

# 东信和平科技股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人万谦、主管会计工作负责人任勃及会计机构负责人(会计主管人员)卓义伟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告书所涉及公司未来计划、经营目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者及相关人士注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 446,486,084 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	29
第五节 环境和社会责任.....	50
第六节 重要事项 .....	51
第七节 股份变动及股东情况 .....	62
第八节 优先股相关情况.....	70
第九节 债券相关情况.....	71
第十节 财务报告 .....	72

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- （五）其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	东信和平科技股份有限公司
中国电科	指	中国电子科技集团有限公司
东信集团	指	普天东方通信集团有限公司
智能卡	指	集成电路卡，即 IC 卡，将集成电路芯片镶嵌于塑料基片中，封装成卡的形式，能实现数据的存储、传递、处理等功能
金融卡	指	也称银行卡，按业务属性，可分为借记卡和信用卡
社保卡	指	即社会保障卡，由各地方人力资源和社会保障部门面向社会发行，用于人力资源和社会保障各项业务领域的集成电路（IC）卡
通信卡/SIM 卡	指	"Subscriber Identity Module"即"用户身份模块"
eSIM	指	"embedded SIM"即"嵌入式 SIM"
IoT-SE	指	物联网安全芯片
eSE	指	嵌入式安全芯片
股东大会	指	本公司股东大会
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《东信和平科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
报告期	指	2021 年 1 月-12 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	东信和平	股票代码	002017
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东信和平科技股份有限公司		
公司的中文简称	东信和平		
公司的外文名称（如有）	Eastcompeace Technology Co.,ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Eastcompeace		
公司的法定代表人	万谦		
注册地址	珠海市南屏科技园屏工中路 8 号		
注册地址的邮政编码	519060		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	珠海市南屏科技园屏工中路 8 号		
办公地址的邮政编码	519060		
公司网址	<a href="http://www.eastcompeace.com">http://www.eastcompeace.com</a>		
电子信箱	eastcompeace@eastcompeace.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈宗潮	杨欢
联系地址	珠海市南屏科技园屏工中路 8 号	珠海市南屏科技园屏工中路 8 号
电话	0756-8682893	0756-8682893
传真	0756-8682166	0756-8682166
电子信箱	eastcompeace@eastcompeace.com	eastcompeace@eastcompeace.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440400707986731W(统一社会信用代码)
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 13 至 14 层 1302-1
签字会计师姓名	孟红兵、李慧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,072,485,756.62	1,062,684,714.42	0.92%	1,178,720,034.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,459,040.77	35,460,625.45	22.56%	39,513,573.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,842,014.41	29,446,180.62	11.53%	33,327,515.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	219,594,580.69	135,271,852.78	62.34%	180,543,079.93
基本每股收益（元/股）	0.0973	0.0794	22.54%	0.094
稀释每股收益（元/股）	0.0973	0.0794	22.54%	0.094
加权平均净资产收益率	3.04%	2.52%	增长 0.52 个百分点	3.01%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	2,285,851,972.92	2,081,179,370.91	9.83%	2,097,784,053.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,441,796,871.41	1,413,101,016.57	2.03%	1,395,128,686.84

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	243,569,752.97	286,015,084.95	212,599,116.92	330,301,801.78
归属于上市公司股东的净利润	6,746,097.46	16,570,533.25	5,262,807.41	14,879,602.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,310,214.55	15,330,458.51	4,923,579.10	5,277,762.25
经营活动产生的现金流量净额	38,297,219.14	98,834,205.74	19,556,177.00	62,906,978.81

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-600,799.57	-1,961,413.10	-302,511.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,988,334.88	10,107,734.69	10,977,777.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性	-1,533,934.95	-972,791.81	-3,533,522.67	



金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产交易性金融负债和可 供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,841.83	-342,817.60	-208,298.77	
减：所得税影响额	1,281,749.83	816,267.35	702,427.57	
少数股东权益影响额（税后）	100,666.00		44,958.76	
合计	10,617,026.36	6,014,444.83	6,186,058.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退项目	11,824,549.50	增值税即征即退与企业日常经营相关

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“制造业——计算机、通信和其他电子设备制造业”。

#### 1、公司所处的行业面临良好的发展机遇

公司所处的数字身份及安全行业迎来利好发展机遇。“十四五”规划中明确提出，要加快数字化发展，建设数字中国，充分发挥海量数据和丰富应用场景优势，促进数字技术和实体经济深度融合，打造数字经济新优势。这标志着我国已全面进入建设数字经济的新时代。数字经济需要平衡效率与安全两个要素，数字身份认证与管理及用户隐私保护已经成为数字经济发展的核心问题之一，认证效率的提高和信任成本的降低也将成为加速社会进步的重大推动力，公司数字身份及安全产业所处行业未来将处于上升周期。

#### 2、公司所处的行业地位和优势

公司扎根于行业多年，一直专注于身份识别与数据安全业务，凭借多年积累的技术创新优势和优质客户资源，公司在智能卡业务细分市场竞争优势明显，近年来，公司在坚持发展以智能卡为基础的信息安全产业上，逐步向物联网安全领域延伸，拓展数字身份安全产品和行业系统解决方案。2021年，公司开始融入中国电科体系，公司将借助电科产业优势，结合公司自身在数字安全领域积累的核心技术优势，加快开创高质量发展新局面。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式、主要业绩驱动因素及所属行业发展情况等均未发生重大变化。

#### （一）主要业务

公司的主要业务为数字信息安全产品及系统解决方案。报告期内，公司继续围绕“成为全球客户信赖的数字安全产品与系统解决方案提供商和服务商”战略目标，始终坚持以数字信息安全产业为核心，积极推进产业创新升级。公司主要业务覆盖金融服务、移动通信、政府公共事业、消费电子、工业互联网、车联网等应用领域的智能卡产品、数字身份安全产品及行业解决方案的研发、生产、销售和服务。

#### （二）主要产品及应用

智能卡业务：移动通信方面主要产品为NFC-SIM、USIM等，业务对象为电信运营商；金融支付方面主

要产品为金融IC卡，包含行业工艺卡、创新工艺卡、高端定制卡等，主要业务对象为银行等金融机构；政府公共事业方面主要产品为身份证、社会保障卡、电子护照、居民健康卡、ETC记账卡、交通卡等。

数字安全与平台业务：公司充分发挥在数字身份识别与数据安全方面深厚的技术优势，聚焦物联网及信息安全产业，为行业客户提供数字身份安全模块（eSIM、eSE、RFID产品）、数字安全管理平台及行业解决方案。主要包括：垂直行业应用安全模块、物联传感标签、移动写卡系统、数字安全平台等。

### （三）主要经营模式

采购和生产模式：公司通过向合格供应商采购生产所需的安全芯片等原材料，采用专业的智能化生产设备进行车间作业，根据年度生产经营计划和订单数量制定每月生产目标，并根据市场需求进行动态调整。销售模式：公司的销售模式以直销为主，智能卡业务主要通过项目投标、入围、中标，最终获取订单；数字身份及安全等业务的目标客户个性化需求较强，公司通过与物联网垂直行业客户互动沟通，根据客户需求研判项目开发、提供模块产品测试，并根据测试情况对产品进行改进、优化，从而完成产品定型，为客户提供高度贴合其需要的产品与服务，进而完成订单落地。

### （四）业绩驱动因素

1、智能卡市场需求潜力仍有挖掘空间。智能卡的主要工艺是将集成电路芯片镶嵌于塑料基片中封装成卡片形式，再写入卡片操作系统（COS），最终实现数据的存储、传递、处理等功能。随着智能卡技术的日趋成熟，智能卡的应用领域也更加广泛，目前已在通信、金融、社保、交通、教育、安全证件、医疗健康等多个领域得到规模化的发展与应用，极大地提高了人们工作与生活的便利程度。由于拓展性、便捷性、安全性等优势，智能卡市场未来需求潜力仍有挖掘空间。

2、国内第三代社保卡市场潜力巨大。随着我国已发行的第二代社会保障卡绝大部分逐步接近使用年限，原有第二代社保卡将陆续进入更换周期，第三代社保卡将迎来发卡契机。

3、智能物联网通信卡业务市场前景广阔。随着国家5G战略不断推进，5G-SIM卡迎来利好的发展环境，推动通信卡领域的增长。近年来云服务、大数据、传感器等技术的高速发展，为物联网产业增长提供了良好的条件。依托网络传输互联、云计算、大数据处理和机器学习等新兴技术的物联网业务，将会是运营商以及智能物联网通信卡业务新的增长点。

### （五）业务经营情况

2021年度，国内外经济形势复杂多变，全球疫情反复，大宗商品价格高企不下，公司经营面临一定的压力和挑战。面对困境，公司积极应对，一是立足于“做优做强主业”这一思路，继续深挖传统智能卡业务产品附加值，通过结构性挖潜、差异化增值，提升智能卡产业综合竞争力；二是充分发挥公司“数字身份管理”与“数据安全保护”两大核心技术，深化物联网(IoT)安全连接和(Se)安全管理，通过深度与客户及合作

伙伴融合，强化数字安全领域端到端解决方案能力建设，面向通信、金融、政务、能源等高安全领域，在原有智能卡产业基础上，建立物联网数字安全核心业务；三是强化技术创新，推动管理变革，一方面加快技术创新，加大标准组织技术研究的参与度，完善和加深SE端到系统端的数字身份及安全解决方案能力；另一方面推进供应链升级，深入实施“生产智能制造战略”，切实提升产品品质和精准交付，强化降本增效，提升产品竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 107,248.58 万元，同比增长 0.92%；实现归属于上市公司净利润 4,345.90 万元，同比增长 22.56%。截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 228,585.20 万元，归属于上市公司所有者权益 144,179.69 万元，同比增长 2.03%，加权平均净资产收益率 3.04%，同比增长 0.52 个百分点。具体业务开展情况如下：

### 1、国内业务开展情况

**智能卡业务：立足差异化挖潜，结构化升级策略。**大力开拓存量空白市场，把握升级换代机会，全年金融卡和社保卡都保持了较好市场份额。

**数字安全与平台业务：重点面向垂直行业数字化创新应用，聚焦能源领域专业定制化项目，深挖通信金融社保同源客户潜力，培养系统平台运营服务能力，进一步推动公司创新业务战略延伸。**2021年，数字安全与平台新业务项目拓展四十余项：主要包括电网eSIM和安全芯片解决方案项目、北斗车载终端SE方案和安全管理平台项目、数字货币产品与金融机构合作进入产品测试阶段。

### 2、国际业务开展情况

**2021年，国际业务落实调整结构、控制风险、提升规模、增加效益的方针。**在全球疫情持续蔓延、原材料价格上涨和国际汇率宽幅波动等不利因素影响下，积极调整产品结构和市场策略，加强风险管控，海外业务收入超出预期，全年完成销售收入2.7亿元，同比增长21%。新加坡公司、俄罗斯公司和印度公司都通过调结构、控风险，加强管理实现了盈利。2021年，公司输出数字技术咨询服务，协助俄罗斯运营商顺利通过GSMA认证，并与多家运营商签订了RSP平台业务合同，物联网M2M应用场景不断扩大。

### 3、公司研发技术创新情况

报告期内，公司通过优化技术架构、整合团队资源，着重在对IC卡操作系统演进开发、芯片平台开发、数字化创新研发及海外技术创新方面加大研发投入力度和强度，有效支撑了公司智能卡三大产线的优势地位和创新业务的战略延伸。公司全年共获得授权专利29件，通过“国家知识产权优势企业”年度考核，成功申请“2021年广东省高价值专利培育布局中心建设项目”。

### 4、供应链提升保障

2021年，新冠疫情反复，核心原材料芯片供应紧张，公司围绕满足市场需求为目标，加快智能化改造

和供应链协同，充分利用战略合作资源，通过长周期备货、资源协同等方式统筹协调，保证了核心材料的稳定供应，同时加强对重点项目降本增效力度，有效提升了供应链保障能力。

2022 年，公司将坚持以“稳中求进”为发展总基调，贯彻新发展理念、融入新发展格局，紧密围绕中国电科战略定位和东信集团战略部署，聚焦数字安全产业主线，加快部署实施路径和对策措施，确保公司新发展战略目标落地见效。

一要聚焦数字安全创新升级。抓住数字经济产业快速发展带来的重大战略机遇，聚焦数字身份安全，确保传统智能卡产品的领先优势，完善“物的身份识别”SE 数字模块产品，面向工业互联、车联网、消费电子等行业应用领域，战略延伸数字身份模块及安全管理平台业务。二要加速融入电科体系，利用央企平台优势，推动公司高质量发展。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、技术优势

智能卡行业和物联网安全产业技术同根，同属于技术密集性行业，有较高的行业门槛。公司自成立以来，充分重视技术研发工作，经过多年的研发投入和技术积累，公司相继被认定为国家企业技术中心、智能数字安全技术国家地方联合工程研究中心、省级智能卡工程技术研究开发中心等，中心通过了“计算机系统集成二级资质”认定和CMMI软件能力成熟度模型集成三级认证。截止2021年末，公司共拥有授权专利239项，其中：发明专利114件；外观设计专利15件，实用新型专利110件。

#### 2、产品品质优势

公司建立了完善的生产运营管理系统、品质管理系统和信息管理系统及平台，实行规模化生产。公司生产智能化改造升级项目建成后，有效的提升了公司精益制造及柔性制造水平，提高生产效率及产品质量，进一步提高了公司产品品质优势。

#### 3、管理优势

公司在发展过程中，逐渐形成了一个合作紧密的专业管理团队。与央企平台合并后，公司进一步优化了组织架构，强化提升管理效率。公司已逐步拥有较完善的法人治理结构和良好的现代企业运营机制，同时公司通过建立健全内部控制，持续不断的深化内部管理提升机制，使得公司应变能力和抗风险能力不断加强。

