

福州达华智能科技股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈融圣、主管会计工作负责人王景雨及会计机构负责人(会计主管人员)王景雨声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2021 年上半年，国内外经济环境持续恶化、贸易争端升级、国内金融市场震荡，全球经济贸易增速显著放缓，疫情给公司经营管理带来一定压力，同时公司流动性在本年度已有改善，但依然面临着一定的危机，风险依然存在。敬请广大投资者注意投资风险。详情请参阅“第三节 管理层讨论与分析”中的第十部分—公司面临的风险和应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	17
第五节 环境和社会责任	19
第六节 重要事项	20
第七节 股份变动及股东情况	26
第八节 优先股相关情况	32
第九节 债券相关情况	33
第十节 财务报告	34

备查文件目录

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

福州达华智能科技股份有限公司
法定代表人：陈融圣
二〇二一年八月三十日

释义

释义项	指	释义内容
公司、达华智能	指	福州达华智能科技股份有限公司
金锐显	指	深圳市金锐显数码科技有限公司
新东网	指	新东网科技有限公司
江西优码	指	江西优码创达软件技术有限公司
北京慧通九方	指	北京慧通九方科技有限公司
香港达华	指	香港达华智能科技股份有限公司
星轨公司	指	ASEAN KYPROS SATELLITES LTD
青岛融佳	指	青岛融佳安全印务有限公司
北京达华	指	北京达华智能科技有限公司
卡友支付	指	卡友支付服务有限公司
中山恒达	指	中山恒达智能科技有限公司
德晟租赁	指	中山市德晟融资租赁有限公司
厦门保理	指	厦门达华商业保理有限公司
海天丝路	指	福建海天丝路卫星科技有限公司
达华智显	指	福建达华智显科技有限公司
福建万加智能	指	福建万加智能科技有限公司
福建新基链	指	福建新基链科技有限公司
福州福米	指	福建福米科技有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	达华智能	股票代码	002512
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福州达华智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达华智能		
公司的外文名称（如有）	TATWAH SMARTECH CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TWH		
公司的法定代表人	陈融圣		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张高利	蔡剑平
联系地址	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 17 号楼	福建省福州市鼓楼区软件大道 89 号福州软件园 G 区 17 号楼
电话	0591-87667888	0591-87667888
传真	0591-87667888	0591-87667888
电子信箱	zhanggaoli@twh.com.cn	caijianping@twh.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,472,406,829.08	1,258,979,630.09	16.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-168,218,353.53	19,663,420.61	-955.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-149,259,191.51	-210,327,539.98	29.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-43,180,230.62	-319,433,960.02	86.48%
基本每股收益（元/股）	-0.1467	0.0173	-947.98%
稀释每股收益（元/股）	-0.1467	0.0173	-947.98%
加权平均净资产收益率	-13.29%	1.38%	-14.67%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,117,053,631.98	4,373,888,820.25	-5.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,190,274,835.85	1,339,670,623.68	-11.15%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	15,314.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,161,297.37	
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	-24,426,231.42	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,150,473.25	
减：所得税影响额	860,015.65	
合计	-18,959,162.02	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	1,409,621.45	计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司专注于互联网电视机主板、智能屏和智能设备的研发、生产和销售，在巩固传统制造业务的同时，加大在信息集成和通讯与信息终端产品生产制造，从物联网硬件设备提供商转型为物联网运营商，构筑一个以物联网为载体的智慧产业生态，致力于成为以先进通讯技术为核心，聚焦通讯及信息终端、卫星互联网、软件系统应用和平台运营服务于一体的综合信息服务提供商。

主要产品有互联网电视主板、系统集成、技术开发、为用户提供卫星终端产品和应用解决方案等业务。

立足福建，面向全球，达华智能逐光而行，以“海联网”和“智慧屏”为双核战略，构建“达华智慧云”生态系统，公司通过卫星及地面通信资源、物联网智慧终端设计制造、ICT 智慧应用，公司整合运营商、设备商、应用商，构建卫星通信应用生态，以打通全球海洋和陆地的每一片信息孤岛为己任，争取为超过 10 亿总人口的用户，提供卫星通信、家庭智能终端、智慧应用等运营服务。

公司金融机构负债 2017 年末为 32.13 亿元，截止 2021 年 6 月 30 日，公司金融机构负债已降低到 9.75 亿元，财务费用（利息支出）大幅下降，公司从重点应对金融机构转向重点发展主业。

报告期内公司业务有序开展，清理非战略性方向的资产与子公司，去除废旧落后的产能。随着公司战略性的调整，聚焦主营业务，整合资源，大力发展“一网一屏”业务。“一网”主要由海天丝路、万加智能、新东网科技联合经营；“一屏”主要由金锐显、达华智显、福米科技共同生产。由各子公司利用各自行业与技术优势，实现公司战略转型的发展目标，“一网一屏”业务上半年实现营业收入 8.54 亿元，两项业务已实现收入与利润的正向增长。在完成“海联网”经营布局的情况下，收入与利润将在下半年得到更多的体现。目前，已研发并装配卫星接收设备和船载智能终端，并已在近千艘船上安装高通量卫星天线等终端，涉及军民等不同领域的客户应用，已完成覆盖全球的海上卫星通讯系统的网络组建并完成各类智慧海洋整体解决方案的研发，并进入实际销售和应用操作阶段。“一屏”的业务链条完成闭环，从研发、生产、组装、销售等工作正有序进行，研发出应用到会议室、办公室、新零售、教室等应用领域的解决方案，业务进展顺利，订单逐步增加。

二、核心竞争力分析

（一）先进的通信技术为核心聚力强化研发能力。

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

（二）先进的通信技术为核心超前布局宽带卫星通信能力。

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

（三）先进的通信技术为核心不断提升通讯及信息终端产品生产制造能力。

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

公司将提升物联网智能终端设计制造能力，整合优质上下游资源，承载新一代5GAI大屏应用。

（四）先进的通信技术为核心持续打造运营服务能力。

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

（五）团队和机制优势

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

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,472,406,829.08	1,258,979,630.09	16.95%	
营业成本	1,374,894,790.25	1,172,556,729.62	17.26%	
销售费用	27,654,120.12	27,777,077.52	-0.44%	
管理费用	103,371,327.37	127,536,035.44	-18.95%	
财务费用	48,041,555.62	99,186,973.65	-51.56%	主要因为上年末公司获得应付轨位款利息豁免，同时融资规模下降。
所得税费用	-4,634,957.74	145,250.84	-3,291.00%	主要为本期计提递延所得税资产所致。
研发投入	55,067,965.00	52,281,805.09	5.33%	
经营活动产生的现金流量净额	-43,180,230.62	-319,433,960.02	-86.48%	
投资活动产生的现金流量净额	48,861,214.52	832,726,904.40	-94.13%	主要因为本期出售新媒股份股票所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-154,768,211.58	-650,582,308.30	-76.21%	主要为上年同期归还较多金融机构借款。
现金及现金等价物净增加额	-149,427,347.11	-136,702,054.74	9.31%	

投资收益	-22,780,938.56	138,691,859.36	-116.43%	主要因为出售新媒股份股票所致。
------	----------------	----------------	----------	-----------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,472,406,829.08	100%	1,258,979,630.09	100%	16.95%
分行业					
通讯和电子设备制造业	1,277,901,154.36	86.79%	1,095,004,285.87	86.98%	16.70%
软件业	49,682,042.91	3.37%	54,548,011.09	4.33%	-8.92%
其他	144,823,631.81	9.84%	109,427,333.13	8.69%	32.35%
分产品					
电视机主板	876,007,558.29	59.49%	655,981,442.33	52.10%	33.54%
系统集成	400,426,396.12	27.20%	411,468,287.39	32.68%	-2.68%
物联网 RFID 电子标签	58,071,963.46	3.94%	59,850,158.93	4.75%	-2.97%
其他	137,900,911.21	9.37%	131,679,741.44	10.47%	4.72%
分地区					
境内销售	1,270,365,628.20	86.28%	1,218,859,903.06	96.81%	4.23%
境外销售	202,041,200.88	13.72%	40,119,727.03	3.19%	403.60%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通讯和电子设备制造业	1,277,901,154.36	1,204,251,660.11	5.76%	16.70%	19.83%	-2.46%
分产品						
电视机主板	876,007,558.29	806,152,108.45	7.97%	33.54%	35.13%	-1.08%
系统集成	400,426,396.12	387,738,980.75	3.17%	-8.92%	-23.40%	14.37%

分地区						
境内销售	1,270,365,628.20	1,191,107,821.94	6.24%	4.23%	40.47%	-24.19%
境外销售	202,041,200.88	183,786,968.31	9.03%	403.60%	424.47%	-3.62%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-22,780,938.56	13.21%	主要原因为处置新媒股份所致。	否
资产减值	-2,032,479.47	1.18%		否
营业外收入	4,909,409.17	-2.85%		否
营业外支出	2,076,817.75	-1.20%		否
信用减值损失	-17,947,853.32	10.41%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	329,965,459.36	8.01%	466,915,269.40	10.68%	-2.67%	
应收账款	539,286,940.72	13.10%	459,049,013.76	10.50%	2.60%	
合同资产	885,646.18	0.02%	1,832,027.85	0.04%	-0.02%	
存货	357,268,415.84	8.68%	342,871,945.60	7.84%	0.84%	
长期股权投资	225,680,751.00	5.48%	226,061,610.63	5.17%	0.31%	
固定资产	364,327,321.85	8.85%	385,151,800.48	8.81%	0.04%	
在建工程	11,018,684.48	0.27%	7,479,843.35	0.17%	0.10%	
短期借款	399,185,691.19	9.70%	739,904,999.25	16.92%	-7.22%	主要是本期偿还较多短期银行借款。
合同负债	53,515,266.60	1.30%	56,373,604.33	1.29%	0.01%	

长期借款	339,954,023.60	8.26%	8,946,945.15	0.20%	8.06%	主要是本期新增较多长期银行贷款。
应收款项融资	80,314,976.28	1.95%	150,157,013.22	3.43%	-1.48%	主要是本期银行承兑汇票背书转让及到期兑现所致。
一年内到期的非流动负债	229,446,127.41	5.57%	345,741,722.12	7.90%	-2.33%	主要是偿还较多一年内到期的长期银行贷款所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
卫星轨道运营权	收购	37,912.07万元	塞浦路斯	卫星轨道运营	公司完全控制该资产	无	31.85%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	33,767,034.26							33,767,034.26
其他非流动金融资产	333,857,725.12					55,127,228.55		256,103,886.42
上述合计	367,624,759.38					55,127,228.55		289,870,920.68

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,062,084.37	司法冻结
固定资产	302,444,505.99	银行借款抵押担保
无形资产	6,356,948.74	银行借款抵押担保
货币资金	18,646,934.70	银行承兑及保函保证金

应收款项融资	56,904,463.05	开具银行承兑汇票质押
应收账款	7,219,263.62	保理融资
长期股权投资	39,704,525.17	银行借款质押担保
其他非流动金融资产	158,920,706.32	其他质押
合计	591,259,431.96	---

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000.00	3,000,000.00	-98.33%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	新媒股份	300770	45,000,000.00	公允价值计量	77,753,838.70	0.00	0.00	0.00	55,127,228.55	-24,426,231.42	0.00	其他非流动金融资产	自有资金
合计			45,000,000.00	—	77,753,838.70	0.00	0.00	0.00	55,127,228.55	-24,426,231.42	0.00	—	—
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用												

证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）	不适用
----------------------	-----

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新东网	子公司	电信系统计算机应用软件的开发与技术服务；计算机软硬件的开发及系统集成；电子产品、互联网技术的开发；信息咨询服务（不含证券咨询服务）；通讯设备、电子产品的批发、零售；对外贸易；设计、制作、代理、发布国内各类广告；网上经营通讯产品、电子产品（不得从事增值电信、金融业务）	455,500,000.00	739,753,541.39	498,133,746.23	148,054,706.92	7,943,665.42	4,250,090.35
金锐显	子公司	多媒体通信与数码影像产品的技术开发与销售；计算机软硬件的技术开发与销	269,000,000.00	1,218,152,870.09	620,978,085.80	820,425,080.96	5,063,322.50	8,036,686.22

	售；以及上述相关技术咨询与技术服务；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；电子产品、数码产品的生产（生产场地执照另办）						
--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉世纪金桥安全技术有限公司	股权转让	无重大影响
广州圣地信息技术有限公司	股权转让	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

参照本报告财务附注九、在其他主体中的权益。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司存在的风险

1、公司流动性的风险

2018年开始公司遇到严重的流动性危机，面对困难，公司管理层加强内部管理，提升管控和业务能力，上下一心，专注主业，开源节流，2019年、2020年公司经营环境得到明显改善，福州政府给予一定的支持，截止本报告期末流动性危机仍未得到基本解除，目前仍需继续解决流动性危机。

2、管理风险

上市以来，公司实行积极的外延式发展战略，使得公司组织架构和管理体系日趋复杂，公司的经营决策、风险控制的难度增加，对公司经营管理团队的管理水平带来相当程度的挑战。

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

3、人才流失风险

公司所处的物联网、卫星通讯行业属于战略新兴行业，相关产品的研发设计需要一批多学科、复合型的研发设计专业人才。目前公司通过对技术研发人才多年的培养及储备，已拥有一支专业素质高、开发与实践经验丰富、创新能力强的技术研发团队，并制定了相应的技术创新机制，并在2019年实施了股权激励，但是随着所处行业的快速发展，整个行业对高技术专业人才的需求越来越大，仍不排除核心技术人员流失的风险。

