04 万元及逾期利息；2.判决生效之日起 10 日内支付律师费万元及诉前保全保险费 1.34 万元 3.驳回原告其他诉讼请求。

目前，日海通服已提起上诉，二审法院尚未开庭审理。

(9) 日海智慧城市诉上海瀛凌电气科技有限公司、山东凌宝电气有限公司、郭长宝合同纠纷案

2022 年 4 月 1 日，原告日海智慧城市向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.请求法院判令被告一瀛凌电气向原告立即支付拖欠的货款 1,211.79 万元以及违约金 245.88 万元；2.请求法院判令被告二山东凌宝、被告三郭长宝对被告一上述第 1 项全部诉讼请求承担连带清偿责任；3.请求法院判令本案的诉讼费、保全费、担保费等全部诉讼费用由各被告承担。

目前，一审法院已开庭审理，尚未作出判决。

(10) 日海智慧城市诉北京创科翼展科技发展有限公司、沈嫣辉服务合同纠纷案

2022 年 4 月 24 日，原告日海智慧城市向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1、判令原告与被告一双方签订的《2019 年双创系列活动组织实施项目服务采购合同》自起诉状副本送达之日起解除；2、判令被告一立即向原告退还合同款 365.50 万元；3、判令被告一立即向原告支付违约金 36.55 万元；4、判令被告一立即向原告赔偿经济损失 3.52 万元；5、判令被告一向原告支付逾期支付上述款项的利息，以上述 2-4 项请求总额 405.57 万元为本金，按中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率标准，自 2021 年 9 月 26 日起计算至被告一全部付清之日止，暂计至 2022 年 4 月 25 日利息为 8.97 万元；6、判令被告二对被告一的本案全部债务承担连带清偿责任；7、本案诉讼费用、保全费用、保全保险费用由两被告承担。

截止目前，本案尚未开庭审理。

(11) 日海通服诉杨广远保证合同纠纷案

福州市森讯通信技术有限公司被诉一案上诉期间，福州森讯作为承诺人、杨广远作为连带责任保证人就福州森讯被诉一案涉及事项于 2022 年 4 月 8 日向原告日海通服出具《承诺书》，载明:福州森讯承诺在其招商银行基本户解封后不迟于 2022 年 5 月 30 日前向日海通服支付人民币 500 万元;被告杨广远无条件且不可撤销的同意为福州森讯支付上述 500 万元债务承担连带保证责任,若福州森讯不支付上述 500 万元或未全部履行其债务，日海通服有权要求杨广远承担连带保证责任偿还；如因本承诺函履行发生争议，同意提交日海通服所在地法院处理。日海通服于 2022 年 4 月 18 日向法院申

请解除福州森讯被诉一案财产保全措施,法院于 2022 年 4 月 18 日裁定解除对福州森讯招商银行账户的冻结。福州森讯未依约支付《承诺函》项下的 500 万元,杨广远也未依约履行其连带保证责任,至今分文未付,已构成违约,严重损害了日海通服的合法权益。2022 年 6 月 13 日,日海通服向广州市黄埔区人民法院提起诉讼请求:1.被告杨广远承担连带保证责任,立即向通服偿还 500.00 万元;2.被告承担本案诉讼费等全部费用。

目前,一审法院对本案尚未开庭审理。

(12) 日海智能诉深圳振鹭智联科技有限公司买卖合同纠纷案

2022 年 7 月 15 日,日海智能向深圳南山区人民法院提起诉讼请求:1、请求判令被告振鹭智联立即向原告返还剩余预付款 609.30 万元;2、请求判令被告立即向原告支付逾期返还剩余预付款利息,以 609.30 万元为本金,按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率(LPR)150%标准计算金额为 75.16 万元;3、本案诉讼费用、保全费用、保全保险费用均由被告承担。以上暂合计 684.46 万元。

目前,一审法院对本案尚未开庭审理。

(13) 武汉日海诉广东圳通铝模科技有限公司、湖北深鸿机械设备有限公司、吴红卫、张春花买卖合同纠纷案

2018 年 10 月 13 日,原告与被告一、被告二、被告三、被告四签订《铝模产品采购框架合同》,被告二为被告一的关联企业,自愿为甲方对乙方的应付债务提供抵押担保并签订了《最高额抵押合同》。因广东圳通铝模逾期未付款,日海对债务人广东圳通铝模及保证人吴红卫、张春花、抵押担保人湖北深鸿公司提起诉讼。2022 年 7 月 19 日,武汉日海向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求:1、请求法院判令被告一广东圳通向原告支付拖欠的货款 1,683.56 万元;2、请求法院判令被告一向原告支付逾期付款利息 945.28 万元;3、请求判令原告对被告二湖北深鸿机械设备有限公司抵押给原告的不动产【产权证号:鄂(2017)红安县不动产权第 0002260 号】的拍卖、变卖或折价款享有优先受偿权;4、请求法院判令被告三、被告四对被告一的上述全部债务承担连带清偿责任;5、请求法院判令各被告共同承担本案的案件受理费、保全费、保全保险费等全部诉讼费用。

目前,一审法院对本案尚未开庭审理。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	576,886,192.63	100.00%	90,796,296.44	15.74%	486,089,896.19	552,612,345.00	100.00%	89,605,354.24	16.21%	463,006,990.76
其中：										
关联方组合	42,404,386.86	7.35%			42,404,386.86	15,952,665.94	2.89%		0.00%	15,952,665.94
账龄组合	534,481,805.77	92.65%	90,796,296.44	16.99%	443,685,509.33	536,659,679.06	97.11%	89,605,354.24	16.70%	447,054,324.82
合计	576,886,192.63	100.00%	90,796,296.44	15.74%	486,089,896.19	552,612,345.00	100.00%	89,605,354.24	16.21%	463,006,990.76