#### 4、品牌和客户优势

凭借优质的产品和服务，经过二十多年的发展，公司品牌已在行业内具有较高知名度和信誉度。公司

借助于产品可靠性，高知名度等优势，通过积极主动对重要客户提供各种技术支持，信息服务等，积累了大批优质、长期合作客户，公司目前客户资源稳定，合作关系良好。

#### 5、资源和平台优势

公司作为国有控股公司，控股股东东信集团和实际控制人中国电科所从事的多元化业务及地位能够为公司带来资源支持，同时，在业务竞争方面，上市公司的平台一定程度提高了公司的竞争力。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

详见“报告期内公司从事的主要业务”章节。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,072,485,756.62	100%	1,062,684,714.42	100%	0.92%
分行业					
制造业	1,060,794,720.13	98.91%	1,054,691,076.89	99.25%	0.58%
租赁	11,691,036.49	1.09%	7,993,637.53	0.75%	46.25%
分产品					
智能卡产品	963,751,370.42	89.86%	985,727,115.44	92.76%	-2.23%
数字安全与平台业务	91,827,352.65	8.56%	64,320,392.37	6.05%	42.77%
其他	16,907,033.55	1.58%	12,637,206.61	1.19%	33.79%
分地区					
国内销售	801,966,178.68	74.78%	839,905,240.19	79.04%	-4.52%
国外销售	270,519,577.94	25.22%	222,779,474.23	20.96%	21.43%
分销售模式					
直接销售	1,060,794,720.13	98.91%	1,054,691,076.89	99.25%	0.58%
租赁	11,691,036.49	1.09%	7,993,637.53	0.75%	46.25%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,060,794,720.13	808,065,009.86	23.82%	0.58%	2.40%	-1.36%
分产品						
智能卡产品	963,751,370.42	737,421,974.12	23.48%	-2.23%	-0.87%	-0.11%
分地区						
国内销售	801,966,178.68	619,661,220.85	22.73%	-4.52%	-0.71%	-3.44%
国外销售	270,519,577.94	192,384,623.37	28.88%	21.43%	13.80%	4.76%
分销售模式						
直接销售	1,060,794,720.13	808,065,009.86	23.82%	0.58%	2.40%	-1.36%

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

√适用 □ 不适用

	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
分产品						
智能卡业务	963,751,370.42	737,421,974.12	23.48%	-2.23%	-0.87%	-0.11%
数字安全与平台业务	91,827,352.65	67,658,959.90	26.32%	42.77%	55.81%	-6.17%

变更口径理由：考虑目前公司业务结构，调整智能卡业务及数字安全与平台业务相应口径，使其符合公司战略目标及战略发展。

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
通信、其他电子制造	销售量	张	926,244,283.9	679,291,710	36.35%
	生产量	张	956,816,294.5	712,937,259	34.21%
	库存量	张	68,857,713.66	38,285,703	79.85%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，销售量、生产量分别同比增长 36.35%、34.21%，主要原因系本期模块封装业务增长，以致

出货量、完工量同比增长。

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

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信、其他电子、制造业	原材料	639,606,447.80	78.76%	687,572,444.37	86.69%	-7.93%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	174,914,720.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第 1 名	46,291,899.09	4.32%
2	第 2 名	39,139,783.56	3.65%
3	第 3 名	36,471,491.10	3.40%
4	第 4 名	28,709,257.57	2.68%
5	第 5 名	24,302,289.48	2.27%



合计	--	174,914,720.80	16.31%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	396,771,690.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第 1 名	244,464,075.13	39.33%
2	第 2 名	48,793,275.11	7.85%
3	第 3 名	40,687,884.55	6.55%
4	第 4 名	37,664,310.06	6.06%
5	第 5 名	25,162,145.81	4.05%
合计	--	396,771,690.66	63.84%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	99,967,473.02	97,344,020.63	2.70%	
管理费用	49,219,967.86	45,198,581.15	8.90%	
财务费用	-35,839,086.21	-17,873,705.47	100.51%	主要系利息收入同比增长，本期公司现金流持续向好，现金流净额同比增长 94.63% 所致。
研发费用	102,704,544.98	102,555,066.69	0.15%	
合计	216,052,899.65	227,223,963.00	-4.92%	

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
NPX2.0 金融 IC 卡嵌入式操作系统开	研发用于金融 IC 卡领域的新一代片内嵌入式操	2021 年完成 2.0 版本的研发工作，2022	实现“中国银联集成电路（IC）卡操作系统技术规	该产品符合国内市场未来发展方向，对保持公司在国内

发	作系统，继续优化并实现支持多应用互操作的虚拟机及运行环境。	年继续进行技术升级与产品研发。	范”对 IC 卡操作系统应用接口、中间件、安全技术的要求。	金融 IC 卡市场领域内的优势地位具有重要意义。
智能卡产品的开发与升级	依据客户需求，对公司现有智能卡产品线进行开发、维护和升级，满足通信、金融、社保、交通、政府等领域智能卡的市场需求。	2021 年完成了各产品线相关产品的开发、维护和升级工作，研制出的产品达到了预期指标，支撑了各行业客户的供卡工作。	满足客户规范，通过客户备案、测试和验收，支持产品发行，形成拥有自主知识产权的智能卡产品。	保障公司现有智能卡产品业务的顺利运行。
IOT SE3.0 物联网安全芯片操作系统研发	基于原有 2.0 平台，进一步完善物联网安全芯片操作系统的功能，支持物联网前装 SE 项目的市场拓展与产品发行。	2021 年完成 3.0 版本各项目功能的研究开发工作，完善了提供给客户的开发工具包和网站等信息支持平台。	完善物联网安全芯片操作系统的功能，开发相关配套支持工具，提升客户在集成 SE 时的便利性，以应对爆发增长的相关需求。	做为身份标识的安全产品市场的未来趋势是由人（智能卡）到物（SE），此项目将加速公司在物联网领域的业务拓展。
数字身份安全平台 DISP1.0 研发	提供基于数字身份的物联网设备数字身份认证与管理解决方案产品。	2021 年完成 1.0 版本的研发工作，2022 年继续进行技术升级与产品研发。	基于智能卡和 SE 为人和物联设备提供数字身份安全解决方案，实现人和设备的安全物联接入。	提升公司的技术领先优势，增强产品竞争力和拓展产品应用。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	421	519	-18.88%
研发人员数量占比	25.84%	31.82%	下降 5.98 个百分点
研发人员学历结构	——	——	——
本科	284	322	-11.80%
硕士	24	26	-7.69%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	102	140	-27.14%
30~40 岁	254	295	-13.90%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	102,704,544.98	102,555,066.69	0.15%
研发投入占营业收入比例	9.58%	9.65%	-0.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

公司研发人员数量同比变动的原因为，报告期内，公司对内部部门组织结构进行了调整，导致统计口径发生了变动。该统计口径的变动不会对公司未来业务发展造成影响。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因为及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,312,892,316.60	1,326,012,485.06	-0.99%
经营活动现金流出小计	1,093,297,735.91	1,190,740,632.28	-8.18%
经营活动产生的现金流量净额	219,594,580.69	135,271,852.78	62.34%
投资活动现金流入小计	73,500.00	16,211,343.62	-99.55%
投资活动现金流出小计	31,386,527.57	24,966,998.14	25.71%
投资活动产生的现金流量净额	-31,313,027.57	-8,755,654.52	257.63%
筹资活动现金流入小计	52,145,600.00	50,000,000.00	4.29%
筹资活动现金流出小计	27,613,553.15	64,212,449.47	-57.00%
筹资活动产生的现金流量净额	24,532,046.85	-14,212,449.47	-272.61%
现金及现金等价物净增加额	211,689,175.06	108,762,833.18	94.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长62.34%，主要系本期部分供应商调整为以应付票据的结算方式，购买商品、接受劳务支付的现金同比下降1.39亿元。

2、报告期内，投资活动现金流入小计同比下降较多，主要系上年同期收回上期处置合营单位浙江广信尾款及合营单位城联数据公司返回的二期投资款所致；

3、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比下降2,255万，原因同上；

4、报告期内，筹资活动现金流出小计同比下降57.00%，主要系本期偿还债务金额同比下降3,700万元；

5、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增加3,874万元，原因同上；

6、报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增长94.63%，主要系以上原因共同影响的结果。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,459,810,778.91	63.86%	1,248,101,384.64	59.95%	3.91%	
应收账款	142,524,218.37	6.24%	111,147,707.31	5.34%	0.90%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	305,620,513.03	13.37%	356,404,452.67	17.12%	-3.75%	
投资性房地产	52,630,632.73	2.30%	56,611,467.09	2.72%	-0.42%	
长期股权投资	37,330,321.59	1.63%	39,529,822.66	1.90%	-0.27%	
固定资产	170,542,409.22	7.46%	171,294,232.68	8.23%	-0.77%	
在建工程	343,455.12	0.02%		0.00%	0.02%	
使用权资产	887,523.16	0.04%	589,154.72	0.03%	0.01%	
短期借款	38,254,200.00	1.67%		0.00%	1.67%	
合同负债	200,988,194.36	8.79%	156,217,821.75	7.50%	1.29%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	229,864.71	0.01%	331,403.53	0.02%	-0.01%	

境外资产占比较高

适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
上述合计	0.00							0.00
金融负债	241,964.95	-112,086.72					-65.75	129,812.48

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值（元）	受限原因
货币资金	9,028,397.11	保函保证金及定期存款保证金
合计	9,028,397.11	-

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

 适用  不适用

### 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

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

 适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	配股公开发行股票	39,529.63	1,908.75	7,476.54	33,008.08	33,779.08	85.45%	32,053.09	存放于募集资金专户。	0
合计	--	39,529.63	1,908.75	7,476.54	33,008.08	33,779.08	85.45%	32,053.09	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1749号文核准，本公司向截至股权登记日2019年2月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的东信和平全体股东，按照每10股配3股的比例配售新股，可配售股份总数为103,897,600股，配股价格4.04元/股，截至本次配股认购缴款结束日（2019年2月26日），有效认购数量为100,160,748股，募集资金总额人民币404,649,421.92元，扣除登记费用、承销费及保荐费合计人民币5,937,356.13元，本公司实际到账募集资金人民币398,712,065.79元。其他与本次发行相关的费用合计人民币3,415,745.92元，实际募集资金净额为人民币395,296,319.87元。上述募集资金净额已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人截至2019年2月28日的新增注册资本实收情况进行了验资，并出具了众环验字(2019)020004号验证报告。</p> <p>截至报告期末，募集资金累计投入募投项目74,765,374.55元，其中，本年度使用募集资金19,087,549.74元，截至2021年末，募集资金尚未使用的余额323,059,986.93元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），全部存放于募集资金专户。</p>										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
基于NB-IoT技术的安全接入解决方案研发	是	1,750	931.7	0	931.7	已结项	2020年12月31	0	不适用	否

项目							日			
医保基金消费终端安全管理平台建设及运营项目	是	28,812.43	745.88	0	745.88	已终止	-	0	否	是
生产智能化改造升级项目	是	8,967.2	8,967.2	1,908.75	5,798.96	已结项	2021年 06月30 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,529.63	10,644.78	1,908.75	7,476.54	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	39,529.63	10,644.78	1,908.75	7,476.54	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、“基于 NB-IOT 技术的安全接入解决方案研发项目”拟使用募集资金投资 1,750 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，该项目累计使用募集资金投入 931.7 万元。本项目自启动以来，相关的技术研发进展符合预期，已顺利完成多项资质认证，相关技术成果已在平台上开展不同规模的试点应用和小批量出货。当前随着 5G 网络建设不断发展和完善，物联网的相关应用场景及需求更加明确和具体化，为了更加贴合市场和客户的需求，更好的适用不同行业的管理要求和使用规范，同时保持技术的先进性，公司尚需在技术上不断的进行演进。综合上述原因，该项目实施进度较原计划延后。基于上述原因，公司将本项目达到预定可使用状态日期由 2019 年 1 月调整至 2020 年 12 月 31 日。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目已达到预定可使用状态。</p> <p>2、“医保基金消费终端安全管理平台建设及运营项目”在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到市场环境、相关国家政策和行业发展趋势变化等多方面因素影响，项目实际实施条件与预期有差异，无法达到预期效果。鉴于上述情况，公司经审慎论证后认为该项目已不具备继续使用募集资金投资的必要性，为了更科学、审慎、有效地使用募集资金，降低募集资金项目投资风险，决定终止使用募集资金投资实施该项目。</p> <p>3、“生产智能化改造升级项目”拟使用募集资金投资 8,967.20 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，该项目已累计使用募集资金投入 5,798.96 万元。本项目主要包括生产线升级改造和中央集成控制系统核心软件的升级改造两部分。第一阶段为智能生产线改造；第二阶段中央集成控制系统核心软件的升级改造分为流程优化和 MES 系统建设，为了构建公司整体高效的信息化发展战略，让信息化更全面、深入、高效地服务于公司的业务开展，公司在结合原有方案的思路和业务优化的需求上，对 MES 系统进行了较长时间的论证和测试，因此延迟了项目的实施进度。该项目达到预定可使用状态日期由 2019 年 5 月调整至 2021 年 6 月 30 日。截至 2021 年 6 月 30 日，该项目已达到预定可使用状态。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“医保平台项目”在实施过程中，因受市场环境及相关国家政策和行业发展趋势变化等多方面因素的影响，项目推进不达预期，基于投资风险控制、公司产业战略发展以及提高募集资金使用效率等多方面因素考虑，公司终止继续使用募集资金投资该项目。公司终止该项目的募集资金投入后，剩余尚未使用的募集资金及利息将继续存放于相应的募集资金专户或暂时性补充流动资金。后续公司将积极筹划新的募集资金投资项目，审慎进行项目可行性分析，有效防范投资风险并提高募集资金使用效益。如有确定的投资项目，在保障新的投资项目市场前景良好且能有效防范投资风险的前提下，公司将按照相关法律法规的要求，履行相关审批及披露程序后使用募集资金。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2019 年 8 月 19 日召开第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第十三次会议决议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币 22,754,032.14 元。该事项经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并由其出具《关于东信和平科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目资金的鉴证报告》（众环专字（2019）022810 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2019 年 10 月 17 日，公司召开第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 20,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起十二个月内，到期归还至募集资金专用账户。公司已于 2020 年 10 月 12 日将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。 2、2020 年 10 月 22 日，公司召开第七届董事会第二次会议、第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 24,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起十二个月内，到期归还至募集资金专用账户。公司已于 2021 年 10 月 11 日将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。 3、2021 年 12 月 13 日，公司召开第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 27,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起十二个月内，到期归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、“NB-IoT 项目”结项募集资金结余的主要原因：在募集资金投资项目建设过程中，公司严格遵守募集资金使用的有关规定，本着节约、合理的原则，审慎的使用募集资金，严格把控软、硬件设备采购等环节，合理降低了项目成本和费用。 2、“生产智能化改造升级项目”结项募集资金结余的主要原因：（1）产线改造中的智能物流建设方面：本项目原计划使用 2,328.40 万元用于智能物流建设，智能物流整体规划包括智能原料入库、半成品的分拣和流转，以及设备的上、下物料、智能成品出库等，涉及 AGV 小车、机器人、构架自动化物流和智能入库出库等方面。考虑智能物流建设系在原有厂区及产线内进行，所涉内容以及厂区较为分散，实施后效果存在较大不确定，基于审慎性考虑，公司拟决定不再使用募集资金投入该项目中的智能物流建设项目。（2）在募集资金投资建设过程中，严格把控软、硬件设备采购等环节，合理降低了项目成本和费用。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年末，募集资金尚未使用的余额 323,059,986.93 元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），全部存放于募集资金专户。未来，公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，