4、宏观经济波动的风险

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

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	25.45%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	2020 年度股东大会决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.46%	2021 年 06 月 04 日	2021 年 06 月 05 日	2021 年第一次临时股东大会决议

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔺双	财务总监	离任	2021 年 01 月 29 日	个人原因
娄亚华	副总裁	离任	2021 年 01 月 29 日	个人原因
王天宇	副总裁	离任	2021 年 01 月 29 日	个人原因
张小磊	副总裁	离任	2021 年 01 月 29 日	个人原因
王景雨	财务总监	聘任	2021 年 01 月 29 日	完善公司高管结构
张双文	副总裁	聘任	2021 年 01 月 29 日	完善公司高管结构
王英姿	副总裁	聘任	2021 年 01 月 29 日	完善公司高管结构
林海峰	副总裁	聘任	2021 年 01 月 29 日	完善公司高管结构
彭红	副总裁	聘任	2021 年 01 月 29 日	完善公司高管结构
陈融圣	董事长、总裁	被选举	2021 年 06 月 04 日	换届选举
韩芝玲	董事	被选举	2021 年 06 月 04 日	换届选举
彭红	董事、副总裁	被选举	2021 年 06 月 04 日	换届选举
王天宇	董事	被选举	2021 年 06 月 04 日	换届选举
王景雨	董事、财务总监	被选举	2021 年 06 月 04 日	换届选举
张高利	董事、副总裁、董秘	被选举	2021 年 06 月 04 日	换届选举

岑赫	独立董事	被选举	2021年06月04日	换届选举
刘杰	独立董事	被选举	2021年06月04日	换届选举
郭世亮	独立董事	被选举	2021年06月04日	换届选举
蒋晖	监事会主席	被选举	2021年06月04日	换届选举
欧杰	监事	被选举	2021年06月04日	换届选举
任泳霞	监事	被选举	2021年06月04日	换届选举
肖琼	副总裁	聘任	2021年06月04日	换届聘任
林海峰	副总裁	聘任	2021年06月04日	换届聘任
张双文	副总裁	聘任	2021年06月04日	换届聘任
黎志聪	副总裁	聘任	2021年06月04日	换届聘任
王中民	副总裁	聘任	2021年06月04日	换届聘任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

不适用。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

上海市嘉定区人民法院因申请人南京铭册与第一被申请人中山达华智能科技股份有限公司（公司之前名称）、第二被申请人蔡小如及第三被申请人卡友支付就卡友支付股权转让协议等一案，冻结控股股东蔡小如先生所持公司股份257,564,860股，占其本人持股的100%。详见公司于2019年2月1日披露的《达华智能：关于公司控股股东股份被司法冻结的公告》（公告编号：2019—008）

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

福信企业有限公司	董事长控制企业	借款	728.33		30.75 (汇率变动)			697.58
陈融圣	董事长	借款	100	10				110
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		补充公司流动资金。						

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保情 况（如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保
深圳市金锐显数码科技有限公司	2021年04月30日	20,000			连带责任担保					
新东网科技有限公司	2021年04月30日	25,000	2020年11月08日	5,000	连带责任担保			3年	否	否
中山恒达智能科技有限公司	2021年04月30日	10,000			连带责任担保					
福建新基链科技有限公司	2021年04月30日	20,000			连带责任担保					
厦门达华商业保理有限公司	2021年04月30日	2,000	2021年01月21日	1,300	连带责任担保			3年	否	否
厦门欣达华贸易有限公司	2021年04月30日	1,000	2020年06月09日	900	连带责任担保			3年	否	否
福建新东网电力科技有限公司	2021年04月30日	2,000			连带责任担保					
福建海天丝路卫星科技有限公司	2021年04月30日	5,000			连带责任担保					
福建达华智显科技有限公司	2021年04月30日	10,000			连带责任担保					
福建万加智能科技有限公司	2021年04月30日	20,000			连带责任担保					
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			115,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					1,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			115,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					7,182.77
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保情 况（如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保
厦门东东东科技有限公司	2016年10月28日	2,179	2016年11月10日	1,035.57	连带责任担保			8年	否	否
厦门达华商业保理有限公司	2018年08月30日	3,500	2021年01月21日	1,300	连带责任担保			3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					1,300

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	5,679	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	2,335.57
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	115,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	2,600
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	120,679	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	9,518.34
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		8.00%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		1,035.57	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		1,035.57	
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用。	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用。	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

公司2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成日为2021年2月23日, 股票期权登记数量: 79.51万份; 期

权简称：达华JLC2；期权代码：037898，限制性股票登记数量：238.54万股，详见公司于2021年2月22日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-006）。

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

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

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	289,874,448	25.32%	2,385,400			-27,078,577	-24,693,177	265,181,271	23.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	289,874,448	25.32%	2,385,400			-27,078,577	-24,693,177	265,181,271	23.12%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	289,874,448	25.32%	2,385,400			-27,078,577	-24,693,177	265,181,271	23.12%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	854,834,684	74.68%				27,078,577	27,078,577	881,913,261	76.88%
1、人民币普通股	854,834,684	74.68%				27,078,577	27,078,577	881,913,261	76.88%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,144,709,132		2,385,400			0	2,385,400	1,147,094,532	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

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

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

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

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

网披露的相关公告（公告编号：2020-064）。

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

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡小如	193,173,645	-28,928,782	0	164,244,863	冻结	2021年4月、6月共计解除28,928,782股。
娄亚华	953,853		217,951	1,171,804	高管辞职锁定	离任之日起六个月后
黎志聪	1,000,000		385,400	1,385,400	股权激励	激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期。
其他合计	94,746,950	1,850,205	1,782,049	98,379,204	股权激励等	激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期。
合计	289,874,448	-27,078,577	2,385,400	265,181,271	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	57,570	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
蔡小如	境内自然人	14.32%	164,244,863	-93,319,997	164,244,863	0	冻结	164,244,863
							质押	148,265,000
珠海植诚投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	8.11%	92,976,809		0	92,976,809	冻结	92,976,809
珠海植远投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.62%	87,424,806		0	87,424,806	冻结	87,424,806
陈融圣	境内自然人	5.35%	61,329,099		45,996,824	15,332,275	质押	61,329,000
珠海赛雅投资有限公司	境内非国有法人	2.00%	22,894,182		0	22,894,182		
蔡小文	境内自然人	1.94%	22,281,600		0	22,281,600		
方江涛	境内自然人	1.90%	21,850,000		10,000,000	11,850,000		
领颐（上海）资产管理有限公司—领颐 16 号私募证券投资基金	其他	1.74%	20,000,000		0	20,000,000		
百年人寿保险股份有限公司—分红保险产品	其他	1.33%	15,311,864		0	15,311,864		
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	1.24%	14,170,997		0	14,170,997		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡小如先生与蔡小文女士为姐弟关系，两人不存在一致行动人的关系；珠海植远投资中心（有限合伙）与珠海植诚投资中心（有限合伙）为同一自然人实际控制，为一致行动人；其他前十名股东之间，未知是否存在关联关系；也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	截至本报告出具之日，蔡小如与珠海植远争议双方关于 87,424,806 票的表决权的纠纷经北京仲裁委员会审理，表决权委托已终止。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

珠海植诚投资中心（有限合伙）	92,976,809	人民币普通股	92,976,809
珠海植远投资中心（有限合伙）	87,424,806	人民币普通股	87,424,806
珠海赛雅投资有限公司	22,894,182	人民币普通股	22,894,182
蔡小文	22,281,600	人民币普通股	22,281,600
领颐（上海）资产管理有限公司—领颐 16 号私募证券投资基金	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
陈融圣	15,332,275	人民币普通股	15,332,275
百年人寿保险股份有限公司—分红保险产品	15,311,864	人民币普通股	15,311,864
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	14,170,997	人民币普通股	14,170,997
方江涛	11,850,000	人民币普通股	11,850,000
中山达华智能科技股份有限公司—第 1 期员工持股计划	9,713,657	人民币普通股	9,713,657
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	蔡小如先生与蔡小文女士为姐弟关系，两人不存在一致行动人的关系；珠海植远投资中心（有限合伙）与珠海植诚投资中心（有限合伙）为同一自然人实际控制，为一致行动人；其他前十名股东之间，未知是否存在关联关系；也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予的 限制性股票数 量 (股)
蔡小如	董事	离任	257,564,860	0	93,319,997	164,244,863	0	0	0
陈融圣	董事长、 总裁	现任	61,329,099	0	0	61,329,099	0	0	0
韩芝玲	董事	现任							
王天宇	董事	现任							
彭红	董事、副 总裁	现任		300,000		300,000		300,000	300,000
王景雨	董事、财	现任	60,000	100,000		160,000	60,000	100,000	160,000

	务总监								
张高利	董事、董 秘、副总 裁	现任	500,000			500,000	500,000		500,000
郭毅可	独立董事	离任							
刘杰	独立董事	现任							
郭世亮	独立董事	现任							
岑赫	独立董事	现任							
何彩霞	监事会主 席	离任	149,501			149,501			
方明	监事	离任							
蒋晖	监事会主 席	现任							
欧杰	监事	现任							
任泳霞	监事	现任	400			400			
娄亚华	副总裁	离任	1,171,804			1,171,804	300,000		300,000
刘铁鹰	董事	离任							
黎志聪	副总裁	现任	1,000,000	385,400		1,385,400	1,000,000	385,400	1,385,400
肖琼	副总裁	现任	600,000			600,000	600,000		600,000
王中民	副总裁	现任	300,000			300,000	300,000		300,000
林海峰	副总裁	现任	300,000			300,000	300,000		300,000
合计	--	--	322,975,664	785,400	93,319,997	230,441,067	3,060,000	785,400	3,845,400

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：福州达华智能科技股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	329,965,459.36	466,915,269.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	539,286,940.72	459,049,013.76
应收款项融资	80,314,976.28	150,157,013.22
预付款项	205,936,575.84	226,346,107.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,970,076.73	85,681,135.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	357,268,415.84	342,871,945.60
合同资产	885,646.18	1,832,027.85

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	37,385,750.00	29,727,214.52
其他流动资产	65,611,983.91	59,057,212.70
流动资产合计	1,701,625,824.86	1,821,636,940.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	144,330,767.89	151,844,020.97
长期股权投资	225,680,751.00	226,061,610.63
其他权益工具投资	33,767,034.26	33,767,034.26
其他非流动金融资产	256,103,886.42	333,857,725.12
投资性房地产		
固定资产	364,327,321.85	385,151,800.48
在建工程	11,018,684.48	7,479,843.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	472,951,784.88	464,919,546.31
开发支出	125,083,474.48	124,102,019.43
商誉	306,848,052.80	306,848,052.80
长期待摊费用	13,860,403.19	18,405,582.60
递延所得税资产	83,771,270.86	80,420,999.40
其他非流动资产	377,684,375.01	419,393,644.51
非流动资产合计	2,415,427,807.12	2,552,251,879.86
资产总计	4,117,053,631.98	4,373,888,820.25
流动负债：		
短期借款	399,185,691.19	739,904,999.25
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	49,727,614.91	67,758,836.32
应付账款	591,080,454.14	578,278,154.84

预收款项	2,024,236.20	3,643,483.58
合同负债	53,515,266.60	56,373,604.33
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	34,812,479.79	43,382,857.05
应交税费	19,156,969.76	26,919,857.88
其他应付款	540,794,810.88	515,391,395.38
其中：应付利息	12,462,712.72	9,303,258.83
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	229,446,127.41	345,741,722.12
其他流动负债	5,312,722.01	5,966,088.76
流动负债合计	1,925,056,372.89	2,383,360,999.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	339,954,023.60	8,946,945.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	133,677,350.45	126,044,417.39
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,229,031.54	1,229,031.54
递延收益	58,750,000.00	59,950,000.00
递延所得税负债	18,285,004.90	18,846,075.41
其他非流动负债	431,790,849.32	418,210,849.32
非流动负债合计	983,686,259.81	633,227,318.81
负债合计	2,908,742,632.70	3,016,588,318.32
所有者权益：		
股本	1,147,094,532.00	1,144,709,132.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,231,688,114.89	1,208,476,413.19
减：库存股	142,906,016.00	136,131,480.00
其他综合收益	-19,436,018.83	-19,436,018.83
专项储备		
盈余公积	40,979,672.75	40,979,672.75
一般风险准备		
未分配利润	-1,067,145,448.96	-898,927,095.43
归属于母公司所有者权益合计	1,190,274,835.85	1,339,670,623.68
少数股东权益	18,036,163.43	17,629,878.25
所有者权益合计	1,208,310,999.28	1,357,300,501.93
负债和所有者权益总计	4,117,053,631.98	4,373,888,820.25