按组合计提坏账准备：58,123,133.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	284,381,550.84		
7至12个月	21,784,377.95	1,089,218.90	5.00%
1至2年	118,875,369.55	11,887,536.96	10.00%
2至3年	20,656,194.95	5,164,048.74	25.00%
3至4年	17,008,463.69	7,653,808.66	45.00%
4至5年	19,354,758.87	12,580,593.27	65.00%
5年以上	52,421,089.92	52,421,089.92	100.00%

合计	534,481,805.77	90,796,296.44	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

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

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	348,570,315.65
其中：6 个月以内	326,785,937.70
7 至 12 个月	21,784,377.95
1 至 2 年	118,875,369.55
2 至 3 年	20,656,194.95
3 年以上	88,784,312.48
3 至 4 年	17,008,463.69
4 至 5 年	19,354,758.87
5 年以上	52,421,089.92
合计	576,886,192.63

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备						
按组合计提的坏账准备	89,605,354.24	1,190,942.20				90,796,296.44
合计	89,605,354.24	1,190,942.20				90,796,296.44

（3）本期实际核销的应收账款情况

（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
客户一	47,313,206.45	8.20%	
客户二	32,549,938.12	5.64%	32,549,938.12
客户三	21,625,529.65	3.75%	150,289.25
客户四	21,208,628.97	3.68%	1,723,112.70
客户五	18,815,602.97	3.26%	1,881,560.30
合计	141,512,906.16	24.53%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,438,974,768.85	1,783,671,094.70
合计	1,438,974,768.85	1,783,671,094.70

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	1,371,214,980.31	1,767,228,989.17
保证金	72,620,609.67	10,848,563.05
职工备用金		911,041.02
出口退税	749,082.74	14,335,033.68
其他	7,221,856.98	4,891,771.61
合计	1,451,806,529.70	1,798,215,398.53

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	13,520,903.83		1,023,400.00	14,544,303.83
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,712,542.98			-1,712,542.98
2022 年 6 月 30 日余额	11,808,360.85	0.00	1,023,400.00	12,831,760.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,397,297,596.03
其中：6 个月以内	1,396,134,191.17
7 至 12 个月	1,163,404.86
1 至 2 年	29,603,853.90
2 至 3 年	18,558,232.09
3 年以上	6,346,847.68
3 至 4 年	1,470,138.56
4 至 5 年	2,065,183.64
5 年以上	2,811,525.48
合计	1,451,806,529.70

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	
坏账准备	14,544,303.83	-1,712,542.98				12,831,760.85
合计	14,544,303.83	-1,712,542.98				12,831,760.85

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
其他应收款第一名	内部往来款	495,440,736.00	0-6 个月	34.30%	
其他应收款第二	内部往来款	243,263,084.15	0-6 个月	16.84%	

名					
其他应收款第三名	内部往来款	121,980,000.00	0-6 个月	8.44%	
其他应收款第四名	内部往来款	104,300,563.25	0-6 个月	7.22%	
其他应收款第五名	内部往来款	100,088,213.31	0-6 个月	6.93%	
合计		1,065,072,596.71		73.73%	

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,837,306,690.93		1,837,306,690.93	1,820,706,690.93		1,820,706,690.93
对联营、合营企业投资	3,707,823.23		3,707,823.23	4,059,791.36		4,059,791.36
合计	1,841,014,514.16		1,841,014,514.16	1,824,766,482.29		1,824,766,482.29

(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		
深圳日海电气技术有限公司	44,950,000.00					44,950,000.00	
日海通信服务有限公司	683,356,201.46					683,356,201.46	
日海通讯香港有限公司	157,685,517.40					157,685,517.40	
深圳日海物联技术有限公司	813,532,535.40					813,532,535.40	
四川日海云监科技有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
泉州市日海科技传播有限公司	24,750,000.00	16,600,000.00				41,350,000.00	
日海智能设备(珠海)有限公司	61,432,436.67					61,432,436.67	

合计	1,820,706,69 0.93	16,600,000.0 0				1,837,306,69 0.93	
----	----------------------	-------------------	--	--	--	----------------------	--

(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											
广西数广日海物联科技有限公司	4,059,791.36			-351,968.13						3,707,823.23	
小计	4,059,791.36			-351,968.13						3,707,823.23	
合计	4,059,791.36			-351,968.13						3,707,823.23	

(3) 其他说明

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司对子公司深圳市海亦达投资有限公司、深圳海铭润投资有限公司、深圳海韵泰投资有限公司和深圳日海物联投资合伙企业(有限合伙)的投资，尚未实缴出资额，故对其长期股权投资期末余额均为 0 元。

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	472,696,777.97	442,506,606.12	591,167,445.34	489,010,528.95
其他业务	3,716,584.95	3,719,882.48	2,333,377.49	2,526,941.87
合计	476,413,362.92	446,226,488.60	593,500,822.83	491,537,470.82

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-351,968.13	20,211.49
合计	-351,968.13	20,211.49

6、其他

十七、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	-167,152.10	
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）	16,657,101.41	
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	-13,113.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,684,616.86	
减：所得税影响额	3,831,941.92	
少数股东权益影响额	36,949.74	
合计	16,292,560.59	--

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

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	-13.02%	-0.8566	-0.8566
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.68%	-0.9001	-0.9001

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