	根据深交所《股票上市规则》、《主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的规定，围绕主业、谨慎论证、合理规划安排使用，尽快寻找新的与主营业务相关的项目进行投资，并在使用前履行相应的审议程序，及时披露。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
基于NB-IoT技术的安全接入解决方案研发项目	基于NB-IoT技术的安全接入解决方案研发项目	931.7	0	931.7	已结项	2020年12月31日	0	不适用	否
医保基金消费终端安全管理平台建设及运营项目	医保基金消费终端安全管理平台建设及运营项目	745.88	0	745.88	已终止		0	否	是
生产智能化改造升级项目	生产智能化改造升级项目	8,967.2	1,908.75	5,798.96	已结项	2021年06月30日	0	不适用	否
合计	--	10,644.78	1,908.75	7,476.54	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、公司于2021年3月25日召开的第七届董事会第四次会议、第七届监事会第三次会议、2021年4月23日召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目终止实施的议案》，同意对“NB-IoT项目”结项并将节余募集资金永久补充、同意“医保平台项目”终止实施。上述具体内容详见公司分别于2021年3月27日、2021年4月24日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目终止实施的公告》（公告编号2021-13）、《东信和平2020年年度股东大会决议公告》（公告编号2021-22）。</p> <p>2、公司于2020年1月21日召开的第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第十五次会议及2020年2月12日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于募投项目延期及调整部分募投项目内部资金投入计划的议案》，同意对募投项目进行延期，同时调整募投项目之一生产智能化改造升级项目内部资金投入计划。上述具体内容详见公司分别于2020年1月23日、2020年2月13日刊登在《中国证券报》、《证</p>								

	券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于募投项目延期及调整部分募投项目内部资金投入计划的公告》（公告编号 2020-03）、《东信和平 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2020-09）。  公司于 2021 年 8 月 19 日召开的第七届董事会第七次会议、第七届监事会第五次会议及 2021 年 9 月 7 日召开的 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项的议案》，同意对“生产智能化改造升级项目”结项。上述具体内容详见公司分别于 2021 年 8 月 21 日、2021 年 9 月 8 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于部分募投项目结项相关事宜的公告》（公告编号 2021-31）、《东信和平 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2021-35）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	详见上述“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	详见上述“项目可行性发生重大变化的情况说明”

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

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
东信和平(新加坡)有限公司	子公司	智能卡销售	3,799,976.76	39,144,514.67	15,289,888.91	70,410,909.73	4,842,797.28	4,534,018.32
东信和平(印度)有限公司	子公司	智能卡生产与销售	1,139,014.37	27,872,906.83	5,736,998.00	52,960,140.63	791,407.52	256,059.21
东信和平(俄罗斯)有限公司	子公司	智能卡生产与销售	8,573,371.49	22,009,238.19	10,296,400.08	68,383,314.32	5,081,597.43	4,078,929.21
东信和平智能卡(孟加拉)	子公司	智能卡生产与销售	23,923,362.83	26,253,700.15	19,291,990.44	9,206,496.72	-3,301,510.76	-4,885,473.11

国)有限公司								
广州晟芯科 技术有限公司	子公司	智能卡销售	1,000,000.00	32,129,403.7 7	3,007,091.44	46,291,899.0 9	338,921.81	321,574.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、公司未来发展战略和经营计划

公司未来发展战略和经营计划参见第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内从事的主要业务”相关内容。

### 2、未来可能面对的风险

#### (1) 行业竞争及新业务开拓的风险

目前我国已是全球IC卡最主要的应用市场，未来随着我国行业信息化与城市信息化建设的突飞猛进，市场空间有望进一步释放。但同时，公司所处的智能卡产业逐渐进入高度同质化竞争的阶段，面临竞争者众多，产品毛利率下降，市场竞争加剧的风险，公司智能卡业务规模扩张受限。面对激烈的市场竞争，公司将持续增强产品设计研发能力、营销渠道建设能力，通过技术、产品、管理、营销等全方位的创新能力和深入挖掘客户需求，提升智能卡产品的附加值，进一步提高公司的核心竞争力。

公司数字安全产业仍处于业务开拓阶段，国内面向数字安全相关产业成熟度和集中度还有待提升，产业内循环尚需大行业市场的持续牵引，公司新业务开拓的进展较慢。对此，公司一方面通过持续的研发投入提升技术实力，进一步加快以eSIM和eSE为代表的物联网嵌入式安全产品的开发，加强自身核心竞争力，深入了解市场，了解客户需求，关注重点行业的发展和应用，及时把握国内、国际最新的技术动态和需求动态，助力公司新业务的市场开拓。

#### (2) 供应链风险

从报告期初开始，产业上游芯片、晶圆产能紧缺涨价，原材料价格上涨给公司经营带来了一定的压力和挑战。对此，公司积极与多家供应链厂商建立长期稳定的合作关系，同时，公司将密切关注上游供应链产能情况，积极应对并采取相应措施，减少对公司经营带来的风险或不确定因素。

#### (3) 技术创新风险

当前，在国家产业政策的支持下，数字安全产业行业正处于快速发展阶段，技术创新及终端产品发展每况愈新。如果公司的技术创新和研发能力无法适应技术发展、行业标准或客户需求变化，将导致公司市场竞争力和行业地位下降，进而对公司经营产生不利影响。对此，公司将持续优化研发人才队伍，加快研发自主知识产权的核心产品，紧跟市场主流技术发展动态，保持研发技术的先进性。

#### （4）疫情影响的风险

当前，全球疫情反复，国内疫情虽逐步得到有效控制，但仍旧会不时出现多散发性的聚集性疫情，导致局部地区疫情管控措施升级的情况。未来疫情仍存在持续性和不确定性，可能对公司的上下游供应链、公司自身生产和经营、市场需求以及物流产生一定的风险。公司将密切关注疫情发展情况，在做好疫情防控工作的同时，积极应对并采取相应措施最大程度降低疫情带来的不利影响。

#### （5）汇率波动的风险

公司主营业务对美元兑人民币汇率相对敏感，如果汇率发生重大波动，将会影响公司进口材料成本和公司海外业务的收入，对公司的盈利水平产生一定的影响。为有效规避外汇市场风险，降低汇率波动对公司经营业绩稳定的影响，公司将实时关注汇率变动情况，并结合公司实际情况，采取适当的外汇套期保值、及时结汇等措施，规避汇率波动风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月22日	公司会议室	实地调研	机构	太平洋证券股份有限公司 研究员	公司主营业务	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 东信和平调研活动信息 20210125

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。持续深入开展公司治理专项活动，公司的法人治理结构更加完善，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的关于上市公司治理的相关规范性文件。具体情况如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，进一步规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，积极采用网络投票等形式，扩大中小股东参与度，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动，损害公司或其它股东的合法权益。公司具有独立经营能力，董事会、监事会和相关内部机构能够独立运行，不受控股股东的干预。

(3) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事选举采用累积投票制，保证董事选举的公平、公正、公开。报告期，公司董事会共有九名成员，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会按照《公司法》和《董事会议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权，使公司董事能够做到切实有效、诚信勤勉地行使权力。董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会，进一步完善了公司治理结构，有助于更好地发挥独立董事作用。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的监事选任程序选举监事，监事会人员组成符合法律法规要求，公司监事以及职工代表监事认真履行职责，对公司财务状况以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，维护公司及股东的合法权益。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。本公司高级管理人员以基本年薪和效益特别奖励的形式获得薪酬。

(6) 关于信息披露与透明度：严格执行《信息披露管理制度》、《投资者、潜在投资者及特定对象接待与沟通工作制度》、《董事会秘书工作制度》，由董事会秘书负责信息披露工作，建立投资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设投资者关系专版，提高公司运作的透明度。2021年度公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获取信息。

(7) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极参与社会公益事业，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

(8) 报告期内，公司制订/修订的各项制度名称及披露情况如下：公司修订了公司章程，详情可见公司于2021年9月24日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的修订后的《公司章程》。

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

是  否

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

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

### (1) 业务独立方面

公司目前主要业务为智能卡业务、数字身份安全业务及行业解决方案。报告期内以智能卡产品及相关系统集成、增值服务等的研发、生产和销售为主，而控股股东未从事相关产品的生产和销售。而控股股东未从事相关产品的生产和销售。公司具有完全独立的业务运作系统，业务利润也不依赖与股东及其它关联方的关联交易，同时也不存在受制于公司股东及其它关联方的情况。

### (2) 人员独立方面

公司董事(含独立董事)、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司现任的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员等均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公司全体员工签定了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

### (3) 资产完整方面

公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的各项资质、生产设备、辅助生产设备和专利等资产，并拥有上述资产的权属证书。公司的各项资产均不存在被抵押、质押的情况，并对其拥有完整的所有权。公司资产独立于公司控股股东、其它发起人及股东。截至目前，公司没有以资产或信用为各股东的债务提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

#### (4) 机构独立方面

根据公司《章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于控股股东、其他股东，依法行使各自职权。公司与控股股东及其它股东拥有各自的办公和经营场所；公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。自公司成立以来，未发生控股股东和其它股东干预公司正常生产经营活动的现象。

#### (5) 财务独立方面

公司设置了独立的财务部门，开设独立的银行账户，不存在与控股股东东信集团共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东的财务公司或结算中心账户的情况。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	44.58%	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2021-22）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.58%	2021 年 09 月 07 日	2021 年 09 月 08 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2021-35）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.94%	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2021-47）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
周忠国	董事长	离任	男	54	2004年02月14日	2022年01月05日	675,578				675,578	
万谦	董事长	现任	男	55	2022年01月27日	2023年09月07日						
张晓川	副董事长、总经理	离任	男	51	2016年05月13日	2022年01月05日	171,237				171,237	
楼水勇	副董事长、总经理	现任	男	46	2016年08月17日	2023年09月07日						
王欣	董事	离任	男	54	2010年09月13日	2022年01月19日						
李振	董事	现任	男	51	2020年09月08日	2023年09月07日						
唐亮	董事	现任	男	37	2019年04月19日	2023年09月07日						
邓川	独立董事	现任	男	48	2017年05月16日	2023年05月15日						
郑晓东	独立董事	现任	男	43	2016年05月13日	2022年05月12日						
辛阳	独立董事	现任	男	44	2020年03月23日	2023年09月07日						



					日	日						
潘利君	监事会主席	现任	女	50	2016年08月17日	2023年09月07日						
丁晓明	监事	离任	男	48	2020年09月08日	2021年04月23日						
郭伟	监事	现任	男	39	2021年04月23日	2023年09月07日						
毕岗	职工监事	现任	男	59	2019年10月10日	2023年09月07日						
黄小鹏	副总经理	现任	男	48	2010年09月13日	2023年09月07日	152,100				152,100	
任勃	副总经理、财务总监	现任	男	51	2010年03月30日	2023年09月07日	142,350				142,350	
陈宗潮	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	现任	男	48	2012年04月10日	2023年09月07日	202,800				202,800	
袁建国	副总经理	离任	男	59	2013年03月15日	2022年03月23日	122,240				122,240	
费林深	总工程师	现任	男	54	2019年04月26日	2023年09月07日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,466,305	0	0	0	1,466,305	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

报告期内，丁晓明先生因个人原因辞去非职工代表监事职务。

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
丁晓明	监事	离任	2021年04月23日	个人原因辞任

郭伟	监事	被选举	2021 年 04 月 23 日	股东大会选举
----	----	-----	------------------	--------

注：除上述报告期内人员变动外，报告期后人员变动情况如下：

- 1、2022 年 1 月 5 日，周忠国先生因个人工作原因辞去董事、董事长职务；张晓川先生因个人工作原因辞去董事、副董事长、总经理职务；
- 2、2022 年 1 月 11 日，选举及聘任楼水勇先生为副董事长、总经理；
- 3、2022 年 1 月 19 日，王欣先生因个人工作原因辞去董事职务；
- 4、2022 年 1 月 27 日，选举万谦先生为董事、董事长；
- 5、2022 年 3 月 23 日，副总经理袁建国先生因退休辞职。