法定代表人：陈融圣

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：王景雨

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	206,567,248.36	242,615,238.47
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	582,294.44	668,301.08
应收款项融资		
预付款项	16,654,747.98	17,384,007.60
其他应收款	212,012,459.87	239,777,975.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	435,816,750.65	500,445,522.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,201,470,889.07	3,477,844,045.34
其他权益工具投资	2,745,777.58	2,745,777.58
其他非流动金融资产	254,516,506.42	332,270,345.12
投资性房地产		
固定资产	190,730,151.41	141,756,289.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,266,661.28	26,502,442.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,008,079.35	9,649,618.24
递延所得税资产		
其他非流动资产	199,396,275.68	199,396,275.68
非流动资产合计	3,885,134,340.79	4,190,164,794.28
资产总计	4,320,951,091.44	4,690,610,317.17
流动负债：		
短期借款	320,138,737.74	453,610,935.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,736,471.82	14,841,600.25
预收款项		
合同负债	693,992.24	424,710.66
应付职工薪酬	4,268,513.11	1,423,784.34
应交税费	8,470,094.01	7,158,115.69
其他应付款	549,930,633.74	792,739,476.88

其中：应付利息	11,366,837.39	8,774,041.88
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	226,600,000.00	342,957,514.05
其他流动负债		25,482.64
流动负债合计	1,123,838,442.66	1,613,181,619.57
非流动负债：		
长期借款	332,444,500.00	
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	30,750,000.00	30,750,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	431,790,849.32	418,210,849.32
非流动负债合计	794,985,349.32	448,960,849.32
负债合计	1,918,823,791.98	2,062,142,468.89
所有者权益：		
股本	1,147,094,532.00	1,144,709,132.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,600,717,425.21	1,577,505,723.51
减：库存股	142,906,016.00	136,131,480.00
其他综合收益	-2,138,400.00	-2,138,400.00
专项储备		
盈余公积	40,979,672.75	40,979,672.75
未分配利润	-241,619,914.50	3,543,200.02
所有者权益合计	2,402,127,299.46	2,628,467,848.28
负债和所有者权益总计	4,320,951,091.44	4,690,610,317.17

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,472,406,829.08	1,258,979,630.09
其中：营业收入	1,472,406,829.08	1,258,979,630.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,609,829,290.31	1,480,019,645.28
其中：营业成本	1,374,894,790.25	1,172,556,729.62
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	2,900,921.54	6,824,140.82
销售费用	27,654,120.12	27,777,077.52
管理费用	103,371,327.37	127,536,035.44
研发费用	52,966,575.41	46,138,688.23
财务费用	48,041,555.62	99,186,973.65
其中：利息费用	49,208,816.75	91,707,719.84
利息收入	1,045,443.11	1,585,595.48
加：其他收益	4,821,416.33	5,916,719.76
投资收益（损失以“-”号填列）	-22,780,938.56	138,691,859.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-430,859.63	-5,667,167.52
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）		104,733,788.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,947,853.32	-12,446,601.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,032,479.47	571,629.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	82,698.75	9,045.59

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-175,279,617.50	16,436,426.26
加：营业外收入	4,909,409.17	3,742,001.09
减：营业外支出	2,076,817.75	539,541.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-172,447,026.08	19,638,885.69
减：所得税费用	-4,634,957.74	145,250.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-167,812,068.34	19,493,634.85
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	-168,218,353.53	19,663,420.61
2. 少数股东损益	406,285.19	-169,785.76
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-167,812,068.34	19,493,634.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-168,218,353.53	19,663,420.61
归属于少数股东的综合收益总额	406,285.19	-169,785.76
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-0.1467	0.0173
(二) 稀释每股收益	-0.1467	0.0173

法定代表人：陈融圣

主管会计工作负责人：王景雨

会计机构负责人：王景雨

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,062,289.35	980,576.18
减：营业成本	313,122.72	726,536.88
税金及附加	98,917.61	3,835,328.17
销售费用		
管理费用	21,900,980.24	66,466,956.98
研发费用	4,973,563.92	5,873,355.09
财务费用	46,513,336.26	64,964,738.55
其中：利息费用	45,049,011.39	68,522,487.95
利息收入	318,327.17	6,216,517.06
加：其他收益	25,049.12	17,901.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-171,908,546.67	135,970,360.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82,608.39	-5,593,734.57
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）		104,883,851.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-515,163.92	1,116,355.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-245,136,292.87	101,102,129.08
加：营业外收入	36.77	0.55
减：营业外支出	26,858.41	2.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-245,163,114.51	101,102,126.95
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-245,163,114.51	101,102,126.95
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”		

号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“一”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	-245,163,114.51	101,102,126.95
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	1,486,471,566.88	1,043,768,597.28
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	3,050,047.66	6,217,800.07
收到其他与经营活动有关的现金	168,667,540.13	164,762,602.75
经营活动现金流入小计	1,658,189,154.67	1,214,749,000.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,328,084,193.44	1,146,090,082.36
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	154,907,243.10	138,913,973.87
支付的各项税费	20,301,485.01	42,391,816.57
支付其他与经营活动有关的现金	198,076,463.74	206,787,087.32
经营活动现金流出小计	1,701,369,385.29	1,534,182,960.12
经营活动产生的现金流量净额	-43,180,230.62	-319,433,960.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	67,087,229.55	922,581,423.60
取得投资收益收到的现金		1,187,715.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,050.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,983,092.52	28,012.46
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	70,180,372.07	923,807,151.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,269,157.55	88,080,246.71
投资支付的现金	50,000.00	3,000,000.00
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		

投资活动现金流出小计	21,319,157.55	91,080,246.71
投资活动产生的现金流量净额	48,861,214.52	832,726,904.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,774,536.00	117,024,000.00
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	403,764,500.00	292,510,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,426,994.06	32,743,780.41
筹资活动现金流入小计	422,966,030.06	442,277,780.41
偿还债务支付的现金	515,316,986.07	1,006,884,594.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,995,794.23	84,921,288.09
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	26,421,461.34	1,054,206.54
筹资活动现金流出小计	577,734,241.64	1,092,860,088.71
筹资活动产生的现金流量净额	-154,768,211.58	-650,582,308.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-340,119.43	587,309.18
五、现金及现金等价物净增加额	-149,427,347.11	-136,702,054.74
加：期初现金及现金等价物余额	434,905,471.77	350,316,750.77
六、期末现金及现金等价物余额	285,478,124.66	213,614,696.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	1,702,700.13	748,530.64
收到的税费返还		17,901.03
收到其他与经营活动有关的现金	7,860,707.63	8,055,332.08
经营活动现金流入小计	9,563,407.76	8,821,763.75
购买商品、接受劳务支付的现金	667,108.86	679,706.00
支付给职工以及为职工支付的现金	5,467,575.39	6,616,587.33
支付的各项税费	253,054.01	11,854,722.17
支付其他与经营活动有关的现金	25,213,451.83	29,190,176.01
经营活动现金流出小计	31,601,190.09	48,341,191.51

经营活动产生的现金流量净额	-22,037,782.33	-39,519,427.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,127,229.55	922,069,975.69
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,127,229.55	922,069,975.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	913,304.20	1,166,576.40
投资支付的现金	12,155,000.00	84,361,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	135,443,331.25	240,598,611.69
投资活动现金流出小计	148,511,635.45	326,127,088.09
投资活动产生的现金流量净额	-90,384,405.90	595,942,887.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,774,536.00	117,024,000.00
取得借款收到的现金	390,764,500.00	162,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	
筹资活动现金流入小计	397,639,036.00	279,024,000.00
偿还债务支付的现金	291,941,606.76	791,292,019.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,322,585.36	54,868,483.03
支付其他与筹资活动有关的现金	100.00	1,053,942.43
筹资活动现金流出小计	321,264,292.12	847,214,444.80
筹资活动产生的现金流量净额	76,374,743.88	-568,190,444.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-545.76	125.83
五、现金及现金等价物净增加额	-36,047,990.11	-11,766,859.13
加：期初现金及现金等价物余额	242,615,238.47	21,079,557.36
六、期末现金及现金等价物余额	206,567,248.36	9,312,698.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	1,144,709,132.00			1,208,476,413.19	136,131,480.00	-19,436,018.83		40,979,672.75		-898,927,095.43		1,339,670,623.68	17,629,878.25	1,357,300,501.93	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,144,709,132.00			1,208,476,413.19	136,131,480.00	-19,436,018.83		40,979,672.75		-898,927,095.43		1,339,670,623.68	17,629,878.25	1,357,300,501.93	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,385,400.00			23,211,701.70	6,774,536.00					-168,218,353.53		-149,395,787.83	406,285.18	-148,989,502.65	
（一）综合收益总额										-168,218,353.53		-168,218,353.53	406,285.18	-167,812,068.35	
（二）所有者投入	2,385,400.00			23,211,701.70	6,774,536.00							18,822,565.70		18,822,565.70	

和减少资本					0								
1. 所有者投入的普通股	2,385,400.00			4,389,136.00	6,774,536.00						0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				18,822,565.70							18,822,565.70		18,822,565.70
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结													

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,147,094,532.00			1,231,688,114.89	142,906,016.00	-19,436,018.83		40,979,672.75		-1,067,145,448.96		1,190,274,835.85	18,036,163.43	1,208,310,999.28

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,095,386,132.00				1,088,802,238.27		4,492,271.77		40,979,672.75		-917,061,010.70		1,312,599,304.09	15,916,795.78	1,328,516,099.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,095,386,132.00				1,088,802,238.27		4,492,271.77		40,979,672.75		-917,061,010.70		1,312,599,304.09	15,916,795.78	1,328,516,099.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,323,000.00				125,543,832.38						19,663,420.61		194,530,252.99	-96,479.04	194,433,773.95
（一）综合收益总额											19,663,420.61		19,663,420.61	-169,785.76	19,493,634.85
（二）所有者投入和减少资本	49,323,000.00				125,543,832.38								174,866,832.38		174,866,832.38
1. 所有者投入的普通股	49,323,000.00				125,543,832.38								174,866,832.38		174,866,832.38

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																				
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												73,306.72	73,306.72
四、本期期末余额	1,144,709,132.00			1,214,346,070.65	4,492,271.77		40,979,672.75		-897,397,590.09		1,507,129,557.08	15,820,316.74	1,522,949,873.82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	1,144,709,132.00				1,577,505,723.51	136,131,480.00	-2,138,400.00		40,979,672.75	3,543,200.02		2,628,467,848.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,144,709,132.00				1,577,505,723.51	136,131,480.00	-2,138,400.00		40,979,672.75	3,543,200.02		2,628,467,848.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,385,400.00				23,211,701.70	6,774,536.00				-245,163,114.52		-226,340,548.82
（一）综合收益总额										-245,163,114.52		-245,163,114.52
（二）所有者投入和减少资本	2,385,400.00				23,211,701.70	6,774,536.00						18,822,565.70
1. 所有者投入的普通股	2,385,400.00				4,389,136.00	6,774,536.00						0.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,822,565.70							18,822,565.70
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	1,147,094,532.00				1,600,717,425.21	142,906,016.00	-2,138,400.00		40,979,672.75	-241,619,914.50	2,402,127,299.46

上期金额

单位：元

项目	2020 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	1,095,386,132.00				1,457,702,945.74		-2,138,400.00		40,979,672.75	-20,459,729.04		2,571,470,621.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,095,386,132.00				1,457,702,945.74		-2,138,400.00		40,979,672.75	-20,459,729.04		2,571,470,621.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	49,323,000.00				125,543,832.38					101,102,126.95		275,968,959.33
(一) 综合收益总额										101,102,126.95		101,102,126.95
(二) 所有者投入和减少资本	49,323,000.00				125,543,832.38							174,866,832.38
1. 所有者投入的普通股	49,323,000.00											49,323,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有					125,543,832.38							125,543,832.38

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	1,144,709,132.00				1,583,246,778.12	-2,138,400.00		40,979,672.75	80,642,397.91			2,847,439,580.78

三、公司基本情况

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

本公司专注于互联网电视机主板、智能电子标签和智能设备的研发、生产和销售，在巩固传统制造业务的同时，加大在信息集成和通讯与信息终端产品生产制造，从物联网硬件设备提供商转型为物联网运营商，构筑一个以物联网为载体的智慧产业生态，致力于成为以先进通讯技术为核心，聚焦通讯及信息终端、卫星互联网、软件系统应用和平台运营服务于一体的综合信息服务提供商。

主要产品有非接触式智能卡、智能电子标签、互联网电视主板、系统集成、技术开发、为用户提供卫星终端产品和应用解决方案等业务。

本公司2021年6月末纳入合并范围的子公司详见本附注合并范围的变更、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

（1）应收账款和其他应收款预期信用损失。

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

（2）存货减值的估计。

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

（3）长期资产（含商誉）减值的估计。

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

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

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

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

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

（4）固定资产的预计使用寿命与预计净残值。

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

（5）金融资产的公允价值。

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

（6）递延所得税资产和递延所得税负债。

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

（7）所得税。

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

（8）收入确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。不同业务类型依照本报告“收入”所述方法进行确认的，在执行各合同的各会计年度内计算。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确

认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

2.1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

2.2) 处置子公司或业务

2.2.1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

2.2.2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

2.2.3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2.2.4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司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，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，本公司全额确认该损失。

本公司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，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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，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

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1) 金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：
以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、应收利息等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

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

在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具,且其主合同不属于以上金融资产的,本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外:

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时,几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权,允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款,该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

满足下列条件之一的,属于交易性金融负债:承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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,所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