## 2、任职情况

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

### 一、董事会成员

**万谦先生**，1966年出生，大学本科学历，工学学士，研究员级高级工程师。现任公司董事长、普天东方通信集团有限公司董事长。曾任中国电子科技集团公司第二十八研究所副所长、常务副所长，中国电子科技集团公司电子科学研究院副院长，中国电子科技集团公司信息科学研究院院长等职务。

**楼水勇先生**，1975年生，硕士研究生，高级会计师。现任公司副董事长兼总经理、普天东方通信集团有限公司职工董事、杭州东信北邮信息技术有限公司董事长、杭州东方通信软件技术有限公司董事、杭州东方通信城有限公司董事长、杭州东信光电科技有限公司董事长、杭州东信实业有限公司董事长、杭州东信园区管理有限公司董事长、上海无线通信设备有限公司董事长、珠海普天和平电信工业有限公司董事长、杭州市西湖区人大代表。曾任普天东方通信集团有限公司财务部总经理、副总会计师、副总经理等职务。

**李振先生**，1970年生，工学博士。现任公司董事、太极计算机股份有限公司总裁特别专务。曾任中国普天信息产业股份有限公司品牌管理部副总经理，中国普天信息产业集团有限公司战略科技部副总经理、总经理等职务。

**唐亮先生**，1984年出生，本科学历。现任公司董事、珠海正方集团有限公司党委书记、董事长、总经理、深圳市建艺装饰集团股份有限公司董事长、珠海正高开发建设有限公司董事长。曾任曾任珠海市香洲正方控股有限公司党委书记、董事长、总经理，珠海市正方创业投资有限公司董事、总经理。

**邓川先生**，1973年生，会计学专业博士、教授，现任公司独立董事，浙江财经大学“审计学”国家一流建设专业负责人，人事处处长，中国会计学会财务成本分会常务理事，浙江省本科工商管理类教指委委员，浙江省专业学位研究生教育指导委员会经济类委员，浙江省注册会计师协会内部治理指导委员会委员。目前同时还兼任绍兴兴欣新材料股份有限公司、浙江海亮股份有限公司独立董事。

**郑晓东先生**，1978年生，硕士研究生学历，执业律师。现任公司独立董事、金诚同达律师事务所高级

合伙人、上海金融与法律研究院研究员，北京三元食品股份有限公司、宁波联合集团股份有限公司、荣盛石化股份有限公司、北京福元医药股份有限公司独立董事。曾任职于英国诺顿罗氏律师事务所、浙江天册律师事务所，曾任河北银行独立董事。

**辛阳先生**，1977年出生，信号与信息处理专业博士，教授。现任公司独立董事、南京安码信息技术有限公司董事长兼总经理、北京邮电大学网络空间安全学院教授博导、灾备技术国家工程实验室副主任、云安全技术北京市工程实验室主任、移动互联网系统与应用安全国家工程实验室学术委员会委员。

## 二、监事会成员

**潘利君女士**，1971年出生，本科学历，高级会计师。现任公司监事会主席、普天东方通信集团有限公司审计监察部总经理、上海无线通信设备有限公司董事、杭州东方通信软件技术有限公司监事会主席、广州邮电通信设备有限公司监事。曾任邮电部杭州通信设备厂程控制造部财务科长，普天东方通信集团有限公司经营部财务主管，财务部总账会计，财务部财务经理兼子公司财务总监等职务。

**郭伟先生**，1982年出生，本科学历，高级会计师。现任公司监事、珠海正方集团有限公司副总经理、深圳市建艺装饰集团股份有限公司董事、珠海普天和平电信工业有限公司董事、珠海国家医药管理局药物固体制剂研究生产工程中心有限公司董事、珠海经济特区尔康药业有限公司董事。曾任曾任珠海安生医药有限公司集团财务部经理，珠海市智迪科技股份有限公司财务总监。

**毕岗先生**，1962年生，大专学历，会计师。现任公司职工代表监事、内部审计部总经理，曾任公司财务部副总经理。

## 三、高级管理人员

**楼水勇先生**简历见上述“董事会成员”之简历。

**黄小鹏先生**，1973年生，硕士研究生学历，高级工程师。现任公司副总经理兼研发中心总经理、流程与信息化部总经理、技术管理部总经理。曾任东方通信股份有限公司高级研发工程师，东信和平研发部经理、研发中心主任等职务。

**任勃先生**，1970年生，本科学历，高级会计师。现任公司副总经理兼财务总监、东信和平（印度）有限公司董事、东信和平（新加坡）有限公司董事、东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司董事、东信和平（俄罗斯）有限公司董事。曾任中国包装进出口浙江公司财务部，普天东方通信集团有限公司财务部会计师，东信和平财务部副经理、总经理等职务。

**陈宗潮先生**，1973年生，本科学历。现任公司副总经理、董事会秘书、总法律顾问，东信和平（俄罗斯）有限公司董事长、东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司董事、东信和平（新加坡）有限公司董事长、广州晟芯科技有限公司执行董事、东信和平（印度）有限公司董事。曾任东信和平证券事务代表、投资发

展部总经理、采购部总经理、总经理助理等职务。

**费林深先生**，1967年生，本科学历，高级工程师。现任公司总工程师，曾任东方通信股份有限公司研发工程师、普天东方通信集团有限公司智能卡事业部研发部经理、东信和平研发部经理、技术拓展部总经理、技术总监等职务。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
万谦	普天东方通信集团有限公司	董事长	2021年12月14日		是
楼水勇	普天东方通信集团有限公司	职工董事	2021年12月31日		否
楼水勇	珠海普天和平电信工业有限公司	董事长	2020年08月20日		否
潘利君	普天东方通信集团有限公司	审计监察部总经理	2015年02月02日		是
郭伟	珠海普天和平电信工业有限公司	董事	2021年04月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
楼水勇	杭州东方通信软件技术有限公司	董事	2015年10月21日		否
楼水勇	杭州东信北邮信息技术有限公司	董事长	2020年10月21日		否
楼水勇	上海无线通信设备有限公司	董事长	2020年09月18日		否
楼水勇	杭州东信实业有限公司	董事长	2009年12月16日		否
楼水勇	杭州东信光电科技有限公司	董事长	2012年05月28日		否
楼水勇	杭州东方通信城有限公司	董事长	2017年05月03日		否

楼水勇	杭州东信园区管理有限公司	董事长	2009年04月20日		否
李振	太极计算机股份有限公司	总裁特别专务	2021年11月01日		是
唐亮	珠海正方集团有限公司	董事长兼总经理	2018年11月16日		是
唐亮	深圳市建艺装饰集团股份有限公司	董事长	2021年12月22日		否
唐亮	珠海正高开发建设有限公司	董事长	2021年04月22日		否
邓川	浙江财经大学会计学院	人事处处长	2022年01月20日		是
邓川	绍兴兴欣新材料股份有限公司	独立董事	2018年07月12日		是
邓川	浙江海亮股份有限公司	独立董事	2018年12月07日		是
郑晓东	金诚同达律师事务所	高级合伙人	2009年12月02日		是
郑晓东	北京三元食品股份有限公司	独立董事	2016年05月27日		是
郑晓东	宁波联合集团股份有限公司	独立董事	2016年04月25日		是
郑晓东	荣盛石化股份有限公司	独立董事	2019年05月10日		是
郑晓东	北京福元医药股份有限公司	独立董事	2019年07月01日		是
辛阳	南京安码信息技术有限公司	董事长兼总经理	2013年10月12日		否
辛阳	北京邮电大学	教授	2018年11月01日		是
潘利君	上海无线通信设备有限公司	董事	2013年03月12日		
潘利君	杭州东方通信软件技术有限公司	监事会主席	2015年10月21日		否
潘利君	广州邮电通信设备有限公司	监事	2014年03月26日		否
郭伟	珠海正方集团有限公司	副总经理	2022年03月01日		是

郭伟	深圳市建艺装饰集团股份有限公司	董事	2021年12月22日		否
郭伟	珠海普天和平电信工业有限公司董事	董事	2021年04月08日		否
郭伟	珠海国家医药管理局药物固体制剂研究生产工程中心有限公司	董事	2021年06月02日		否
郭伟	珠海经济特区尔康药业有限公司	董事	2021年06月03日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、报酬的决策程序

公司按照《公司章程》、《高级管理人员薪酬管理办法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《独立董事工作制度》执行。

#### 2、报酬确立依据

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理办法领取薪酬，年度根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金。董事会薪酬与考核委员会负责薪酬管理与绩效考核工作。

#### 3、报酬的实际支付情况

公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据按时支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周忠国	董事、董事长	男	54	离任	0	是
张晓川	董事、副董事长、总经理	男	51	离任	103.97	否
楼水勇	董事	男	46	现任		是
王欣	董事	男	54	离任		是
李振	董事	男	51	现任		是

唐亮	董事	男	37	现任		是
邓川	独立董事	男	48	现任		8 否
郑晓东	独立董事	男	43	现任		8 否
辛阳	独立董事	男	44	现任		8 否
潘利君	监事会主席	女	50	现任		是
丁晓明	监事	男	48	离任		是
郭伟	监事	男	39	现任		是
毕岗	职工监事	男	59	现任	24.89	否
黄小鹏	副总经理	男	48	现任	78.77	否
任勃	副总经理、财务总监	男	51	现任	75.77	否
陈宗潮	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	男	48	现任	75.15	否
袁建国	副总经理	男	59	离任	67.43	否
费林深	总工程师	男	54	现任	59.97	否
合计	--	--	--	--	509.95	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第三次会议	2021年01月26日	2021年01月28日	第七届董事会第三次会议决议公告（公告编号 2021-03） 刊载于巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）
第七届董事会第四次会议	2021年03月25日	2021年03月27日	第七届董事会第四次会议决议公告（公告编号 2021-09） 刊载于巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）
第七届董事会第五次会议	2021年04月08日	2021年04月10日	第七届董事会第五次会议决议公告（公告编号 2021-19） 刊载于巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）
第七届董事会第六次会议	2021年04月22日	2021年04月22日	第七届董事会第五次会议审议通过《关于<2021年第一季度报告>全文与正文的议案》 刊载于巨潮资讯网

			(www.cninfo.com.cn)
第七届董事会第七次会议	2021年08月19日	2021年08月21日	第七届董事会第七次会议决议公告(公告编号2021-28)刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第七届董事会第八次会议	2021年10月21日	2021年10月21日	第七届董事会第八次会议审议通过《2021年第三季度报告》刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第七届董事会第九次会议	2021年12月13日	2021年12月15日	第七届董事会第九次会议决议公告(公告编号2021-40)刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
周忠国	7	2	5	0	0	否	2
张晓川	7	2	5	0	0	否	3
楼水勇	7	2	5	0	0	否	1
王欣	7	2	5	0	0	否	0
李振	7	1	6	0	0	否	0
唐亮	7	1	6	0	0	否	0
辛阳	7	1	6	0	0	否	0
邓川	7	1	6	0	0	否	0
郑晓东	7	1	6	0	0	否	1
辛阳	7	1	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。



#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	邓川、郑晓东、辛阳、周忠国、楼水勇、唐亮	5	2021年03月15日	审议2020年度报告、2020年度公司内部控制评价报告、关于公司2020年度日常关联交易确认及2021年度日常关联交易预计的议案、关于公司2020年度内部审计工作总结及2021年度工作计划的议案	根据《公司法》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，审核公司财务信息，监督及评估内外部审计工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年04月16日	审议2021年第一季度报告全文与正文、关于公司2021年第一季度内部审计工作报告的议案。	根据《公司法》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，审核公司财务信息，监督及评	无	无

					估内外部审计工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年08月09日	审议2021年第二季度内部审计工作报告、2021年半年度报告。	根据《公司法》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，审核公司财务信息，监督及评估内外部审计工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年10月15日	审议2021年第三季度内部审计工作报告、2021年第三季度报告。	根据《公司法》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，审核公司财务信息，监督及评估内外部审计工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年12月08日	审议关于续聘会计师事务所的议案。	根据《公司法》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关法律法规和规范	无	无

					性文件的要求，结合公司实际情况，审核公司财务信息，监督及评估内外部审计工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	邓川、郑晓东、辛阳、周忠国、楼水勇、王欣	1	2021年03月15日	审议关于确认2020年度公司董事、高管薪酬的议案。	根据《公司法》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
战略委员会	邓川、郑晓东、辛阳、周忠国、李振、张晓川	1	2021年03月15日	审议公司2021年-2023年三年战略规划	根据《公司法》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，审核公司经营战略事项，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,432
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	197
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,629
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,629
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	898
销售人员	121
技术人员	421
财务人员	27
行政人员	162
合计	1,629
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	54
本科	484
大专	216
高中（职高）及以下	875
合计	1,629

### 2、薪酬政策

**基本目标：**构建行业内具有中上等水平的市场竞争力，吸引与保留有价值人才，发挥绩效激励作用，促进配合公司战略经营目标的实现；

**目前状况：**建立了多层次多维度的薪酬福利体系，并根据劳动力市场的价格，制订符合公司实际情况与劳动力市场接轨的薪资福利制度；发挥绩效奖金的激励作用，调动员工的工作积极性，引导员工业绩上升；坚持员工合法权益不受侵害的原则，依照相关劳动法律，按时足额发放劳动者薪酬；每年定期制定年度人工成本及工资总额预算，并实时监控，有目标地控制人工成本。

### 3、培训计划

公司重视员工的成长与发展，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职培训、在职员工技能提升培训、管理者素质培训、安全生产培训、职业健康培训等，倡导通过不断学习与培训来提高业务能力和管理水平。既能促进公司整体战略目标的实施，又能满足员工个人能力和职业发展的需求，实现企业发展与员工个人发展双赢。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
分配预案的股本基数（股）	446,486,084
现金分红金额（元）（含税）	22,324,304.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	22,324,304.20
可分配利润（元）	386,216,333.44
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2021 年度利润分配预案为：以 2021 年 12 月 31 日的总股本 446,486,084 股为基数，每 10 股派现金红利 0.5 元（含税），上述预案拟分配现金红利共计 22,324,304.20 元，不送股，不以资本公积金转增股本。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规要求建立了较为完善的内控管理体系，结合内外部环境、内部机构及管理要求，认真查找内控体系的短板弱项，持续优化完善内部控制制度、框架、工具、流程等，不断完善内控制度体系。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、事项等涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，有力保障公司高质量发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

是  否

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2022 年 4 月 20 日巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2021 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：出现下列情形的（包括但不限于），认定为重大缺陷：</p> <p>（1）高层管理人员滥用职权，发生重大舞弊行为；（2）因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；（3）发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>1、（1）严重违反国家法律、行政法规和规范性文件，造成恶劣影响；（2）“三重一大”事项（是指“重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金支付”事项）未经过集体决策程序；（3）关键岗位管理人员和技术人员流失严</p>

	<p>现该错报；(4) 内部审计机构对内部控制的监督无效；(5) 已经发现并报告给管理层的重大或重要缺陷，在合理的时间内未得到整改。</p>	<p>重；(4) 涉及公司生产经营的重要业务，缺乏制度控制或制度系统失效；</p> <p>(5) 内部控制重大缺陷或重要缺陷未及时得到整改。</p> <p>2、(1) 法规：严重违规并被处以重罚或承担刑事责任；(2) 运营：停产 3 天及以上；(3) 声誉：负面消息在全国各地流传，对公司声誉造成重大损害；(4) 安全：引起多位职工或公民死亡,或对职工或公民造成无法康复性的损害；(5) 环境：对周围环境造成永久污染或无法弥补的破坏。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>(1) 法规：违规并被处罚；(2) 运营：停产 2 天以内；(3) 声誉：负面消息在某区域流传，对公司声誉造成较大损害；(4) 安全：导致一位职工或公民死亡,或对职工或公民的健康地影响需要较长时间的康复；(5) 环境：对周围环境造成较重污染,需高额恢复成本。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>(1) 法规：轻微违规并已整改；</p> <p>(2) 运营：生产短暂停产并在半天内能够恢复；</p> <p>(3) 声誉：负面消息在公司内部流传，公司的外部声誉没有受较大影响；</p> <p>(4) 安全：短暂影响职工或公民的健康,并且造成的健康影响可以在短期内康复；</p> <p>(5) 环境：环境污染和破坏在可控范围内，没有造成永久的环境影响。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：</p> <p>错漏<math>\geq</math>利润总额的 3%</p> <p>错漏<math>\geq</math>资产总额的 2%</p> <p>错漏<math>\geq</math>经营收入总额的 1%</p> <p>错漏<math>\geq</math>所有者权益总额的 1%</p> <p>重要缺陷：</p> <p>利润总额的 2%<math>\leq</math>错漏<math>&lt;</math>利润总额的 3%</p> <p>资产总额的 1%<math>\leq</math>错漏<math>&lt;</math>资产总额的 2%</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>(1) 重大缺陷：潜在资产、资金损失<math>\geq</math>100 万元；</p> <p>(2) 重要缺陷：10 万元<math>\leq</math>潜在资产、资金损失<math>&lt;</math>100 万元</p> <p>(3) 一般缺陷：潜在资产、资金损失<math>&lt;</math>10 万元。</p>

	经营收入总额的 0.5% ≤ 错漏 < 经营收入总额的 1% 所有者权益总额的 0.5% ≤ 错漏 < 所有者权益总额的 1% 一般缺陷： 错漏 < 利润总额的 2% 错漏 < 资产总额的 1% 错漏 < 经营收入总额的 0.5% 错漏 < 所有者权益总额的 0.5%	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	2022 年 4 月 20 日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《内部控制鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的规定，本着事实就是的原则，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及董事会专门委员会工作细则等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行了自查。根据自查，公司存在部分董监高没有参加股东大会的情况。对此，公司的整改措施包括及时通知董监高出席或列席股东大会，如确有特殊原因导致不能出席或列席股东大会，要求相关人



员向公司出具书面请假条。未来，公司也将继续加强自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平，进一步完善内部控制体系。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常经营过程中，注重环境保护，倡导节约型和低碳型办公化，废水、废气排放达标。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年，公司通过工会向广东省河源市连平县采购扶贫点农特产物资12.53万元，助力该地巩固脱贫攻坚成果；向珠海市扶贫基金、网信办对口扶贫合计捐款6万元；向珠海市地方幼儿园、小学捐款2万元。

未来，公司将继续坚持贯彻党中央、国务院关于脱贫攻坚的决策部署，采取消费扶贫等多种形式实施扶贫帮扶，做到精准帮扶；同时公司将加强与地方政府的沟通协调，选择帮扶对象、明确帮扶内容，确保帮扶工作有序实施、落到实处。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	普天东方通信集团有限公司; 珠海普天和平电信工业有限公司; ;北京信捷通移动通信技术有限公司; 珠海富春通信设备有限公司;周忠国;施继兴;郑国民;杨有为;张培德;黄宁宅;张晓川;李海江	首次公开发行承诺	公司全体发起人股东出具了《关于不从事同业竞争的承诺函》。	2004年05月30日	长期履行	正常履行
	中国普天信息产业集团有限公司	首次公开发行承诺	中国普天信息产业集团公司出具了《关于中国普天信息产业集团公司避免与珠海东信和平智能卡股份有限公司同业竞争的承诺	2004年05月30日	中国普天信息产业集团有限公司作为实际控制人期间长期有效。因其于2021年8月31日已不是公司实际控制人,故该承诺履行完毕。	履行完毕

			函》。			
	中国普天信息产业集团有限公司	再融资承诺	中国普天及其控制的其他法人、经济组织未直接或间接从事与东信和平同类或类似且构成实质性同业竞争的业务；在作为东信和平实际控制人期间，中国普天将避免直接或间接通过其控制的其他法人、经济组织间接从事与东信和平及其控股子公司相同、类似或在任何方面构成实质性同业竞争的业务；在作为东信和平实际控制人期间，对中国普天控制的其他法人、经济组织等关联方，中国普天承诺将通过对该等关联方派出机构及人员（包括但不限于董事、高级管理人员）履行本公司在本承诺函项下的义务。	2016年11月04日	中国普天信息产业集团有限公司作为实际控制人期间长期有效。因其于2021年8月31日已不是公司实际控制人，故该承诺履行完毕。	履行完毕

	普天东方通信集团有限公司；珠海普天和平电信工业有限公司	再融资承诺	不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。	2017年09月22日	长期履行	正常履行
	中国普天信息产业集团有限公司	再融资承诺	不越权干预上市公司的经营管理活动，不侵占上市公司的利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。	2017年09月22日	中国普天信息产业集团有限公司作为实际控制人期间长期有效。因其于2021年8月31日已不是公司实际控制人，故该承诺履行完毕。	履行完毕
	中国电子科	关于同业竞	1、中国电科	2021年08月	中国电科作	正常履行

	技集团有限公司	争、关联交易、资金占用方面的承诺	在作为东信和平的间接控股股东期间，保证东信和平在资产、人员、财务、业务和机构方面的独立性。2、中国电科在作为东信和平的间接控股股东期间，将加强内部协调与控制管理，确保东信和平健康、持续发展，不会出现损害东信和平及其公众投资者利益的情况；同时，将严格遵守证监会、证券交易所制定的相关规则及东信和平的公司章程等有关规定，不利用自身对东信和平的控股地位从事有损东信和平及其中小股东合法权益的同业竞争行为。3、中国电科在作为东信和平的间接控股股东期间，中国电科及其控制的下属单	31 日	为公司间接控股股东期间持续有效。	
--	---------	------------------	--	------	------------------	--

			位将尽量避免或减少与东信和平及其子公司之间产生不必要的关联交易事项；对于不可避免或有合理原因而发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公正和公开的原则进行，同时按相关规定履行信息披露义务。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	东信和平科技股份有限公司	分红承诺	未来每三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十；在公司未分配利润为正、报告期净利润为正，以及满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、任意公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司	2021年04月23日	2021年-2023年	正常履行

			应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用



公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	孟红兵、李慧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1年、2年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

1、报告期内，因公司配股公开发行股票事宜，公司聘请招商证券股份有限公司为保荐承销机构，但是报告期内未发生相关的款项支付。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
买卖合同纠纷-东信和平科技股份有限公司与河北时代电子有限公司	184.19	否	仲裁结案。	仲裁结案。	执行完毕。 收到对方回款111.58万元。	2021年08月21日	2021年半年度报告

买卖合同纠纷-东信和平科技股份有限公司与杭州拿云信息技术有限公司	199.63	是	胜诉。	已判决，对方无可供执行的资产。	法院终结本次执行。		-
东信和平科技股份有限公司与天津通卡智能网络科技股份有限公司买卖合同纠纷	58.04	否	双方达成调解方案。	双方达成调解方案，法院已出具民事调解书。	执行完毕。收到对方回款 46.49 万元。		-

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期，公司自有物业出租，获得租赁收入 11,691,036.49元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、公司实际控制人变更事项

公司于2021年2月25日披露了《关于中国普天信息产业集团有限公司拟筹划重大事项的提示性公告》（公告编号：2021-06），公司实际控制人中国普天信息产业集团有限公司正在与中国电子科技集团有限公司筹划重组事项，中国普天整体产权拟无偿划转进入中国电科。公司于2021年6月23日收到中国普天通知，获悉该重组事项已经国务院国有资产监督管理委员会研究并报国务院批准。待重组完成后，中国普天间接持有的本公司的股权比例不发生变化，公司实际控制人将由中国普天变更为中国电科，详见《关于中国普天与中国电科重组获得批准的公告》（公告编号：2021-25）。2021年8月31日，公司收到中国电科出具的《中国电子科技集团有限公司关于启动重组相关程序的说明》，中国电科决定自说明出具之日起，按照相关规定办理中国普天所属上市公司的收购程序。具体内容详见公司于2021年9月1日披露的《关于中国普天信息产业集团有限公司股权无偿划转的提示性公告》（2021-34）、《东信和平科技股份有限公司收购报告书摘要》及于2021年9月7日披露的《东信和平科技股份有限公司收购报告书》等公告。2021年9月23日，公司收到中国电科通知，中国普天划入中国电科的工商变更登记已办理完毕。本次划转完成后，公司的控股股东未发生变化、实际控制人由中国普天变更为中国电科。具体内容详见公司于2021年9月24日披露的《关于中国普天信息产业集团有限公司股权无偿划转完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-36）。

#### 2、公司控股股东股权结构及法定代表人变动事项

2021年12月22日，公司收到控股股东东信集团告知函，获悉中国电科、中国普天信息产业集团有限公

司（以下简称“普天集团”）和中国普天信息产业股份有限公司（以下简称“普天股份”）签署了《国有产权无偿划转协议书》，普天集团和普天股份根据总体战略安排，将其分别持有的东信集团0.93%和99.07%股权无偿划转给中国电科。完成后，中国电科持有东信集团100%股权。上述事项相关工商变更手续已完成；东信集团法定代表人由周忠国变更为万谦，相关工商变更登记手续已办理完毕。本次控股股东股权结构变动后，公司的控股股东和实际控制人未发生变化。具体内容详见公司于2021年12月23日披露的《关于控股股东股权结构及法定代表人变动的公告》（公告编号2021-46）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、东信和平（俄罗斯）有限公司（以下简称“俄罗斯公司”）为公司控股子公司，为满足俄罗斯公司生产经营发展需要，经俄罗斯公司各股东协商一致，同意按照现有各股东的持股比例共同以现金形式对俄罗斯公司增资1亿卢布（实际人民币出资金额以出资时汇率折算）。其中，公司增资8,108万卢布，其他两名自然人股东按各自持股比例合计增资1,892万卢布。本次增资完成后，各股东持股比例不变，公司持股比例为81.08%，其他两名自然人股东合计持股比例为18.92%。具体内容可见公司于2020年4月1日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于对控股子公司增资的公告》（公告编号：2020-17）。2020年以来，受疫情等因素影响，该事项进展较预期缓慢，目前该事项尚在推进中。

2、城联数据有限公司为公司合资公司，由于其实际发展不达预期，经公司与其另一方股东北京亿速码协商，同意将城联数据清算并注销，具体内容详见公司于2021年1月28日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于清算并注销合资公司的公告》（2021-04）。目前该事项尚在办理中。

## 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	1,386,382	0.31%				-218,149	-218,149	1,168,233	0.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,386,382	0.31%				-218,149	-218,149	1,168,233	0.26%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,386,382	0.31%				-218,149	-218,149	1,168,233	0.26%
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	445,099,702	99.69%				218,149	218,149	445,317,851	99.74%
1、人民币普通股	445,099,702	99.69%				218,149	218,149	445,317,851	99.74%
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	446,486,084	100.00%				0	0	446,486,084	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董监高限售股解禁变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周忠国	506,683			506,683	高管锁定股	按董监高限售规定解除限售股。
张晓川	171,237		42,809	128,428	高管锁定股	按董监高限售规定解除限售股。
袁建国	91,680			91,680	高管锁定股	按董监高限售规定解除限售股。
宋钢	91,305		22,800	68,505	高管锁定股	按董监高限售规定解除限售股。
任勃	106,762			106,762	高管锁定股	按董监高限售规定解除限售股。
黄小鹏	114,075			114,075	高管锁定股	按董监高限售规定解除限售股。
陈宗潮	152,100			152,100	高管锁定股	按董监高限售规定解除限售股。
施文忠	152,540		152,540	0	高管锁定股	高管离任锁定期满解锁。
合计	1,386,382	0	218,149	1,168,233	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,386	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,214	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
普天东方通信集团有限公司	国有法人	29.38%	131,172,253			131,172,253		
珠海普天和平电信工业有限公司	国有法人	14.83%	66,228,631			66,228,631		
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.84%	3,751,355	本报告期新增前 200 名, 增量未知		3,751,355		
招商证券股份有限公司—建信中小盘先锋股票型证券投资基金	其他	0.61%	2,711,976	本报告期新增前 200 名, 增量未知		2,711,976		
鲍淑琴	境内自然人	0.45%	2,021,258	本报告期新增前 200 名, 增量未知		2,021,258		
#肖星鹏	境内自然人	0.45%	2,003,500	本报告期新增前 200 名, 增量未知		2,003,500		
#高盼	境内自然人	0.42%	1,877,500	本报告期新增前 200 名, 增量未知		1,877,500		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.39%	1,724,514	本报告期新增前 200 名,		1,724,514		