能够消除或显著减少会计错配。

根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除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之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照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:

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
2. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
3. 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3) 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其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。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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。

6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项（包含重大融资成分的应收款项以及合同资产），本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
 - 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
 - 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
 - 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
 - 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
 - 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。
- 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

减记金融资产

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

7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

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

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合。

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

12、应收账款

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

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：应收货款	商品及劳务收入款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合2：应收保理款	保理、融资租赁业务款；贷款及垫款	按逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合3：合并范围内关联方	集团合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“金融工具减值”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“金融工具减值”。

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

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

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

15、存货

1、存货的分类

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

2、存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其

可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制低值易耗品和包装物的摊销方法；

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“金融工具减值”。

17、合同成本

1) 合同履约成本

本公司对于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作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2) 持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

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

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：保证金及押金	保证金及押金	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合2：应收保理款	保理、融资租赁业务款；贷款及垫款	按逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表计提

22、长期股权投资

1) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见报告附注：同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具

时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2) 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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》的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在改按成本法核算时转入当期损益。

权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

（2）折旧方法

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

26、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则及期间

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

2) 借款费用资本化金额的确定方法

对于为构建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为构建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按期初年末简单平均，或按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分

别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

无形资产的后续计量

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

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

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司根据开发项目的特点，将内部研发流程划分成研究阶段和开发阶段。

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

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

公司研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

不满足前述条件的开发阶段支出，于发生时计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分

摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

1) 股份支付的种类

本公司的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。

2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定

业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

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

收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

收入确认的具体方法

- (1) 通讯和电子设备制造及贸易业务

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

- (2) 软件开发收入

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

- (3) 运营维护服务收入

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用。

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关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费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏

损)所形成的暂时性差异;

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

同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本报告-固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入,公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月07日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）（以下统称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年01月01日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年01月01日起施行。按照财政部规定的时间，公司于2021年01月01日起执行新租赁准则。	2021年04月29日，公司召开了第三届董事会第六十五次会议、第三届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	466,915,269.40	466,915,269.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	459,049,013.76	459,049,013.76	
应收款项融资	150,157,013.22	150,157,013.22	
预付款项	226,346,107.77	226,346,107.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	85,681,135.57	85,681,135.57	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	342,871,945.60	342,871,945.60	
合同资产	1,832,027.85	1,832,027.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	29,727,214.52	29,727,214.52	
其他流动资产	59,057,212.70	59,057,212.70	
流动资产合计	1,821,636,940.39	1,821,636,940.39	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	151,844,020.97	151,844,020.97	
长期股权投资	226,061,610.63	226,061,610.63	
其他权益工具投资	33,767,034.26	33,767,034.26	
其他非流动金融资产	333,857,725.12	333,857,725.12	
投资性房地产			
固定资产	385,151,800.48	385,151,800.48	
在建工程	7,479,843.35	7,479,843.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	464,919,546.31	464,919,546.31	
开发支出	124,102,019.43	124,102,019.43	
商誉	306,848,052.80	306,848,052.80	
长期待摊费用	18,405,582.60	18,405,582.60	
递延所得税资产	80,420,999.40	80,420,999.40	
其他非流动资产	419,393,644.51	419,393,644.51	
非流动资产合计	2,552,251,879.86	2,552,251,879.86	
资产总计	4,373,888,820.25	4,373,888,820.25	
流动负债：			
短期借款	739,904,999.25	739,904,999.25	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	67,758,836.32	67,758,836.32	
应付账款	578,278,154.84	578,278,154.84	
预收款项	3,643,483.58	3,643,483.58	
合同负债	56,373,604.33	56,373,604.33	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	43,382,857.05	43,382,857.05	
应交税费	26,919,857.88	26,919,857.88	
其他应付款	515,391,395.38	515,391,395.38	
其中：应付利息	9,303,258.83	9,303,258.83	
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	345,741,722.12	345,741,722.12	
其他流动负债	5,966,088.76	5,966,088.76	
流动负债合计	2,383,360,999.51	2,383,360,999.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,946,945.15	8,946,945.15	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	126,044,417.39	126,044,417.39	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,229,031.54	1,229,031.54	
递延收益	59,950,000.00	59,950,000.00	

递延所得税负债	18,846,075.41	18,846,075.41	
其他非流动负债	418,210,849.32	418,210,849.32	
非流动负债合计	633,227,318.81	633,227,318.81	
负债合计	3,016,588,318.32	3,016,588,318.32	
所有者权益：			
股本	1,144,709,132.00	1,144,709,132.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,208,476,413.19	1,208,476,413.19	
减：库存股	136,131,480.00	136,131,480.00	
其他综合收益	-19,436,018.83	-19,436,018.83	
专项储备			
盈余公积	40,979,672.75	40,979,672.75	
一般风险准备			
未分配利润	-898,927,095.43	-898,927,095.43	
归属于母公司所有者权益合计	1,339,670,623.68	1,339,670,623.68	
少数股东权益	17,629,878.25	17,629,878.25	
所有者权益合计	1,357,300,501.93	1,357,300,501.93	
负债和所有者权益总计	4,373,888,820.25	4,373,888,820.25	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	242,615,238.47	242,615,238.47	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	668,301.08	668,301.08	
应收款项融资			
预付款项	17,384,007.60	17,384,007.60	
其他应收款	239,777,975.74	239,777,975.74	
其中：应收利息			

应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	500,445,522.89	500,445,522.89	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,477,844,045.34	3,477,844,045.34	
其他权益工具投资	2,745,777.58	2,745,777.58	
其他非流动金融资产	332,270,345.12	332,270,345.12	
投资性房地产			
固定资产	141,756,289.88	141,756,289.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,502,442.44	26,502,442.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,649,618.24	9,649,618.24	
递延所得税资产			
其他非流动资产	199,396,275.68	199,396,275.68	
非流动资产合计	4,190,164,794.28	4,190,164,794.28	
资产总计	4,690,610,317.17	4,690,610,317.17	
流动负债：			
短期借款	453,610,935.06	453,610,935.06	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,841,600.25	14,841,600.25	

预收款项			
合同负债	424,710.66	424,710.66	
应付职工薪酬	1,423,784.34	1,423,784.34	
应交税费	7,158,115.69	7,158,115.69	
其他应付款	792,739,476.88	792,739,476.88	
其中：应付利息	8,774,041.88	8,774,041.88	
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	342,957,514.05	342,957,514.05	
其他流动负债	25,482.64	25,482.64	
流动负债合计	1,613,181,619.57	1,613,181,619.57	
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	30,750,000.00	30,750,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	418,210,849.32	418,210,849.32	
非流动负债合计	448,960,849.32	448,960,849.32	
负债合计	2,062,142,468.89	2,062,142,468.89	
所有者权益：			
股本	1,144,709,132.00	1,144,709,132.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,577,505,723.51	1,577,505,723.51	
减：库存股	136,131,480.00	136,131,480.00	
其他综合收益	-2,138,400.00	-2,138,400.00	
专项储备			

盈余公积	40,979,672.75	40,979,672.75	
未分配利润	3,543,200.02	3,543,200.02	
所有者权益合计	2,628,467,848.28	2,628,467,848.28	
负债和所有者权益总计	4,690,610,317.17	4,690,610,317.17	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口芯片等货物；提供有形动产租赁服务 提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权 其他应税销售服务行为 简易计税方法 本公司智能卡、电子标签业务出口退税实行“免、抵、退”税办法	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
教育费附加		3%
地方教育费附加		2%

2、税收优惠

1. 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司之子公司江西优码、新东网、上海显德及金锐显销售其自行开发生产的计算机软件产品的收入，自2011年1月1日起，可按法定13%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税2016年36号）附件3第二十六条规定，本公司之子公司江西优码、北京慧通九方、新东网、北京达华提供的相关研发和技术服务（技术转让、技术开发和与之相关的的技术咨询、技术服务）免征增值税。

2. 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得

税”的规定，子公司江西优码、北京慧通九方、新东方、金锐显、北京达华取得高新技术企业证书，并自证书取得年度起连续3年减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

不适用。

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	632,640.04	554,883.72
银行存款	107,716,474.82	196,793,078.55
其他货币资金	221,616,344.50	269,567,307.13
合计	329,965,459.36	466,915,269.40
其中：存放在境外的款项总额	22,138,854.73	39,418,931.66

2、交易性金融资产

不适用。

3、衍生金融资产

不适用。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

不适用。

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用。

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

不适用。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	152,838,770.25	20.85%	116,933,837.61	76.51%	35,904,932.64	159,360,689.85	24.84%	123,455,757.21	77.47%	35,904,932.64
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	580,111,356.66	79.15%	76,729,348.58	13.23%	503,382,008.08	482,262,479.12	75.16%	59,118,398.00	12.26%	423,144,081.12
其中：										
其中：组合1-应收货款	512,731,318.03	69.95%	70,270,565.82	13.71%	442,460,752.21	399,047,275.15	62.19%	52,184,752.05	13.08%	346,862,523.10
组合2-应收保理款	67,380,038.63	9.20%	6,458,782.76	9.59%	60,921,255.87	83,215,203.97	12.97%	6,933,645.95	8.33%	76,281,558.02
合计	732,950,126.91	100.00%	193,663,186.19	26.42%	539,286,940.72	641,623,168.97	100.00%	182,574,155.21	28.46%	459,049,013.76

按单项计提坏账准备：116,933,837.61

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

单位 1	2,230,000.00	2,230,000.00	100.00%	根据可收回性
单位 2	3,248,300.00	3,248,300.00	100.00%	根据可收回性
单位 3	20,313,720.00	16,250,976.00	80.00%	根据可收回性
单位 4	63,120.00	63,120.00	100.00%	根据可收回性
单位 5	25,000.00	25,000.00	100.00%	根据可收回性
单位 6	612,500.00	612,500.00	100.00%	根据可收回性
单位 7	252,615.00	252,615.00	100.00%	根据可收回性
单位 8	8,824,514.08	1,828,642.25	20.72%	根据可收回性
单位 9	1,563,743.89	320,577.07	20.50%	根据可收回性
单位 10	2,335,640.00	478,822.27	20.50%	根据可收回性
单位 11	10,873,989.00	10,873,989.00	100.00%	根据可收回性
单位 12	2,648,328.75	2,648,328.75	100.00%	根据可收回性
单位 13	2,410,000.00	1,687,000.00	70.00%	根据可收回性
单位 14	53,388,929.03	40,041,696.77	75.00%	根据可收回性
单位 15	18,461,370.50	18,461,370.50	100.00%	根据可收回性
单位 16	25,587,000.00	17,910,900.00	70.00%	根据可收回性
合计	152,838,770.25	116,933,837.61	---	---

按组合计提坏账准备：76,729,348.58

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收货款	512,731,318.03	70,270,565.82	13.71%
组合 2：应收保理款	67,380,038.63	6,458,782.76	9.59%
合计	580,111,356.66	76,729,348.58	---

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

 适用 不适用

按组合 1 披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	414,407,646.16
1 至 2 年	13,661,236.75
2 至 3 年	20,298,314.68
3 至 4 年	28,913,890.80
5 年以上	35,450,229.64
合计	512,731,318.03

按组合 2 披露

项目	账面余额
正常类	-
关注类	59,595,158.63
次级类	-
可疑类	7,784,880.00
损失类	-
合计	67,380,038.63

按单项计提组合披露

项目	账面余额
单项计提预期信用损失	152,838,770.25
合计	152,838,770.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	123,455,757.21	0.00	0.00	0.00	-6,521,919.60	116,933,837.61
按组合计提预期信用损失的应收账款	59,118,398.00	19,221,525.13	0.00	0.00	-1,610,574.55	76,729,348.58
合计	182,574,155.21	19,221,525.13	0.00	0.00	-8,132,494.15	193,663,186.19

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	241,402,495.60	32.94%	12,070,124.78

单位 2	53,388,929.03	7.28%	2,669,446.45
单位 3	38,701,720.74	5.28%	1,162,721.15
单位 4	29,538,409.31	4.03%	1,749,160.68
单位 5	29,335,359.50	4.00%	29,335,359.50
合计	392,366,914.18	53.53%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	80,314,976.28	150,157,013.22
合计	80,314,976.28	150,157,013.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	169,581,467.68	82.36%	183,530,197.53	81.08%
1 至 2 年	5,692,048.01	2.76%	5,992,723.67	2.65%
2 至 3 年	14,198,584.77	6.89%	21,212,696.05	9.37%
3 年以上	16,464,475.38	7.99%	15,610,490.52	6.90%
合计	205,936,575.84	--	226,346,107.77	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	179,301,099.37	87.07

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	84,970,076.73	85,681,135.57
合计	84,970,076.73	85,681,135.57

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用。

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非合并范围内关联方	391,494.00	13,115,189.05
外部单位往来款	65,464,367.17	44,862,794.34
保证金及押金	38,104,394.29	39,898,645.66
员工借款、备用金	22,460,178.39	9,881,571.11
股权处置款	7,847,945.90	26,407,945.90
其他	2,984,058.65	5,512,942.58
减：坏账准备	-52,282,361.67	-53,997,953.07
合计	84,970,076.73	85,681,135.57