				增量未知				
中国银行股份有限公司—华安精致生活混合型证券投资基金	其他	0.35%	1,550,500	本报告期新增前200名，增量未知		1,550,500		
北京鸿道投资管理有限责任公司—鸿道新世界8号私募证券投资基金	其他	0.30%	1,351,000	本报告期新增前200名，增量未知		1,351,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	普天东方通信集团有限公司为公司第一大股东，珠海普天和平电信工业有限公司为公司第二大股东。公司控股股东普天东方通信集团持有和平电信57.8%股份，与和平电信为一致行动人。除此之外，公司未知其他前10名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
普天东方通信集团有限公司	131,172,253	人民币普通股	131,172,253					
珠海普天和平电信工业有限公司	66,228,631	人民币普通股	66,228,631					
BARCLAYS BANK PLC	3,751,355	人民币普通股	3,751,355					
招商证券股份有限公司—建信中小盘先锋股票型证券投资基金	2,711,976	人民币普通股	2,711,976					
鲍淑琴	2,021,258	人民币普通股	2,021,258					
#肖星鹏	2,003,500	人民币普通股	2,003,500					
#高盼	1,877,500	人民币普通股	1,877,500					
中国国际金融股份有限公司	1,724,514	人民币普通股	1,724,514					
中国银行股份有限公司—华安精致生活混合型证券投资基金	1,550,500	人民币普通股	1,550,500					
北京鸿道投资管理有限责任公司—鸿道新世界8号私募证券投资基金	1,351,000	人民币普通股	1,351,000					
前10名无限售流通股股东之间，以	普天东方通信集团有限公司为公司第一大股东，珠海普天和平电信工业有限公司为公							

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	司第二大股东。公司控股股东普天东方通信集团持有和平电信 57.8% 股份，与和平电信为一致行动人。除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	肖星鹏通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,003,500 股； 高盼通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,858,000 股。

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
普天东方通信集团有限公司	万谦	1996 年 04 月 18 日	913301082539156042	一般项目：通信设备制造；计算机软硬件及外围设备制造；电子元器件制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；轨道交通运营管理系统开发；通信设备销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；软件销售；电子元器件批发；电子元器件零售；金属材料销售；轨道交通工程机械及部件销售；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；停车场服务；非居住房地产租赁；住房租赁；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：第二类增值电信业务；各类工程建设活动；货物进出

				口；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，普天东方通信集团有限公司持有东方通信股份有限公司 43.44% 的股份。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国电子科技集团有限公司	陈肇雄	2002 年 02 月 25 日	91110000710929498G	承担军事电子装备与系统集成、武器平台电子装备、军用软件和电子基础产品的研制、生产；国防电子信息基础设施与保障条件的建设；承担国家重大电子信息系统工程的建设；民用电子信息软件、材料、元器件、整机和系统集成及相关共性技术的科研、开发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；实业投资；资产管理；从事电子商务信息服务；组织本行业内企业的出国（境）参、办展。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其	中国电子科技集团有限公司为杭州海康威视数字技术股份有限公司、四创电子股份有限公			

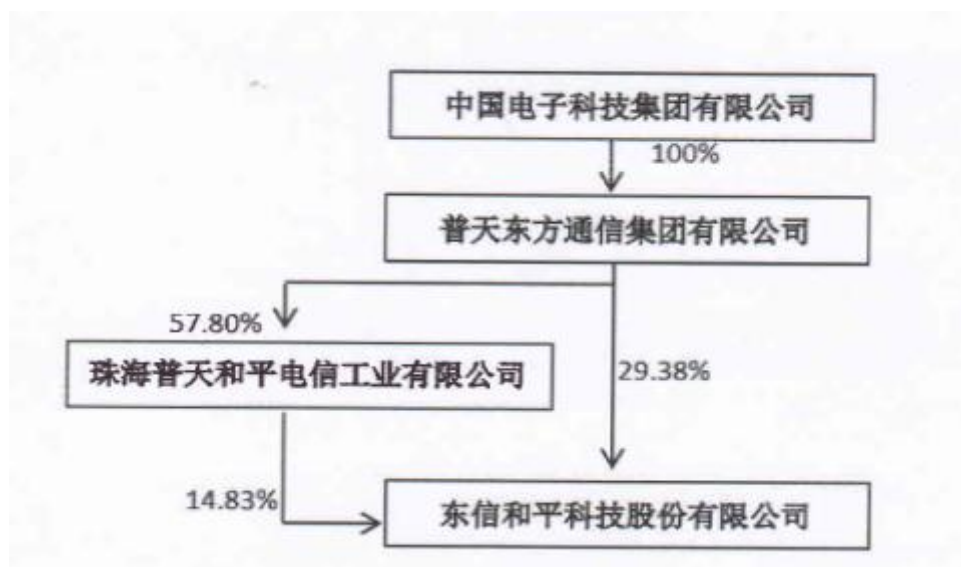
他境内外上市公司的股权情况	司、中电科数字技术股份有限公司、成都卫士通信息产业股份有限公司、广州杰赛科技股份有限公司、太极计算机股份有限公司、国睿科技股份有限公司、凤凰光学股份有限公司、成都天奥电子股份有限公司、中电科声光电科技股份有限公司、河北中瓷电子科技股份有限公司、东方通信股份有限公司、南京普天通信股份有限公司、成都普天电缆股份有限公司等境内上市公司的实际控制人。
---------------	--

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

原实际控制人名称	中国普天信息产业集团有限公司
新实际控制人名称	中国电子科技集团有限公司
变更日期	2021年09月01日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《关于中国普天信息产业集团有限公司股权无偿划转的提示性公告》（公告编号：2021-34）
指定网站披露日期	2021年09月01日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-------------	------	------	-------------

珠海普天和平电信工业有限公司	楼水勇	1987 年 07 月 10 日	2499.85 万元	设计、生产：电子产品、通信设备、仪器仪表；批发、零售：五金交电、电子产品及通信设备、仪器仪表、文化用品、日用百货。
----------------	-----	------------------	------------	---

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 18 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2022）0210824 号
注册会计师姓名	孟红兵 李慧

审计报告正文

### 审计报告

众环审字（2022）0210824号

东信和平科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了东信和平科技股份有限公司（以下简称“东信和平公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东信和平公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
--------	-------------



<p>截至2021年12月31日，如东信和平公司合并财务报表附注六、6所述，存货余额40,708.20万元，占合并财务报表资产总额的17.81%，存货跌价准备金额10,146.15万元，东信和平公司存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。由于减值测试过程较为复杂，为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。</p>	<p>针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解计提存货跌价准备的计提流程并评价其内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 对存货进行监盘并检查存货数量、状况，以识别呆滞、已损坏或陈旧的存货；</p> <p>(3) 对东信和平公司计算存货可变现净值中相关的估计售价、至完工时将要发生的成本、销售费用及税金的准确性进行测试，以测试其合理性；</p> <p>(4) 检查以前年度计提的存货跌价本期转回情况。</p>
---	--

## (二) 政府补助

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至2021年12月31日，如东信和平公司财务报表附注六、41所述，东信和平公司2021年度其他收益中确认的政府补助金额合计为2,581.29万元，占利润总额的48.70%，为本期利润的重要来源，东信和平管理层对于收到的政府补助，分析各项政府补助的条款以及指定用途，判断政府补助与资产相关或与收益相关，结转当期损益的时点以及是否与日常经营活动相关。由于政府补助的恰当确认和计量取决于管理层的判断，为此我们确定政府补助为关键审计事项。</p>	<p>针对政府补助，我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 评估了东信和平公司对于政府补助确认和计量的相关会计政策；</p> <p>(2) 检查了东信和平公司2021年度与重大政府补助有关的收款情况及相关补助文件；</p> <p>(3) 根据相关文件内容，逐项判断其是与资产相关还是与收益相关，以及是否满足政府补助所附条件；</p> <p>(4) 对于与资产相关的政府补助，我们检查并复核了由此类政府补助所形成的递延收益结转损益的金额，并确定该等递延收益系在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。</p>

## 四、其他信息

东信和平公司管理层对其他信息负责。其他信息包括东信和平公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东信和平公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孟红兵

中国注册会计师：李慧

中国 武汉

2022年04月18日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：东信和平科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,459,810,778.91	1,248,101,384.64
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	13,928,357.68	
应收账款	142,524,218.37	111,147,707.31
应收款项融资		
预付款项	5,466,153.63	8,145,670.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,332,801.13	12,589,807.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	305,620,513.03	356,404,452.67
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	42,187,740.44	27,798,323.54
流动资产合计	1,982,870,563.19	1,764,187,346.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,330,321.59	39,529,822.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	52,630,632.73	56,611,467.09
固定资产	170,542,409.22	171,294,232.68
在建工程	343,455.12	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	887,523.16	0.00
无形资产	4,185,404.20	4,782,786.15
开发支出		
商誉	1,076,163.60	1,076,163.60
长期待摊费用		670,557.85
递延所得税资产	29,405,930.11	30,273,287.81
其他非流动资产	6,579,570.00	12,753,706.96
非流动资产合计	302,981,409.73	316,992,024.80
资产总计	2,285,851,972.92	2,081,179,370.91
流动负债：		
短期借款	38,254,200.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	129,812.48	241,964.95
衍生金融负债		
应付票据	76,690,519.73	39,672,540.35
应付账款	256,881,933.03	229,431,417.63

预收款项		
合同负债	200,988,194.36	156,217,821.75
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	88,279,744.87	87,375,578.54
应交税费	6,217,342.50	12,577,019.52
其他应付款	81,008,654.86	52,975,971.65
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	525,979.69	
其他流动负债	25,159,722.25	20,449,395.68
流动负债合计	774,136,103.77	598,941,710.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	229,864.71	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	63,093,543.15	64,118,376.22
递延所得税负债	98,025.02	88,317.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,421,432.88	64,206,693.99
负债合计	837,557,536.65	663,148,404.06
所有者权益：		
股本	446,486,084.00	446,486,084.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,971,730.45	507,971,730.45
减：库存股		
其他综合收益	-10,167,975.73	-8,799,372.32
专项储备		
盈余公积	97,580,743.05	93,763,629.76
一般风险准备		
未分配利润	399,926,289.64	373,678,944.68
归属于母公司所有者权益合计	1,441,796,871.41	1,413,101,016.57
少数股东权益	6,497,564.86	4,929,950.28
所有者权益合计	1,448,294,436.27	1,418,030,966.85
负债和所有者权益总计	2,285,851,972.92	2,081,179,370.91

法定代表人：万谦

主管会计工作负责人：任勃

会计机构负责人：卓义伟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,429,958,306.00	1,222,154,030.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	162,437,556.11	118,220,682.85
应收款项融资		
预付款项	4,357,622.02	7,406,239.48
其他应收款	12,740,078.49	15,194,667.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	297,714,304.58	350,343,959.39
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	23,863,245.41	4,307,360.03
流动资产合计	1,931,071,112.61	1,717,626,939.87
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	69,087,074.50	71,286,575.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	52,630,632.73	56,611,467.09
固定资产	160,348,642.26	160,164,599.60
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	887,523.16	
无形资产	4,028,193.08	4,748,810.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,148,311.71	29,643,280.81
其他非流动资产	6,579,570.00	12,753,706.96
非流动资产合计	322,709,947.44	335,208,440.75
资产总计	2,253,781,060.05	2,052,835,380.62
流动负债：		
短期借款	38,254,200.00	
交易性金融负债	124,192.87	241,964.95
衍生金融负债		
应付票据	76,690,519.73	39,672,540.35
应付账款	254,621,954.56	226,030,652.81
预收款项		
合同负债	202,234,110.56	155,989,637.38
应付职工薪酬	85,414,175.63	84,773,312.15
应交税费	4,267,460.70	11,193,958.31
其他应付款	80,021,660.00	51,986,639.75

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	525,979.69	
其他流动负债	25,159,722.25	20,449,395.68
流动负债合计	767,313,975.99	590,338,101.38
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	229,864.71	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	63,093,543.15	64,118,376.22
递延所得税负债	12,419.29	24,196.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,335,827.15	64,142,572.72
负债合计	830,649,803.14	654,480,674.10
所有者权益：		
股本	446,486,084.00	446,486,084.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	492,848,096.42	492,848,096.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	97,580,743.05	93,763,629.76
未分配利润	386,216,333.44	365,256,896.34
所有者权益合计	1,423,131,256.91	1,398,354,706.52
负债和所有者权益总计	2,253,781,060.05	2,052,835,380.62



## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,072,485,756.62	1,062,684,714.42
其中：营业收入	1,072,485,756.62	1,062,684,714.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,035,510,448.34	1,028,958,835.63
其中：营业成本	812,045,844.22	793,139,282.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,411,704.47	8,595,589.70
销售费用	99,967,473.02	97,344,020.63
管理费用	49,219,967.86	45,198,581.15
研发费用	102,704,544.98	102,555,066.69
财务费用	-35,839,086.21	-17,873,705.47
其中：利息费用	543,923.20	817,819.44
利息收入	39,746,201.34	29,037,872.63
加：其他收益	25,812,884.38	22,498,788.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,845,522.74	-2,466,760.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,199,501.07	-1,682,992.87
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）	112,086.72	-189,024.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	193,021.54	-3,746,639.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,785,095.36	-6,636,828.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-600,799.57	-1,961,413.10
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	52,861,883.25	41,224,001.41
加：营业外收入	230,030.74	27,182.40
减：营业外支出	84,188.91	370,000.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	53,007,725.08	40,881,183.81
减：所得税费用	7,803,615.95	4,151,139.09
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	45,204,109.13	36,730,044.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	45,204,109.13	36,730,044.72
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	43,459,040.77	35,460,625.45
2.少数股东损益	1,745,068.36	1,269,419.27
六、其他综合收益的税后净额	-1,546,057.19	-4,679,234.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,368,603.41	-4,093,713.20
（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	-1,368,603.41	-4,093,713.20

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	-1,368,603.41	-4,093,713.20
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-177,453.78	-585,521.27
七、综合收益总额	43,658,051.94	32,050,810.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,090,437.36	31,366,912.25
归属于少数股东的综合收益总额	1,567,614.58	683,898.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0973	0.0794
（二）稀释每股收益	0.0973	0.0794

法定代表人：万谦

主管会计工作负责人：任勃

会计机构负责人：卓义伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,005,099,539.07	1,009,311,442.20
减：营业成本	778,904,049.24	765,457,725.78
税金及附加	7,360,875.00	8,570,628.29
销售费用	91,083,612.14	88,300,079.71
管理费用	36,238,532.00	34,779,790.06
研发费用	100,975,763.00	101,073,746.27
财务费用	-36,786,332.40	-19,428,939.36
其中：利息费用	543,923.20	817,819.44
利息收入	39,469,564.38	28,296,400.00

加：其他收益	25,505,518.37	21,223,286.96
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,849,902.36	-2,432,529.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,199,501.07	-1,682,992.87
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）	117,772.08	-189,024.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-692,630.97	-413,899.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,785,095.36	-6,636,828.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-620,835.93	-1,975,642.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,997,865.92	40,133,774.46
加：营业外收入		
减：营业外支出	80,000.00	370,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,917,865.92	39,763,774.46
减：所得税费用	3,746,733.01	3,076,220.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,171,132.91	36,687,554.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	38,171,132.91	36,687,554.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	38,171,132.91	36,687,554.26
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0855	0.080
(二) 稀释每股收益	0.0855	0.080

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,218,423,080.91	1,233,558,872.12
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	24,314,862.21	28,705,275.53
收到其他与经营活动有关的现金	70,154,373.48	63,748,337.41
经营活动现金流入小计	1,312,892,316.60	1,326,012,485.06
购买商品、接受劳务支付的现金	644,527,468.43	783,646,519.25
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	200,144,083.45	186,420,869.73
支付的各项税费	55,145,213.93	53,194,323.23
支付其他与经营活动有关的现金	193,480,970.10	167,478,920.07
经营活动现金流出小计	1,093,297,735.91	1,190,740,632.28
经营活动产生的现金流量净额	219,594,580.69	135,271,852.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,824,295.62
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	73,500.00	387,048.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	73,500.00	16,211,343.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,386,527.57	24,966,998.14
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,386,527.57	24,966,998.14

投资活动产生的现金流量净额	-31,313,027.57	-8,755,654.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	52,145,600.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	52,145,600.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,970,800.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,906,975.57	14,212,449.47
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	735,777.58	
筹资活动现金流出小计	27,613,553.15	64,212,449.47
筹资活动产生的现金流量净额	24,532,046.85	-14,212,449.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,124,424.91	-3,540,915.61
五、现金及现金等价物净增加额	211,689,175.06	108,762,833.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,239,093,206.74	1,130,330,373.56
六、期末现金及现金等价物余额	1,450,782,381.80	1,239,093,206.74

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,127,224,426.90	1,179,851,241.16
收到的税费返还	23,846,906.49	27,023,301.50
收到其他与经营活动有关的现金	73,064,192.24	54,766,373.76
经营活动现金流入小计	1,224,135,525.63	1,261,640,916.42
购买商品、接受劳务支付的现金	591,554,977.61	747,335,200.05
支付给职工以及为职工支付的现金	178,988,004.52	169,773,546.36
支付的各项税费	51,453,809.43	51,103,682.58
支付其他与经营活动有关的现金	187,850,890.80	158,905,035.22

经营活动现金流出小计	1,009,847,682.36	1,127,117,464.21
经营活动产生的现金流量净额	214,287,843.27	134,523,452.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,824,295.62
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	73,500.00	387,048.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	73,500.00	16,211,343.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,551,400.47	24,833,180.39
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,551,400.47	24,833,180.39
投资活动产生的现金流量净额	-30,477,900.47	-8,621,836.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	52,145,600.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	52,145,600.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,970,800.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,906,975.57	14,212,449.47
支付其他与筹资活动有关的现金	735,777.58	
筹资活动现金流出小计	27,613,553.15	64,212,449.47
筹资活动产生的现金流量净额	24,532,046.85	-14,212,449.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-537,714.55	-1,738,916.34
五、现金及现金等价物净增加额	207,804,275.10	109,950,249.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,221,954,030.90	1,112,003,781.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,429,758,306.00	1,221,954,030.90



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度															
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	446,486,084.00				507,971,730.45			-8,799,372.32		93,763,629.76		373,678,944.68		1,413,101,016.57	4,929,950.28	1,418,030,966.85
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	446,486,084.00				507,971,730.45			-8,799,372.32		93,763,629.76		373,678,944.68		1,413,101,016.57	4,929,950.28	1,418,030,966.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,368,603.41		3,817,113.29		26,247,344.96		28,695,854.84	1,567,614.58	30,263,469.42
（一）综合收益总额								-1,368,603.41				43,459,040.77		42,090,437.36	1,567,614.58	43,658,051.94
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																

4. 其他															
(三) 利润分配								3,817, 113.29		-17,21 1,695. 81		-13,39 4,582. 52		-13,39 4,582. 52	
1. 提取盈余公 积								3,817, 113.29		-3,817, 113.29					
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配										-13,39 4,582. 52		-13,39 4,582. 52		-13,39 4,582. 52	
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、本期末余 额	446,4 86,08 4.00				507,97 1,730. 45			-10,16 7,975. 73		97,580 7,433.0 5		399,92 6,289. 64		1,441, 796.87 1.41 6,497, 564.86	1,448, 294.43 6.27

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	446,486,084.00				507,971,730.45			-4,705,659.12		90,094,874.33		355,281,657.18		1,395,128,686.84	4,246,052.28	1,399,374,739.12
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	446,486,084.00				507,971,730.45			-4,705,659.12		90,094,874.33		355,281,657.18		1,395,128,686.84	4,246,052.28	1,399,374,739.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-4,093,713.20		3,668,755.43		18,397,287.50		17,972,329.73	683,898.00	18,656,227.73
（一）综合收益总额								-4,093,713.20				35,460,625.45		31,366,912.25	683,898.00	32,050,810.25
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分										3,668,755.43		-17,060		-13,390		-13,394

配								755.43		3,337.95		4,582.52		,582.52		
1. 提取盈余公积								3,668,755.43		-3,668,755.43						
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,394,582.52		-13,394,582.52		-13,394,582.52		
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	446,486.08				507,971,730.45			-8,799,372.32		93,763,629.76		373,678,944.68		1,413,101,016.57	4,929,950.28	1,418,030,966.85

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	446,486,084.00				492,848,096.42				93,763,629.76	365,256,896.34		1,398,354,706.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	446,486,084.00				492,848,096.42				93,763,629.76	365,256,896.34		1,398,354,706.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									3,817,113.29	20,959,437.10		24,776,550.39
（一）综合收益总额										38,171,132.91		38,171,132.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									3,817,113.29	-17,211,695.81		-13,394,582.52
1. 提取盈余公积									3,817,113.29	-3,817,113.29		
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,394,582.52		-13,394,582.52
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	446,486,084.00				492,848,096.42			97,580,743.05	386,216,333.44			1,423,131,256.91

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	446,486,084.00				492,848,096.42			90,094,874.33	345,632,680.03			1,375,061,734.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	446,486,084.00				492,848,096.42			90,094,874.33	345,632,680.03			1,375,061,734.78

额	6,084.00				,096.42			874.33	80.03		34.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								3,668,755.43	19,624,216.31		23,292,971.74
(一)综合收益总额									36,687,554.26		36,687,554.26
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								3,668,755.43	-17,063,337.95		-13,394,582.52
1. 提取盈余公积								3,668,755.43	-3,668,755.43		
2. 对所有者(或股东)的分配									-13,394,582.52		-13,394,582.52
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	446,486,084.00				492,848,096.42				93,763,629.76	365,256,896.34		1,398,354,706.52

### 三、公司基本情况

东信和平科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身系珠海市东信和平智能卡有限责任公司。2001年10月15日,经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改(2001)1143号文批准,由普天东方通信集团有限公司、珠海普天和平电信工业有限公司、北京信捷通移动通信技术有限责任公司、珠海市富春通信设备有限公司(原珠海经济特区香洲电子设备厂)以及自然人周忠国、施继兴、郑国民、杨有为、张培德、黄宇宅、张晓川和李海江共同发起设立,于2001年12月4日在广东省工商行政管理局登记注册,取得注册号为4400001009956的《企业法人营业执照》。公司股票已于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易。

2008年4月16日,经公司2007年度股东大会决议,公司以资本公积金35,412,000.00元转增股本,并已于2008年7月1日办妥工商变更登记手续,换取了注册号为440000000038082的《企业法人营业执照》。此次增资后,公司注册资本变更为153,452,000.00元,股份总数153,452,000股(每股面值1元),均为A股股份。

2009年12月16日,经中国证券监督管理委员会核准((2009)1047号),公司完成了向原有股东配售45,110,504人民币普通股(A股)(每股面值人民币1元),配股发行价格为每股人民币4.60元。发行完成后,增加注册资本人民币45,110,504.00元,公司注册资本变更后为198,562,504.00元。

2011年4月12日,经公司2010年度股东大会决议,公司以2010年12月31日总股本198,562,504股为基数,以每10股转增1股的比例用资本公积向全体股东转增股份19,856,250股,每股面值1元,共计增加股本19,856,250.00元。转增后,公司股本为人民币218,418,754.00元。

经第四届董事会第二十七次会议决议及2013年度第二次临时股东大会审议通过《关于公司首期限限制性股票激励计划(草案修订稿)及摘要的提案》,最终有85名限制性股票激励对象行权,增加股本人民币3,883,000元,变更后的股本为人民币222,301,754元。



2014年4月22日，经公司2013年年度股东大会决议，公司以2014年2月27日总股本222,301,754股为基数，以每10股转增3股的比例用资本公积向全体股东转增股份66,690,526股，每股面值1元，共计增加股本66,690,526.00元。变更后的股本为人民币288,992,280.00元。

2015年5月15日，经公司2014年年度股东大会决议，公司以总股本288,992,280股为基数，以每10股转增2股的比例用资本公积向全体股东转增股份57,798,456.00股，每股面值1元，共计增加股本57,798,456.00元，减少资本公积-股本溢价57,798,456.00元。变更后的股本为人民币346,790,736.00元。

2015年6月9日，经公司第五届董事会第八次会议决议，同意对因离职已不符合激励条件的原激励对象郭丽、罗盾、王永吉、闻易4人已获授但尚未解锁的限制性股票共计241,800股进行回购注销。本次回购注销部分限制性股票后公司总股本从346,790,736股减至346,548,936股。

公司于2015年8月18日完成回购注销部分限制性股票，对因离职已不符合激励条件的4人已获授权但尚未解锁的限制性股票共计241,800.00股进行回购注销。此次回购注销减少股本241,800.00元，减少资本公积-股本溢价843,200.00元，同时减少库存股1,085,000.00元。

公司于2016年8月11日完成回购注销部分限制性股票，对因离职已不符合激励条件的3人已获授权但尚未解锁的限制性股票共计132,600.00股进行回购注销。此次回购注销减少股本132,600.00元，减少资本公积-股本溢价446,066.40元，同时减少库存股578,666.40元。

2016年2月17日，公司召开第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于首期限限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》，公司2016年2月29日解锁的限制性股票数量为1,904,760股，占公司股本总额的0.5496%，解锁的激励对象人数为79名，减少库存股13,333,320.00元。

公司确定的限制性股票授予日为2013年12月20日，截止到2017年12月20日首期限限制性股票激励计划第三个解锁期已到达解锁条件，公司与第六届董事会第八次会议审议通过了《关于首期限限制性股票激励计划第三个解锁期解锁的议案》，解锁的限制性股票激励对象为75名，可解锁的限制性股票数量为1,798,160股，占公司目前股本总额的0.5191%，减少库存股12,184,013.60元。

2018年1月26日，公司召开第六届董事会第八次会议决议，回购注销已离职股权激励对象胡丹、盛频、戚丽华等3人所持已获授但尚未解锁的限制性股票91,000股，回购价格为4.334元/股，回购后公司股本为人民币346,325,336.00元。

2019年02月28日，公司收到募集资金总额人民币404,649,421.92元（配股发行人民币普通股（A股）100,160,748股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币4.04元）扣除本次配股相关的发行费用9,353,102.05元后，实际募集资金净额为人民币395,296,319.87元，其中计入股本人民币100,160,748.00元，剩余资金人民币295,135,571.87元计入资本公积。