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,012,214.92		44,985,738.15	53,997,953.07
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	1,779,016.16			1,779,016.16
本期转回	3,453,987.98			3,453,987.98
其他变动	-40,619.58			-40,619.58
2021 年 6 月 30 日余额	7,296,623.52		44,985,738.15	52,282,361.67

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）	57,077,705.92
1 至 2 年	17,492,841.42
2 至 3 年	4,833,299.34
3 至 4 年	1,299,502.50

4 年以上	1,334,746.26
合计	82,038,095.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	53,997,953.07	1,779,016.16	3,453,987.98		-40,619.58	52,282,361.67
合计	53,997,953.07	1,779,016.16	3,453,987.98		-40,619.58	52,282,361.67

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	23,228,604.81	3-4 年	16.92%	13,000,000.00
第二名	股权转让款	13,000,000.00	1-2 年	9.47%	1,300,000.00
第三名	保证金	10,000,000.00	2-3 年	7.29%	10,000,000.00
第四名	股权转让款	9,600,000.00	1-2 年	6.99%	9,600,000.00
第五名	股权款	8,400,000.00	1 年以内	6.12%	420,000.00
合计	--	64,228,604.81	--	46.80%	34,320,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	248,593,465.06	40,445,733.69	208,147,731.37	221,205,876.98	40,162,868.46	181,043,008.52
在产品	32,850,353.62		32,850,353.62	10,914,631.32		10,914,631.32
库存商品	85,779,906.23	19,991,911.32	65,787,994.91	131,145,853.67	20,572,439.37	110,573,414.30
合同履约成本	35,634,328.23		35,634,328.23	26,467,522.53		26,467,522.53
发出商品	14,848,007.71		14,848,007.71	13,873,368.93		13,873,368.93
合计	417,706,060.85	60,437,645.01	357,268,415.84	403,607,253.43	60,735,307.83	342,871,945.60

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	40,162,868.46	282,865.23				40,445,733.69
库存商品	20,572,439.37			317,545.47	262,982.58	19,991,911.32
合计	60,735,307.83	282,865.23		317,545.47	262,982.58	60,437,645.01

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的保证金	962,663.11	77,016.93	885,646.18	1,928,450.37	96,422.52	1,832,027.85
合计	962,663.11	77,016.93	885,646.18	1,928,450.37	96,422.52	1,832,027.85

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期保证金	-19,405.59			
合计	-19,405.59			--

11、持有待售资产

不适用。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	37,385,750.00	29,727,214.52
合计	37,385,750.00	29,727,214.52

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	64,952,035.52	57,314,587.09
预缴企业所得税	659,948.39	1,742,625.61
合计	65,611,983.91	59,057,212.70

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

不适用。

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

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	64,000,000.00	10,650,000.00	53,350,000.00	64,609,382.97	10,842,168.45	53,767,214.52	
其中：未实现融资收益	10,045,000.00		10,045,000.00	12,035,715.18		12,035,715.18	
飞鸿馆项目	159,957,025.91	31,590,508.02	128,366,517.89	159,394,528.99	31,590,508.02	127,804,020.97	
减：一年内到期部分	-37,385,750.00		-37,385,750.00	-29,727,214.52		-29,727,214.52	
合计	186,571,275.91	42,240,508.02	144,330,767.89	194,276,697.44	42,432,676.47	151,844,020.97	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	41,850,508.02			41,850,508.02
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	390,000.00			390,000.00
2021 年 6 月 30 日余额	42,240,508.02			42,240,508.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业											
青岛聚融供应链管理有限公 司	4,791,140.10			-72,274.86						4,718,865.24	
小计	4,791,140.10			-72,274.86						4,718,865.24	
二、联营企业											
南京衡思健康 科技有限公司	17,253.72									17,253.72	
中山声屏汇智 能信息有限公 司	2,926,622.99									2,926,622.99	2,926,622.99
北京新时代智 库文化发展 中心（有限合 伙）	2,855,743.87			-101,121.87						2,754,622.00	
中山市中达小 额贷款有限 责任公司	39,704,525.17			227,653.77						39,932,178.94	
福建海峡区块 链信息科技有 限公司	0.49	50,00 0.00		-43,923.51						6,076.98	
厦门东网融创 股权投资基金 管理合伙企 业（有限合 伙）	11,313,749.34			9,700.52						11,323,449.86	
北京健坤龙智 科技有限 责任公司	335,798.02			-14,524.76						321,273.26	
安徽拿拿信息 科技有限 公司	2,908,399.93									2,908,399.93	2,908,399.93
SupremeSAT Investments (Pvt) Ltd	192,887,866.85									192,887,866.85	36,002,184.55
山东百盟信息 技术有限 公司	10,157,717.62			-436,368.92						9,721,348.70	
小计	263,107,678.00			-358,584.77						262,799,093.23	41,837,207.47
合计	267,898,818.10			-358,584.77						267,517,958.47	41,837,207.47

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
NEW DOONE TECHNOLOGY PTE LTD	492,598.70	492,598.70
广东南方爱视娱乐科技有限公司	851,600.00	851,600.00
北京九方畅通汽车租赁有限公司	1,894,177.58	1,894,177.58
深圳普创天信科技发展有限公司	9,970,000.00	9,970,000.00
厦门诺延宸意股权投资有限公司	100,000.00	100,000.00
SP SATELLITES SDN. BHD.	20,458,657.98	20,458,657.98
合计	33,767,034.26	33,767,034.26

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
NEW DOONE TECHNOLOGY PTE LTD					公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的。	
广东南方爱视娱乐科技有限公司			2,138,400.00		公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的。	
北京九方畅通汽车租赁有限公司					公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的。	
深圳普创天信科技发展有限公司			18,030,000.00		公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的。	
厦门诺延宸意股权投资有限公司					公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易性投资为目的。	
SP SATELLITES SDN. BHD.					公司持有其他权益工具比例较小，且不以交易	

					性投资为目的。	
合计			20,168,400.00			

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	256,103,886.42	333,857,725.12
合计	256,103,886.42	333,857,725.12

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	364,327,321.85	385,151,800.48
合计	364,327,321.85	385,151,800.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	385,423,994.06	239,721,413.55	28,230,673.22	44,564,296.58	697,940,377.41
2. 本期增加金额		1,911,425.21	1,137,654.87	3,336,956.47	6,386,036.55
(1) 购置		1,911,425.21	1,137,654.87	3,336,956.47	6,386,036.55
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	7,702,630.96	8,421,908.20	3,123,822.52	3,153,536.43	22,401,898.11
（1）处置或报废		8,421,908.20	489,759.52	2,038,738.91	10,950,406.63
（2）处置子公司	7,702,630.96		2,634,063.00	1,114,797.52	11,451,491.48
4. 期末余额	377,721,363.10	233,210,930.56	26,244,505.57	44,747,716.62	681,924,515.85
二、累计折旧					
1. 期初余额	95,048,196.06	159,968,884.09	24,065,319.04	32,046,968.25	311,129,367.44
2. 本期增加金额	6,138,483.97	9,398,687.39	179,388.09	1,946,081.62	17,662,641.07
（1）计提	6,138,483.97	9,398,687.39	179,388.09	1,946,081.62	17,662,641.07
3. 本期减少金额	1,402,520.73	8,162,702.00	2,502,360.18	2,834,195.21	14,901,778.12
（1）处置或报废		8,162,702.00		1,799,822.85	9,962,524.85
（2）处置子公司	1,402,520.73		2,502,360.18	1,034,372.36	4,939,253.27
4. 期末余额	99,784,159.30	161,204,869.48	21,742,346.95	31,158,854.66	313,890,230.39
三、减值准备					
1. 期初余额	28,508.00	1,555,341.58		75,359.91	1,659,209.49
2. 本期增加金额		2,047,754.12			2,047,754.12
（1）计提		2,047,754.12			2,047,754.12
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额	28,508.00	3,603,095.70		75,359.91	3,706,963.61
四、账面价值					
1. 期末账面价值	277,908,695.80	68,402,965.38	4,502,158.62	13,513,502.05	364,327,321.85
2. 期初账面价值	290,347,290.00	78,197,187.88	4,165,354.18	12,441,968.42	385,151,800.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	70,995,400.45

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

西南运营和研发中心	16,330,930.16	尚在办理中
-----------	---------------	-------

(5) 固定资产清理

不适用。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,018,684.48	7,479,843.35
合计	11,018,684.48	7,479,843.35

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
聚融供应链仓库	10,808,693.32		10,808,693.32	7,269,852.19		7,269,852.19
其他零星项目	209,991.16		209,991.16	209,991.16		209,991.16
合计	11,018,684.48		11,018,684.48	7,479,843.35		7,479,843.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

不适用。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

(4) 工程物资

不适用。

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

不适用。

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件使用权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	53,853,926.02	20,727,800.00		276,649,701.09	42,652,117.73	537,547,087.88	931,430,632.72
2. 本期增加金额	310,500.00			1,119,934.54		35,569,600.01	37,000,034.55
(1) 购置	310,500.00					35,569,600.01	35,880,100.01
(2) 内部研发				1,119,934.54			1,119,934.54
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		200,000.00		102,009,406.58			102,209,406.58
(1) 处置							
(2) 处置子公司		200,000.00		102,009,406.58			102,209,406.58
4. 期末余额	54,164,426.02	20,527,800.00		175,760,229.05	42,652,117.73	573,116,687.89	866,221,260.69
二、累计摊销							
1. 期初余额	10,269,883.38	10,974,104.16		135,800,882.63	28,306,776.98	88,818,020.08	274,169,667.23
2. 本期增加金额	467,439.08	877,961.45		8,372,668.04	861,810.93	9,710,687.09	20,290,566.59
(1) 计提	467,439.08	877,961.45		8,372,668.04	861,810.93	9,710,687.09	20,290,566.59
3. 本期减少金额		78,900.29		44,738,592.48			44,817,492.77
(1) 处置							
(2) 处置子公司		78,900.29		44,738,592.48			44,817,492.77
4. 期末余额	10,737,322.46	11,773,165.32		99,434,958.19	29,168,587.91	98,528,707.17	249,642,741.05
三、减值准备							
1. 期初余额		3,081,433.00		85,219,891.44	9,605,364.71	94,434,730.03	192,341,419.18
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额		121,099.71		48,593,584.71			48,714,684.42

(1) 处置							
(2) 处置子公司		121,099.71		48,593,584.71			48,714,684.42
4. 期末余额		2,960,333.29		36,626,306.73	9,605,364.71	94,434,730.03	143,626,734.76
四、账面价值							
1. 期末账面价值	43,427,103.56	5,794,301.39		39,698,964.13	3,878,165.11	380,153,250.69	472,951,784.88
2. 期初账面价值	43,584,042.64	6,672,262.84		55,628,927.02	4,739,976.04	354,294,337.77	464,919,546.31

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
软件开发	1,921,941.45	2,101,389.59			1,119,934.54			2,903,396.50
智慧海洋信息平台	122,180,077.98							122,180,077.98
合计	124,102,019.43	2,101,389.59			1,119,934.54			125,083,474.48

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
武汉世纪金桥安全技术有限公司	1,427,190.32			1,427,190.32		0.00
江西优码创达软件技术有限公司	6,285,717.45					6,285,717.45
北京慧通九方科技有限公司	3,585,261.20					3,585,261.20
广州圣地信息技术有限公司	4,297,124.51			4,297,124.51		0.00
青岛融佳安全印务有限公司	12,165,460.37					12,165,460.37

新东网科技有限公司	336,235,851.05				336,235,851.05
广东隽成投资有限公司	108,455.28				108,455.28
深圳市金锐显数码科技有限公司	551,250,504.40				551,250,504.40
中山市德晟融资租赁有限公司	105,207.37				105,207.37
合计	915,460,771.95			5,724,314.83	909,736,457.12

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
武汉世纪金桥安全技术有限公司	1,427,190.32			1,427,190.32		0.00
江西优码创达软件技术有限公司	6,285,717.45					6,285,717.45
北京慧通九方科技有限公司	3,585,261.20					3,585,261.20
广州圣地信息技术有限公司	4,297,124.51			4,297,124.51		0.00
青岛融佳安全印务有限公司	12,165,460.37					12,165,460.37
新东网科技有限公司	293,648,470.84					293,648,470.84
广东隽成投资有限公司	108,455.28					108,455.28
深圳市金锐显数码科技有限公司	286,989,831.81					286,989,831.81
中山市德晟融资租赁有限公司	105,207.37					105,207.37
合计	608,612,719.15			5,724,314.83		602,888,404.32

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

相关信息详见2020年度审计报告。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修费	11,402,951.18	787,494.83	3,010,277.47	156,915.93	9,023,252.61
手机终端项目					
大数据运营支撑中心	3,795,083.83		1,027,208.76		2,767,875.07
融资费用	3,207,547.59		1,603,773.54		1,603,774.05
赣州项目		558,601.78	93,100.32		465,501.46
合计	18,405,582.60	1,346,096.61	5,734,360.09	156,915.93	13,860,403.19

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
内部交易未实现利润	5,681,896.83	908,511.95	5,681,896.83	908,511.97
可抵扣亏损	127,445,226.18	19,116,783.93	96,675,874.90	14,501,381.23
应收账款账面价值低于计税基础	166,797,384.45	30,515,903.29	146,987,294.63	31,514,152.08
其他应收款账面价值低于计税基础	2,800,608.33	497,566.01	4,790,638.46	781,413.81
合同资产账面价值低于计税基础	19,405.59	2,910.84	96,422.52	14,463.38
存货账面价值低于计税基础	19,012,987.46	2,809,518.33	19,047,667.70	4,215,958.40
无形资产账面价值低于计税基础	23,713,561.77	3,557,034.27	23,713,561.77	3,557,034.27
长期应收款低于账面价值	582,168.45	145,542.11	582,168.45	145,542.11
其他非流动金融资产价值低于计税基础	151,321,019.93	22,698,152.99	151,321,019.93	22,988,992.98
股份支付	41,313,824.97	3,519,347.14	11,496,267.98	1,793,549.17
合计	538,688,083.96	83,771,270.86	460,392,813.17	80,420,999.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	79,595,172.83	18,285,004.90	77,097,658.82	18,846,075.41
合计	79,595,172.83	18,285,004.90	77,097,658.82	18,846,075.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		83,771,270.86		80,420,999.40
递延所得税负债		18,285,004.90		18,846,075.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	204,911,612.16	258,983,205.53
资产减值准备	240,607,840.78	298,032,127.89
股份支付	7,326,015.05	2,886,226.22
合计	452,845,467.99	559,901,559.64

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	8,002,271.23	8,002,271.23	
2022	16,710,262.33	16,710,262.33	
2023	60,258,042.40	72,277,435.13	
2024	72,200,276.46	105,199,275.66	
2025	43,435,359.17	56,793,961.18	
2026 及以后年度	4,305,400.57		
合计	204,911,612.16	258,983,205.53	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
卡友支付股权款	199,396,275.68		199,396,275.68	199,396,275.68		199,396,275.68

飞鸿馆建设款	102,558,789.52		102,558,789.52	101,052,018.83		101,052,018.83
其他长期资产款	75,729,309.81		75,729,309.81	118,945,350.00		118,945,350.00
合计	377,684,375.01		377,684,375.01	419,393,644.51		419,393,644.51

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,219,263.62	5,102,293.62
抵押借款		8,500,000.00
保证借款	58,827,689.83	110,170,000.00
信用借款	1,520,100.00	1,520,100.00
组合担保借款	330,290,000.00	608,947,566.93
未到期应付利息	1,328,637.74	5,665,038.70
合计	399,185,691.19	739,904,999.25

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

33、交易性金融负债

不适用。

34、衍生金融负债

不适用。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,727,614.91	67,758,836.32
合计	49,727,614.91	67,758,836.32

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	579,729,681.25	556,376,769.69
设备款	1,150,000.00	7,082,097.68
工程款	306,570.86	322,655.71
项目委外款	9,894,202.03	1,070,331.13
其他		13,426,300.63
合计	591,080,454.14	578,278,154.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理款	5,652.59	5,709.29
预收租金	2,018,583.61	3,637,774.29
合计	2,024,236.20	3,643,483.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货物及服务款	53,515,266.60	56,373,604.33
合计	53,515,266.60	56,373,604.33

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,113,780.29	148,709,487.92	157,506,374.78	34,316,893.43
二、离职后福利-设定提存计划	67,786.76	5,971,068.49	5,744,558.89	294,296.36
三、辞退福利	201,290.00	276,749.84	276,749.84	201,290.00
合计	43,382,857.05	154,957,306.25	163,527,683.51	34,812,479.79

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	42,901,235.06	141,740,297.24	150,825,612.66	33,815,919.64
2、职工福利费	0.00	2,327,661.50	2,030,018.73	297,642.77
3、社会保险费	15,486.12	2,213,170.09	2,179,997.56	48,658.65
其中：医疗保险费	14,447.28	1,937,840.96	1,908,552.97	43,735.27
工伤保险费	621.63	63,823.63	61,454.36	2,990.90
生育保险费	417.21	211,505.50	209,990.23	1,932.48
4、住房公积金	6,215.72	2,221,248.36	2,199,492.64	27,971.44
5、工会经费和职工教育经费	190,843.39	207,110.73	271,253.19	126,700.93
合计	43,113,780.29	148,709,487.92	157,506,374.78	34,316,893.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	66,103.85	5,791,913.42	5,574,100.09	283,917.18
2、失业保险费	1,682.91	179,155.07	170,458.80	10,379.18
合计	67,786.76	5,971,068.49	5,744,558.89	294,296.36

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,148,277.42	13,101,340.07

企业所得税	5,911,326.80	10,169,356.85
个人所得税	903,115.30	816,616.00
城市维护建设税	673,914.61	1,087,453.34
教育费附加	235,988.70	441,084.46
土地使用税	61,288.25	61,288.25
房产税	232,749.07	251,223.33
地方教育费附加	172,610.86	306,063.14
其他	817,698.75	685,432.44
合计	19,156,969.76	26,919,857.88

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	12,462,712.72	9,303,258.83
应付股利	9,148,310.86	9,148,310.86
其他应付款	519,183,787.30	496,939,825.69
合计	540,794,810.88	515,391,395.38

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他金融机构利息	12,462,712.72	9,303,258.83
合计	12,462,712.72	9,303,258.83

(2) 应付股利

单位：元

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

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来款	84,893,135.25	44,785,660.56
股权款	254,236,650.00	254,236,650.00
押金及保证金	21,830,652.30	26,083,160.53
外部机构服务费	11,195,868.95	19,402,458.13
股权激励回购义务	142,657,616.00	136,131,480.00
其他	4,369,864.80	16,300,416.47
合计	519,183,787.30	496,939,825.69

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用。

42、持有待售负债

不适用。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	229,446,127.41	332,005,115.36
一年内到期的长期应付款		13,736,606.76
合计	229,446,127.41	345,741,722.12

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的合同负债	5,312,722.01	5,966,088.76
合计	5,312,722.01	5,966,088.76

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
组合担保借款	569,400,151.01	340,461,153.22
未到期的应付利息		490,907.29
减：一年内到期的长期借款	-229,446,127.41	-332,005,115.36

合计	339,954,023.60	8,946,945.15
----	----------------	--------------

46、应付债券

(1) 应付债券

不适用。

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

不适用。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用。

47、租赁负债

不适用。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	133,677,350.45	126,044,417.39
合计	133,677,350.45	126,044,417.39

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
PPP 项目	133,677,350.45	126,044,417.39
减：一年内到期部分		

(2) 专项应付款

不适用。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用。

(2) 设定受益计划变动情况

不适用。

50、预计负债

单位：元

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

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	59,950,000.00		1,200,000.00	58,750,000.00	
合计	59,950,000.00		1,200,000.00	58,750,000.00	--

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
与资产相关的政府补助	28,200,000.00					200,000.00	28,000,000.00	与资产相关
与收益相关的政府补助	31,750,000.00					1,000,000.00	30,750,000.00	与收益相关
合计	59,950,000.00						58,750,000.00	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
卡友支付和解款	431,790,849.32	418,210,849.32
合计	431,790,849.32	418,210,849.32

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,144,709,132.00	2,385,400.00				2,385,400.00	1,147,094,532.00

其他说明：

本公司向股权激励对象授予限制性股票2,385,400.00股，新增股本已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2021]000070号验资报告审验。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,171,759,022.27	4,389,136.00		1,176,148,158.27
其他资本公积	36,717,390.92	18,822,565.70		55,539,956.62
合计	1,208,476,413.19	23,211,701.70		1,231,688,114.89

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付回购义务	136,131,480.00	6,774,536.00		142,906,016.00
合计	136,131,480.00	6,774,536.00		142,906,016.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因股份支付产生的回购义务确认库存股6,774,536.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所 得税 费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-19,436,018.83							-19,436,018.83
其他权益工具投资公允价值变动	-19,436,018.83							-19,436,018.83
其他综合收益合计	-19,436,018.83							-19,436,018.83

58、专项储备

不适用。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,979,672.75			40,979,672.75
合计	40,979,672.75			40,979,672.75

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-898,927,095.43	-917,061,010.70
调整后期初未分配利润	-898,927,095.43	-917,061,010.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-168,218,353.53	19,663,420.61
期末未分配利润	-1,067,145,448.96	-897,397,590.09

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	1,452,313,580.74	1,372,669,296.83	1,229,002,838.35	1,149,005,189.53
其他业务	20,093,248.34	2,225,493.42	29,976,791.74	23,551,540.09
合计	1,472,406,829.08	1,374,894,790.25	1,258,979,630.09	1,172,556,729.62

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	624,438.75	2,953,451.45
教育费附加	323,498.70	1,357,447.04
房产税	360,198.36	180,406.57
土地使用税	139,105.61	2,430.45
车船使用税		30,972.28
印花税	1,141,259.25	1,394,481.01
地方教育费附加	215,415.69	904,952.02
其他	97,005.18	
合计	2,900,921.54	6,824,140.82

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,066,669.82	10,613,125.86
运杂费	2,482,481.49	4,042,928.63
差旅费	824,821.22	638,728.19
业务招待费	2,056,267.37	2,639,249.88
折旧及摊销费	216,965.20	247,741.65
宣传费	124,059.33	2,132,833.01
办公费	678,001.10	2,326,273.50
租赁费	498,892.69	246,481.03
会务费	2,500.00	26,415.09
样品费	248,306.52	1,010,648.75
维护费	285,472.73	1,654,488.77
软件费	1,893,165.45	910,283.47
汽车费用	122,467.31	116,154.51
其他费用	2,154,049.89	1,171,725.18
合计	27,654,120.12	27,777,077.52

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,939,080.29	27,578,903.59
折旧及摊销费	20,260,144.04	20,990,964.78
差旅费	1,608,281.67	1,624,210.90
业务招待费	2,575,351.07	1,488,721.62
物料消耗	497,057.06	642,834.47
水电费	1,346,325.81	1,222,871.02
咨询费	5,707,908.78	25,021,194.35
租赁物业费	3,455,710.26	2,752,002.91
维修费	485,466.01	232,240.85
办公费	1,699,413.64	1,248,632.58
汽车费	1,254,816.50	1,646,935.42
保险费	41,668.54	34,325.21
通讯费	363,483.55	446,110.77
其他	26,136,620.15	42,606,086.97
合计	103,371,327.37	127,536,035.44

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	128,824.12	79,255.99
交通费	271,140.88	193,179.81
租赁费	1,135,906.23	1,694,921.86
材料费	2,962,920.43	2,027,750.92
折旧及摊销费	5,685,603.93	5,851,123.66
职工薪酬	39,557,415.19	32,039,141.85
水电费	211,226.66	236,050.56
鉴定检测评审费	429,860.74	488,544.16
软件费	710,250.00	1,037,786.98
业务招待费	445,625.87	369,330.66
差旅费	752,433.26	785,369.90
其他	675,368.10	1,336,231.88
合计	52,966,575.41	46,138,688.23

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,939,646.08	91,707,719.84
减：利息收入	1,263,100.10	1,585,595.48
汇兑损益	-2,000,399.58	6,556,494.32
手续费及其他	2,365,409.22	2,508,354.97
合计	48,041,555.62	99,186,973.65

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	1,772,926.24	2,318,006.97
其他	3,048,490.09	3,598,712.79
合计：	4,821,416.33	5,916,719.76

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	-430,859.63	-5,667,167.52
处置长期股权投资产生的投资收益	2,076,152.49	541,942.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	-24,426,231.42	142,629,368.42
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,187,716.06
合计	-22,780,938.56	138,691,859.36

69、净敞口套期收益

不适用。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		104,733,788.88
合计		104,733,788.88

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	1,674,971.81	2,564,962.23
长期应收款坏账损失	-390,000.00	-1,272,785.17
应收账款坏账损失	-19,221,525.13	-13,738,778.67
应收利息坏账损失	-11,300.00	
合计	-17,947,853.32	-12,446,601.61

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	34,680.24	571,629.47
五、固定资产减值损失	-2,047,754.12	
十二、合同资产减值损失	-19,405.59	
合计	-2,032,479.47	571,629.47

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	82,698.75	9,045.59

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	749,502.49	2,171,460.70	749,502.49
其他	4,159,906.68	1,570,540.39	4,159,906.68
合计	4,909,409.17	3,742,001.09	4,909,409.17

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	66,858.40	340,000.10	66,858.40
固定资产报废损失	363,047.41	13,484.74	363,047.41
预计亏损合同损失	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	646,911.94	186,056.82	646,911.94
合计	2,076,817.75	539,541.66	2,076,817.75

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	-723,615.77	446,746.25
递延所得税费用	-3,911,341.97	-301,495.41
合计	-4,634,957.74	145,250.84

(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	-172,447,026.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-43,111,756.52
子公司适用不同税率的影响	2,920,020.40
调整以前期间所得税的影响	1,509,316.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,088,976.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	62,263,424.42
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	16,121,339.96
额外可扣除费用的影响	-12,949,016.08
所得税费用	-4,634,957.74

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	420,428.58	1,892,171.32
政府补助	3,414,262.74	1,245,969.34
往来款	114,071,237.03	111,270,152.27
售后回租资产投资本金收回	31,022,040.07	11,130,406.29
其他	19,739,571.71	39,223,903.53
合计	168,667,540.13	164,762,602.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	96,875,550.66	87,927,434.75
往来款	65,747,878.56	94,189,644.83
手续费等其他支出		
保函保证金	1,525,978.00	287,000.00
其他	33,927,056.52	24,383,007.74
合计	198,076,463.74	206,787,087.32

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(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
往来款	12,426,994.06	32,743,780.41
合计	12,426,994.06	32,743,780.41

(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
往来款	26,421,461.34	1,054,206.54
合计	26,421,461.34	1,054,206.54

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	-167,812,068.34	19,493,634.85
加：资产减值准备	19,980,332.79	11,874,972.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,037,545.16	9,383,913.30
使用权资产折旧		
无形资产摊销	18,020,213.90	18,257,539.43
长期待摊费用摊销	5,734,360.09	7,200,124.59
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）	-82,698.75	-9,045.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	67,384.32	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-104,733,788.88
财务费用（收益以“-”号填列）	48,041,555.62	99,186,973.65
投资损失（收益以“-”号填列）	22,780,938.56	-138,691,859.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,350,271.46	234,018.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-561,070.51	-561,070.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,396,470.24	42,792,672.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,724,700.75	-360,448,491.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,635,317.49	76,586,446.80

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,180,230.62	-319,433,960.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	285,478,124.66	213,614,696.03
减：现金的期初余额	434,905,471.77	350,316,750.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-149,427,347.11	-136,702,054.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

(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	285,478,124.66	434,905,471.77
三、期末现金及现金等价物余额	285,478,124.66	434,905,471.77

80、所有者权益变动表项目注释

不适用。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,062,084.37	司法冻结
固定资产	302,444,505.99	银行借款抵押担保
无形资产	6,356,948.74	银行借款抵押担保

货币资金	18,646,934.70	银行承兑及保函保证金
应收款项融资	56,904,463.05	开具银行承兑汇票质押
应收账款	7,219,263.62	保理融资
长期股权投资	39,704,525.17	银行借款质押担保
其他非流动金融资产	158,920,706.32	其他质押
合计	591,259,431.96	--

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	8,600,306.17	6.4601	55,558,837.74
欧元	15,513.94	7.6862	119,243.25
港币	102,041.06	0.8321	84,906.34
新加坡元	29,972.83	4.8027	258,957.83
瑞士法郎	102.45	7.0134	718.52
应收账款	--	--	
其中：美元	6,573,519.48	6.4601	42,465,593.19
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：欧元	60,000.00	7.6862	461,172.00
应付账款			
其中：美元	39,308,661.96	6.4601	253,937,887.13
其他应付款			
其中：美元	36,598,569.74	6.4601	236,430,420.38
港币	134,828.00	0.8321	112,187.68
欧元	3,317,573.27	7.6862	25,499,531.67

英镑	40,075.50	8.9410	358,315.05
预收账款			
其中：美元	436,881.88	6.4601	2,822,300.63
预付账款			
其中：美元	110,138.32	6.4601	711,504.56
瑞士法郎	36,056.70	7.0134	252,880.06

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

适用 不适用

83、套期

不适用。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	2,180,887.90		2,180,887.90
计入营业外收入的政府补助	749,502.49		749,502.49
合计	2,930,390.39		2,930,390.39

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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

不适用。

(2) 合并成本及商誉

不适用。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

不适用。

(6) 其他说明

不适用。

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

不适用。

(2) 合并成本

不适用。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用。

3、反向购买

不适用。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

单位：元

子公司名称	股权处	股权处	股权处	丧失控制	丧失控	处置价	丧失控	丧失控	丧失控	按照公	丧失控	与原子
-------	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

	置价款	置比例	置方式	权的时点	制权时点的确定依据	款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	制权之日剩余股权的比例	制权之日剩余股权的账面价值	制权之日剩余股权的公允价值	允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州圣地信息技术有限公司	3,000,000.00	100.00%	转让	2021年04月30日	股权交割日	-11,541,686.86	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00
武汉世纪金桥安全技术有限公司	2,000,000.00	100.00%	转让	2021年06月30日	股权交割日	-25,318,629.11	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

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、福建福米科技有限公司：于2021年6月21日投资设立。

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	
江西优码创达软件技术有限公司	南昌高新区	南昌高新区	服务业	100.00%		非同一控制合并
北京慧通九方科技有限公司	北京市朝阳区	北京市丰台区	服务业	100.00%		非同一控制合并
广东隽成投资有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	服务业		52.00%	非同一控制合并
佛山市樵顺投资有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	服务业		100.00%	设立

青岛融佳安全印务有限公司	青岛市城阳区	青岛市城阳区	印刷业	100.00%		非同一控制合并
香港达华智能科技股份有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		设立
TOPBEST COAST LIMITED	英属维京群岛	英属维京群岛	BVI		100.00%	非同一控制合并
ASEAN KYPROS SATELLITES LTD	塞浦路斯	塞浦路斯	卫星通讯业务		100.00%	非同一控制合并
PT TATWAH SMARTECH INDONESIA	印尼	印尼	卫星通讯业务		100.00%	设立
中山恒达智能科技有限公司	中山市小榄镇	中山市小榄镇	制造业	100.00%		设立
中山恒华智能科技有限公司	中山市小榄镇	中山市小榄镇	制造业		100.00%	设立
新东网科技有限公司	福州市鼓楼区	福州市鼓楼区	服务业	100.00%		非同一控制合并
武汉聚农通农业发展有限公司	武汉市江汉区	武汉市江汉区	服务业		54.00%	设立
北京东升大邦科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	服务业		100.00%	设立
四川新东网信息技术有限公司	成都市高新区	成都市高新区	服务业		100.00%	设立
新东网国际私人有限公司	新加坡	新加坡	服务业		100.00%	设立
香港新东网科技有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	设立
厦门东东东科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	服务业		100.00%	设立
福建新东网电力科技有限公司	福州市	福州市仓山区	服务业		55.00%	设立
福建新东网融资租赁有限公司	福州市	福州市仓山区	服务业		100.00%	设立
云南新东网信息技术有限公司	昆明市	昆明市官渡区	服务业		51.00%	设立
上海显德科技有限公司	上海市	上海市浦东新区	服务业		100.00%	设立
深圳市金锐显数码科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	100.00%		非同一控制合并

东莞市金锐显数码科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业		100.00%	设立
金锐显（香港）科技有限公司	香港	香港	制造业		100.00%	设立
浙江金锐显数码科技有限公司	浙江省	浙江省乐清市	制造业		100.00%	设立
北京达华智能科技有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	服务业	100.00%		设立
中山市德晟融资租赁有限公司	中山市	中山市小榄镇	服务业	75.00%		非同一控制合并
厦门达华商业保理有限公司	厦门市	厦门市思明区	服务业	100.00%		设立
厦门欣达华贸易有限公司	厦门市	厦门市思明区	服务业		100.00%	设立
厦门紫光达华进出口有限公司	厦门市	厦门市思明区	服务业		100.00%	设立
湖州达华沅泰股权投资合伙企业(有限合伙)	台州市	台州市椒江区	服务业	96.77%		设立
福建海天丝路卫星科技有限公司	福州市	福州市	服务业	90.00%		设立
福建达华智显科技有限公司	福州市	福州市	制造业	90.00%		设立
福建新基链科技有限公司	福州市	福州市	服务业	100.00%		设立
福建万加智能科技有限公司	福州市	福州市	服务业	60.00%		设立
福建福米科技有限公司	福州市	福州市	制造业	51.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

不适用。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,718,865.24	4,791,140.10
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-72,274.86	-8,859.90
--其他综合收益	-72,274.86	-8,859.90
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	220,961,885.76	226,061,610.63
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-358,584.77	-4,085,539.73
--其他综合收益	-358,584.77	-4,085,539.73

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
厦门达华资产管理有限公司	-51,047,742.30	-23,440,965.49	-74,488,707.79

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

4、重要的共同经营

不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

6、其他

不适用。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见报告附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理。

1、风险管理目标和政策

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

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，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能

性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

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

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

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

截止2021年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	732,950,126.91	193,663,186.19
应收款项融资	80,314,976.28	-
其他应收款	137,252,438.40	52,282,361.67
长期应收款（含一年内到期的款项）	234,002,025.91	42,240,508.02
合计	1,184,519,567.50	288,186,055.88

3、流动性风险

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

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

截止2021年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			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债				
短期借款	399,185,691.19	-	-	399,185,691.19
应付票据	49,727,614.91	-	-	49,727,614.91
应付账款	591,080,454.14	-	-	591,080,454.14
其他应付款	519,183,787.30	-	-	519,183,787.30
应付利息	12,462,712.72	-	-	12,462,712.72
一年内到期的非流动负债	229,446,127.41	-	-	229,446,127.41
长期借款	-	339,954,023.60	-	339,954,023.60
长期应付款（原值）	-	133,677,350.45	-	133,677,350.45

合计	1,801,086,387.67	473,631,374.05	-	2,274,717,761.72
----	------------------	----------------	---	------------------

4、市场风险

4.1 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；截止2021年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	55,558,837.74	463,825.94	56,022,663.68
应收账款	42,465,593.19		42,465,593.19
其他应收款	0.00	461,172.00	461,172.00
小计	98,024,430.93	924,997.94	98,949,428.87
外币金融负债：			
应付账款	253,937,887.13		253,937,887.13
其他应付款	236,430,420.38	29,287,607.66	265,718,028.04
小计	490,368,307.51	29,287,607.66	519,655,915.17

敏感性分析：

截止2021年6月30日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约3,923,438.77元（2020年度约2,931,223.71元）。

4.2 利率风险

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

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

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	--	--	--	--

(三) 其他权益工具投资			33,767,034.26	33,767,034.26
其他非流动金融资产			256,103,886.42	256,103,886.42
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

本次估值模型主要采用BS模型进行估值，于资产负债表日根据市场价格校准估值，主要调整因素包括：行权期限、股票股息率、执行价格、限制流通折扣率等因素。

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

估值技术、输入值说明

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

上市公司比较法是指获取并分析可比上市公司的经营和财务数据，计算适当的价值比率，在与被评估企业比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。

(1) 分析被评估单位所在的行业、经营、规模和财务状况等，确定可比上市公司。可比上市公司在运营上和财务上和被评估单位有相似的特征。

(2) 分析、比较被评估单位和可比上市公司的主要财务指标。

(3) 对可比上市公司选择适当的价值比率，并采用适当的方法对其进行修正、调整，进而估算出被评估单位的价值比率。

选用的价值比率通常包括市盈率（PE）、市净率（PB）、企业价值与折旧息税前利润比率（EV/EBITA）、企业价值与税后经营收益比率（EV/NOIAT）等。在上述四个指标中，企业价值与折旧息税前利润比率（EV/EBITA）、企业价值与税后经营收益比率（EV/NOIAT）侧重于企业整体价值的判断；而市盈率（PE）、市净率（PB）侧重于股东权益价值的判断。本次估值对于盈利状况较好的标的企业采用市盈率（PE）作为比准价值比率，对于亏损或盈利状况不佳的标的企业采用市净率（PB）作为比准价值比率

(4) 根据被评估单位的价值比率，在考虑缺乏流动性折扣的基础上，最终确定金融资产的价值。

不可观察输入值信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间
其他非流动金融资产	128,904,700.00	上市公司比较法	流动性折价	21.50%至22.54%
			控制权溢价	---
其他权益工具投资	9,970,000.00	上市公司比较法	流动性折价	35.90%
			控制权溢价	---

估值流程

- 1) 企业内部无专门的团队负责估值，对财务报表影响重大的金融资产，公司聘请外部估值专家进行估值；
- 2) 风险管理部门定期讨论和评估金融资产公允价值计量，对于公允价值明显上升或者下降的金融资产，由公司聘请外部估值专家对资产的公允价值进行估值；
- 3) 对于各期间公允价值计量变动较大，且对财务报表影响重大的资产估值进行讨论分析，确认其公允价值变动的合理性。

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

期初与期末账面价值间的的调节信息

项目	期初余额	转入第3层次	转出第3层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	其他		
其他权益工具投资	33,767,034.26	-	-							33,767,034.26	
其他非流动金融资产	130,492,080.00	-								130,492,080.00	
资产合计	164,259,114.26	-								164,259,114.26	

其中：

项目	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	0	0

不可观察参数的敏感性分析

截止2021年6月30日，对于本公司持有的江苏峰业的股权、乐融致新的金融资产，如果其升值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约3,481,918.00元（2020年度约3,481,918.00元）。

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

公司本期公允价值计量项目，无各层级之间转换事项。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

公司本期无估值技术变更事项。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

9、其他

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

截至本报告出具之日，蔡小如与珠海植远争议双方关于87,424,806 票的表决权的纠纷经北京仲裁委员会审理，表决权委托已终止。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中山声屏汇智能信息有限公司	本公司持股 49.00%
厦门东网融创股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	本公司持股 40.00%
厦门达华资产管理有限公司	本公司持股 21.00%
中山市中达小额贷款有限责任公司	本公司持股 30.00%
山东百盟信息技术有限公司	本公司持股 15.00%
青岛聚融供应链管理有限公司	本公司持股 40.00%

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈融圣	董事长、总裁

韩芝玲	董事
王天宇	董事
王景雨	董事、财务总监
彭红	董事、副总裁
张高利	董事、董秘
郭世亮	独立董事
岑赫	独立董事
刘杰	独立董事
蒋晖	监事会主席
欧杰	监事
任泳霞	职工监事
肖琼	副总裁
黎志聪	副总裁
王中民	副总裁
林海峰	副总裁
张双文	副总裁
蔡小如	本公司实际控制人
蔡小文	实际控制人关系密切的家庭成员，持有本公司 1.94%股份
珠海植远投资中心（有限合伙）	本公司主要股东，持有本公司 7.62%股份
珠海植诚投资中心（有限合伙）	本公司主要股东，持有本公司 8.11%股份
陈融圣	本公司主要股东，持有本公司 5.35%股份
蔡婉婷	实际控制人关系密切的家庭成员
中山市宝丰广场物业发展有限公司	本公司主要股东关系密切的家庭成员控股公司
广州市青苗演艺策划有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司
上海奥米股权投资管理有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司
深圳创通嘉里投资合伙企业（有限合伙）	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司
星河视效文化传播（北京）有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司
中山市威睿照明电器制造有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司
中山市民军融合信息咨询有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司
宁波梅山保税港区川捷股权投资合伙企业（有限合伙）	与实际控制人关系密切的家庭成员控股的公司
中山市金誉投资管理咨询有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控股的公司
中山市元和智合管理有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控股的公司
广州接力文化传播有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司
中山市协合科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司
深圳市优良晖科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控股的公司

中山市亮迪光电股份有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控股的公司
广州迈普再生医学科技股份有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的公司
中山市锐石智能安防科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控股的公司
北京喜玛拉雅幸福企业管理有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控股的公司
中山市御盛企业管理有限公司	本公司实际控制人参股公司
中山市弘高企业管理有限公司	本公司实际控制人参股公司
中山市微远创新投资基金管理中心（有限合伙）	本公司实际控制人参股公司
中山市恒东房地产开发有限公司	本公司实际控制人参股公司
中山市恒东旅游发展有限公司	本公司实际控制人参股公司
中山市腾隆房地产开发有限公司	本公司实际控制人参股公司
中山市恒美置业发展有限公司	本公司实际控制人参股公司
珠海横琴华鑫融通投资管理有限公司	本公司实际控制人参股公司
深圳达华物联网并购基金管理合伙企业（有限合伙）	本公司实际控制人参股公司
深圳智胜高新科技企业（有限合伙）	本公司实际控制人控股公司
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	本公司实际控制人控股公司
广东金莱特电器股份有限公司	本公司实际控制人控股公司
广西万赛投资管理中心（有限合伙）	本公司实际控制人参股公司
珠海恒利智胜贸易有限公司	本公司实际控制人控股公司
广东南方爱视娱乐科技有限公司	本公司实际控制人参股公司
福信企业有限公司	本公司主要股东控股公司
剑虹集团控股有限公司	本公司主要股东控股公司
昊盛金控科技有限公司	本公司主要股东控股公司
福建青旅电子商务有限公司	本公司主要股东控股公司
欧浦智网股份有限公司	本公司实际控制人担任董监高的公司
珠海晟则投资管理中心(有限合伙)	本公司主要股东控股公司
徕乾商业保理（上海）有限公司	本公司联营企业之子公司
王英姿	过去 12 个月内的高级管理人员
李馨菲	未来 12 个月内可能的潜在关联方
福州诺延投资合伙企业（有限合伙）	潜在关联方控制的企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
徕乾商业保理（上海）有限公司	接受服务	443,920.33		否	745,535.69
厦门达华资产管理 有限公司	接受服务	0.00		否	1,429,722.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
徕乾商业保理（上海）有限公司	出售服务	1,125,377.35	943,413.20
青岛聚融供应链管理有限公司	仓储租赁	353,773.58	

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中山市亮迪光电股份有限公司	厂房	853,478.64	738,326.75

（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
蔡小如	168,350,000.00	2020年07月06日	2024年07月05日	否
蔡小如	300,000,000.00	2017年07月13日	2022年12月31日	否
蔡小如	600,000,000.00	2015年01月01日	2022年12月31日	否
蔡小如	99,000,000.00	2019年08月08日	2022年08月08日	否
蔡小如	30,000,000.00	2020年03月19日	2021年12月31日	否
蔡小如	20,000,000.00	2019年12月26日	2021年12月26日	否
陈融圣	50,000,000.00	2020年11月20日	2021年11月19日	否
陈融圣	99,000,000.00	2019年08月08日	2022年08月08日	否
陈融圣	10,000,000.00	2020年12月24日	2021年12月24日	否
陈融圣	168,350,000.00	2020年07月06日	2024年07月05日	否
陈融圣	350,000,000.00	2021年01月26日	2024年01月26日	否

李馨菲	350,000,000.00	2021年01月26日	2024年01月26日	否
-----	----------------	-------------	-------------	---

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陈融圣	100,000.00	2021年01月04日		
陈融圣	1,000,000.00	2020年10月21日		
王英姿	3,000,000.00	2020年06月16日		部分归还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,887,592.28	2,790,527.68

(8) 其他关联交易

不适用。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东南方爱视娱乐科技有限公司	20,313,720.00	16,250,976.00	20,313,720.00	16,250,976.00
应收账款	厦门达华资产管理有限公司	150,000.00	30,000.00	150,000.00	30,000.00
应收账款	中山声屏汇智能信息有限公司	0.00	0.00	187,600.00	115,710.00
应收账款	李馨菲	0.00	0.00	8,824,291.04	264,728.73

其他应收款	厦门东网融创股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	30,000.00	3,000.00	30,000.00	3,000.00
其他应收款	中山市亮迪光电股份有限公司	2,180,465.72	109,023.29	1,250,174.00	62,508.70
其他应收款	ASN Satellites Sdn Bhd	391,494.00	39,149.40	391,494.00	39,149.40
其他应收款	厦门诺延宸意股权投资有限公司	0.00	0.00	12,620,000.00	1,281,000.00
其他应收款	福州诺延投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	11,960,000.00	598,000.00
长期应收款	李馨菲	0.00	0.00	12,613,631.97	378,408.96

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	徠乾商业保理（上海）有限公司	999,772.52	529,216.95
应付利息	深圳达华物联网并购基金管理合伙企业（有限合伙）	537,551.30	537,551.30
其他应付款	中山市亮迪光电股份有限公司	270,945.60	270,945.60
其他应付款	上海习意贸易有限公司	580,000.00	580,000.00
其他应付款	福信企业有限公司	6,975,789.67	7,283,275.49
其他应付款	青岛聚融供应链管理有限公司	11,137,595.49	7,279,554.13
其他应付款	陈融圣	1,100,000.00	1,000,000.00
其他应付款	王英姿	1,432,880.00	2,232,000.00
其他应付款	厦门诺延宸意股权投资有限公司	0.00	1,099,404.00
短期借款	深圳达华物联网并购基金管理合伙企业（有限合伙）	1,520,100.00	1,520,100.00
短期借款	徠乾商业保理（上海）有限公司	7,219,263.62	5,102,293.62

7、关联方承诺

不适用。

8、其他

不适用。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,774,536.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	21,058,800.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格：5.52 元/股，剩余期限：三年

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BS 模型、授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按期末管理层预计可行权的数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	55,668,559.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,822,565.70

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(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

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用。

2、利润分配情况

不适用。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用。

(2) 未来适用法

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

不适用。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

项目	营业收入	营业成本
通讯和电子设备制造业	1,277,901,154.36	1,204,251,660.11
软件业	49,682,042.91	37,779,228.09
其他	144,823,631.81	132,863,902.05

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用。

(4) 其他说明

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本期无对投资者决策有影响的重要交易和事项。

8、其他

不适用。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	641,673.26	100.00%	59,378.82	9.25%	582,294.44	958,824.06	100.00%	290,522.98	30.30%	668,301.08
其中：										
其中：组合 1	641,673.26	100.00%	59,378.82	9.25%	582,294.44	958,824.06	100.00%	290,522.98	30.30%	668,301.08
合计	641,673.26	100.00%	59,378.82	9.25%	582,294.44	958,824.06	100.00%	290,522.98	30.30%	668,301.08

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）	95,770.25
1 至 2 年	545,903.01
合计	641,673.26

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	290,522.98	-231,144.17				59,378.81
合计	290,522.98	-231,144.17				59,378.81

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	641,673.26	100.00%	59,378.81
合计	641,673.26	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	212,012,459.87	239,777,975.74
合计	212,012,459.87	239,777,975.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用。

2) 重要逾期利息

不适用。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	172,997,055.03	214,956,887.57
外部单位往来款	47,259,910.37	14,905,193.00
保证金及押金	23,341,254.81	33,354,367.81
员工借款、备用金	401,486.31	199,616.54
股权处置款	2,000,000.00	9,600,000.00
其他	920,214.90	923,064.29
减：坏账准备	-34,907,461.55	-34,161,153.47
合计	212,012,459.87	239,777,975.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,559,665.32		32,601,488.15	34,161,153.47
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	746,308.08			
2021年6月30日余额	2,305,973.40		32,601,488.15	34,907,461.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	189,777,065.72
1至2年	14,167,796.74
2至3年	118,466.00
3年以上	26,500.00
4至5年	26,500.00
合计	204,089,828.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	34,161,153.47	746,308.08				34,907,461.55
合计	34,161,153.47	746,308.08				34,907,461.55

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来款	128,866,253.21	1-5年	52.00%	0.00
第二名	合并范围内往来款	24,510,383.14	1-2年	10.00%	0.00

第三名	保证金及押金	23,228,604.81	3至4年	9.00%	13,000,000.00
第四名	合并范围内往来款	15,348,661.94	1年以内	6.00%	0.00
第五名	股权转让款	13,000,000.00	1至2年	5.00%	1,300,000.00
合计	--	204,953,903.10	--	83.00%	14,300,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,242,275,892.43	83,515,135.00	3,158,760,757.43	3,518,781,657.09	83,515,135.00	3,435,266,522.09
对联营、合营企业投资	45,636,754.63	2,926,622.99	42,710,131.64	45,504,146.24	2,926,622.99	42,577,523.25
合计	3,287,912,647.06	86,441,757.99	3,201,470,889.07	3,564,285,803.33	86,441,757.99	3,477,844,045.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉世纪金桥安全技术有限公司	94,010,000.00		94,010,000.00			0.00	
北京慧通九方科技有限公司	115,720,000.00					115,720,000.00	
江西优码创达软件技术有限公司	236,766,400.00					236,766,400.00	
广州圣地信息技	62,676,900.00		62,676,900.00			0.00	

术有限公司									
青岛融佳安全印务有限公司	119,446,300.00							119,446,300.00	83,515,135.00
新东网科技有限公司	867,768,206.57	4,165,352.83						871,933,559.40	
中山恒达智能科技有限公司	273,252,643.00	487,197.50				146,793,839.00		126,946,001.48	
深圳市金锐显数码科技有限公司	1,000,997,751.86	9,731,385.46						1,010,729,137.32	
北京达华智能科技有限公司	5,155,617.79	75,601.29						5,231,219.08	
香港达华智能科技股份有限公司	438,442,151.35							438,442,151.35	
中山市德晟融资租赁有限公司	50,212,080.00							50,212,080.00	
厦门达华商业保理有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
湖州达华沅泰股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00							30,000,000.00	
福建海天丝路卫星科技有限公司	77,922,780.56	2,731,356.07						80,654,136.63	
福建达华智显科技有限公司	7,000,000.00							7,000,000.00	
福建万加智能科技有限公司	5,740,690.96	1,359,081.21						7,099,772.17	
福建新基链科技有限公司	155,000.00	25,000.00						180,000.00	
福建福米科技有限公司		8,400,000.00						8,400,000.00	
合计	3,435,266,522.09	26,974,974.36	156,686,900.00	0.00	146,793,839.00	3,158,760,757.43		83,515,135.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业											
二、联营企业											
南京衡思健康科技有限公司	17,253.72									17,253.72	
中山声屏汇智能信息有限公司											2,926,622.99
北京新时代智库文化发展中心（有限合伙）	2,855,743.87			-101,121.87						2,754,622.00	
中山市中达小额贷款有限责任公司	39,704,525.17			227,653.77						39,932,178.94	
福建海峡区块链信息科技有限公司	0.49	50,000.00		-43,923.51						6,076.98	
小计	42,577,523.25	50,000.00		82,608.39						42,710,131.64	2,926,622.99
合计	42,577,523.25	50,000.00		82,608.39						42,710,131.64	2,926,622.99

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,500.00	0.00	415,168.88	413,414.16
其他业务	1,041,789.35	313,122.72	565,407.30	313,122.72
合计	1,062,289.35	313,122.72	980,576.18	726,536.88

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	82,608.39	-5,593,734.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-147,564,923.64	-1,065,273.64
处置交易性金融资产取得的投资收益	-24,426,231.42	142,629,368.42
合计	-171,908,546.67	135,970,360.21

6、其他

不适用。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,314.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,161,297.37	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-24,426,231.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,150,473.25	
减：所得税影响额	860,015.65	
合计	-18,959,162.02	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	1,409,621.45	计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-13.29%	-0.1467	-0.1467
扣除非经常性损益后归属于公司	-11.75%	-0.1297	-0.1297

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

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

不适用。

福州达华智能科技股份有限公司

法定代表人：陈融圣

二〇二一年八月三十日