截至2021年12月31日，本公司注册资本为人民币446,486,084.00元，实收资本为人民币

446,486,084.00元，实收资本（股东）情况详见附注（六）30。

#### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：广东省珠海市南屏科技园屏工中路8号

本公司总部办公地址：广东省珠海市南屏科技园屏工中路8号

#### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质属其他制造行业，公司的主要业务为数字信息安全产品及系统解决方案。主要业务覆盖金融服务、移动通信、政府公共事业、消费电子、工业物联、车联网等应用领域的智能卡产品、数字身份安全产品及行业解决方案的研发、生产、销售和服务。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）营业范围：第二类增值电信业务；包装装潢印刷品印刷；文件、资料等其他印刷品印刷；建设工程施工；计算机信息系统安全专用产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：货物进出口；信息安全设备制造；信息安全设备销售；集成电路制造；集成电路销售；移动终端设备制造；移动终端设备销售；计算机软硬件及外围设备制造；软件开发；物联网技术研发；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术服务；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；有色金属压延加工；物业管理；信息系统集成服务；广告设计、代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

#### 3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为普天东方通信集团有限公司，普天东方通信集团有限公司的最终母公司为中国电子科技集团有限公司。

#### 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2022年4月18日经公司第七届董事会第十三次会议批准报出。

截至2021年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1、 编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准

则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

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

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，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。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、18“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在

合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、18“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、18“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共

同经营发生的费用。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处

置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

## 10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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



## ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利

得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

### （4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销

后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

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

## 11、应收票据

本集团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：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

应收款项账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年	10
2—3年	30
3年以上	100

### 13、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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照客户性质或账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

其他应收款项的减值损失计提具体方法，参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

### 14、存货

#### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、委托加工物资等。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

#### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

## 15、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、12应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 16、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 17、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）

可收回金额。

## 18、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

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

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的

长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内



部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投

资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进

行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

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

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

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

## 20、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集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	3	12.13-3.23
专用设备	年限平均法	8	3	12.13
运输工具	年限平均法	10	3	9.70
通用设备	年限平均法	4-5	3	24.25-19.40

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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，本集团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。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

### (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。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 21、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以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

## 22、借款费用

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

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

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

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

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

## 23、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、29“租赁负债”。

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

## 25、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 27、合同负债

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团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）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 29、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、34“租赁”。

## 30、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

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

## 31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺



商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 32、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所

依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 34、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### ①本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

**初始计量：**在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

**后续计量：**本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、15“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

**短期租赁和低价值资产租赁：**对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### ②本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

**融资租赁：**于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之

和)进行初始计量,并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日,本集团确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)进行初始计量,并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营,是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分:①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 36、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁(2018年修订)》(财会[2018]35号)	经本公司第七届董事会第七次会议于2021年8月19日决议通过,本集团于2021年1月1日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。	

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2021年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,248,101,384.64	1,248,101,384.64	
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	111,147,707.31	111,147,707.31	
应收款项融资			
预付款项	8,145,670.56	8,145,670.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,589,807.39	12,589,807.39	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	356,404,452.67	356,404,452.67	
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	27,798,323.54	27,798,323.54	
流动资产合计	1,764,187,346.11	1,764,187,346.11	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	39,529,822.66	39,529,822.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	56,611,467.09	56,611,467.09	
固定资产	171,294,232.68	171,294,232.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	589,154.72	589,154.72
无形资产	4,782,786.15	4,782,786.15	
开发支出			
商誉	1,076,163.60	1,076,163.60	
长期待摊费用	670,557.85	670,557.85	
递延所得税资产	30,273,287.81	30,273,287.81	
其他非流动资产	12,753,706.96	12,753,706.96	
非流动资产合计	316,992,024.80	317,581,179.52	589,154.72
资产总计	2,081,179,370.91	2,081,768,525.63	589,154.72
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	241,964.95	241,964.95	
衍生金融负债			
应付票据	39,672,540.35	39,672,540.35	
应付账款	229,431,417.63	229,431,417.63	
预收款项			
合同负债	156,217,821.75	156,217,821.75	
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	87,375,578.54	87,375,578.54	
应交税费	12,577,019.52	12,577,019.52	
其他应付款	52,975,971.65	52,975,971.65	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		257,751.19	257,751.19
其他流动负债	20,449,395.68	20,449,395.68	
流动负债合计	598,941,710.07	599,199,461.26	257,751.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		331,403.53	331,403.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	64,118,376.22	64,118,376.22	
递延所得税负债	88,317.77	88,317.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,206,693.99	64,538,097.52	331,403.53
负债合计	663,148,404.06	663,737,558.78	589,154.72
所有者权益：			
股本	446,486,084.00	446,486,084.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积	507,971,730.45	507,971,730.45	
减：库存股			
其他综合收益	-8,799,372.32	-8,799,372.32	
专项储备			
盈余公积	93,763,629.76	93,763,629.76	
一般风险准备			
未分配利润	373,678,944.68	373,678,944.68	
归属于母公司所有者权益合计	1,413,101,016.57	1,413,101,016.57	
少数股东权益	4,929,950.28	4,929,950.28	
所有者权益合计	1,418,030,966.85	1,418,030,966.85	
负债和所有者权益总计	2,081,179,370.91	2,081,768,525.63	

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	1,222,154,030.90	1,222,154,030.90	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	118,220,682.85	118,220,682.85	
应收款项融资			
预付款项	7,406,239.48	7,406,239.48	
其他应收款	15,194,667.22	15,194,667.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	350,343,959.39	350,343,959.39	
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	4,307,360.03	4,307,360.03	
流动资产合计	1,717,626,939.87	1,717,626,939.87	
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	71,286,575.57	71,286,575.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	56,611,467.09	56,611,467.09	
固定资产	160,164,599.60	160,164,599.60	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		589,154.72	589,154.72
无形资产	4,748,810.72	4,748,810.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	29,643,280.81	29,643,280.81	
其他非流动资产	12,753,706.96	12,753,706.96	
非流动资产合计	335,208,440.75	335,797,595.47	589,154.72
资产总计	2,052,835,380.62	2,053,424,535.34	589,154.72
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	241,964.95	241,964.95	
衍生金融负债			
应付票据	39,672,540.35	39,672,540.35	
应付账款	226,030,652.81	226,030,652.81	
预收款项			
合同负债	155,989,637.38	155,989,637.38	
应付职工薪酬	84,773,312.15	84,773,312.15	
应交税费	11,193,958.31	11,193,958.31	
其他应付款	51,986,639.75	51,986,639.75	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		257,751.19	257,751.19
其他流动负债	20,449,395.68	20,449,395.68	
流动负债合计	590,338,101.38	590,595,852.57	257,751.19
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		331,403.53	331,403.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	64,118,376.22	64,118,376.22	
递延所得税负债	24,196.50	24,196.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,142,572.72	64,473,976.25	331,403.53
负债合计	654,480,674.10	655,069,828.82	589,154.72
所有者权益：			
股本	446,486,084.00	446,486,084.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	492,848,096.42	492,848,096.42	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	93,763,629.76	93,763,629.76	
未分配利润	365,256,896.34	365,256,896.34	
所有者权益合计	1,398,354,706.52	1,398,354,706.52	
负债和所有者权益总计	2,052,835,380.62	2,053,424,535.34	

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

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

#### A、本集团作为承租人

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

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

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

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

#### B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本集团承租的普天东方通信集团有限公司的位于西安的一处办公用房产，租赁期为2021年1月1日-2022年12月31日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产284,516.70元，租赁负债284,516.70元。

本集团承租的上海昕商汇资产管理有限公司的位于上海的一处办公用房产，租赁期为2020年10月20日-2023年10月19日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产304,638.02元，租赁负债304,638.02元。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			589,154.72	589,154.72

资产总计	2,081,179,370.91	2,052,835,380.62	2,081,768,525.63	2,053,424,535.34
一年内到期的非流动负债			257,751.19	257,751.19
租赁负债			331,403.53	331,403.53
负债合计	663,148,404.06	654,480,674.10	663,737,558.78	655,069,828.82

本集团于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为3.85%。

### 重要会计估计变更

本集团本年无应披露的重要会计估计变更事项。

## 37、其他

### 1. 重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 租赁

##### ①租赁的识别

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

##### ②租赁的分类

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

##### ③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进

行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### （2）金融资产减值

本集团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，本集团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。

#### （3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团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。估值时本集团需对未来现金流量、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，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （5）长期资产减值准备

本集团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。本集团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。

本集团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，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本集团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。

#### （10）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### （11）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致

相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、6%，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东信和平科技股份有限公司	10.00%
东信和平（新加坡）有限公司	17.00%
东信和平（印度）有限公司	30.00%
东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司	35.00%
东信和平（俄罗斯）有限公司	20.00%
广州晟芯科技有限公司	20.00%

### 2、税收优惠

#### （1）流转税

根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局下发的财税[2012]27号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，公司销售其自行开发生产的软件产品按17%税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

#### （2）所得税

根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号），享受文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）规定向税务机关备案。本公司实际经营情况以及各项指标满足财税〔2012〕27号文规定的条件，并基本确定能够实际享受关于国家规划



布局内重点软件企业的税收优惠，2021年按照优惠后税率10%计提了所得税费用。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	243,274.06	237,164.58
银行存款	1,450,539,107.74	1,238,293,969.38
其他货币资金	9,028,397.11	9,570,250.68
合计	1,459,810,778.91	1,248,101,384.64
其中：存放在境外的款项总额	29,443,058.98	25,513,739.50

其他说明

注：其他货币资金主要为保函保证金和税务保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,928,357.68	
合计	13,928,357.68	

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

### 3、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	183,522,430.00	100.00%	40,998,211.63	22.34%	142,524,218.37	152,712,659.77	100.00%	41,564,952.46	27.22%	111,147,707.31
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,522,430.00	100.00%	40,998,211.63	22.34%	142,524,218.37	152,712,659.77	100.00%	41,564,952.46	27.22%	111,147,707.31
合计	183,522,430.00	100.00%	40,998,211.63	22.34%	142,524,218.37	152,712,659.77	100.00%	41,564,952.46	27.22%	111,147,707.31

按组合计提坏账准备：40,998,211.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	136,117,473.77	6,805,873.70	5.00%
1年至2年（含2年）	11,201,547.36	1,120,154.74	10.00%
2年至3年（含3年）	4,473,179.54	1,341,953.86	30.00%
3年以上	31,730,229.33	31,730,229.33	100.00%
合计	183,522,430.00	40,998,211.63	--

确定该组合依据的说明：

无

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	136,117,473.77
1至2年	11,201,547.36
2至3年	4,473,179.54
3年以上	31,730,229.33
3至4年	6,447,855.17
4至5年	5,335,250.16
5年以上	19,947,124.00
合计	183,522,430.00

## (2) 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	坏账准备期末余额
------	----------	---------------	----------

		比例	
第一名	6,989,262.90	3.81%	349,463.15
第二名	6,523,343.68	3.55%	6,523,343.68
第三名	4,201,865.40	2.29%	210,093.27
第四名	4,176,434.93	2.28%	208,834.89
第五名	3,977,862.99	2.17%	198,893.15
合计	25,868,769.90	14.10%	

#### 4、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	5,031,674.05	92.05%	4,627,817.99	56.81%
1至2年	336,000.00	6.15%	2,829,127.07	34.73%
2至3年			687,207.50	8.44%
3年以上	98,479.58	1.80%	1,518.00	0.02%
合计	5,466,153.63	--	8,145,670.56	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为3,385,017.24元，占预付账款年末余额合计数的比例为61.93%。

其他说明：

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,332,801.13	12,589,807.39
合计	13,332,801.13	12,589,807.39

## (1) 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
保证金	11,434,381.76	9,662,086.69
备用金借支	335,719.00	930,713.13
往来款	4,105,842.84	291,136.80
工资扣款	1,456,849.23	1,418,707.00
其他	2,030,680.13	6,461,283.50
合计	19,363,472.96	18,763,927.12

## 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		6,174,119.73		6,174,119.73
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-94,162.63		-94,162.63
其他变动		-49,285.27		-49,285.27
2021 年 12 月 31 日余额		6,030,671.83		6,030,671.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,047,170.69
1 至 2 年	2,044,851.11
2 至 3 年	2,782,318.54
3 年以上	4,489,132.62
3 至 4 年	628,725.89
4 至 5 年	763,551.08
5 年以上	3,096,855.65

合计	19,363,472.96
----	---------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,174,119.73	-94,162.63			-49,285.27	6,030,671.83
合计	6,174,119.73	-94,162.63			-49,285.27	6,030,671.83

无

### 4) 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
四川省政府采购中心	保证金	1,399,200.00	5 年以上	7.23%	1,399,200.00
云南省残疾人联合会	保证金	1,138,800.00	1 年以内，2-3 年	5.88%	124,190.00
福建省农村信用社联合社	保证金	1,103,000.00	1 年以内，1-2 年，2-3 年	5.70%	85,150.00
海南省农村信用社联合社	保证金	1,000,000.00	1 年以内，2-3 年	5.16%	275,000.00
广发银行股份有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	4.13%	40,000.00
合计	--	5,441,000.00	--	28.10%	1,923,540.00

## 6、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	146,002,087.85	53,079,736.88	92,922,350.97	103,865,237.95	48,914,776.48	54,950,461.47
在产品	1,275,566.89		1,275,566.89	25,315,687.20		25,315,687.20
库存商品	252,157,410.06	48,381,769.56	203,775,640.50	318,022,500.02	57,690,706.23	260,331,793.79
周转材料	5,198,823.92		5,198,823.92	8,800,736.40		8,800,736.40
委托加工物资	2,448,130.75		2,448,130.75	7,005,773.81		7,005,773.81
合计	407,082,019.47	101,461,506.44	305,620,513.03	463,009,935.38	106,605,482.71	356,404,452.67

## (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	48,914,776.48	4,164,960.40				53,079,736.88
库存商品	57,690,706.23	1,620,134.96		10,929,071.63		48,381,769.56
合计	106,605,482.71	5,785,095.36		10,929,071.63		101,461,506.44

无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,394,824.81	5,580,227.70
预缴税金	16,929,670.22	17,910,735.81
定期存款利息	23,863,245.41	4,307,360.03
合计	42,187,740.44	27,798,323.54

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
城联数据 有限公司	9,139,367 .22			-3,434,98 6.43						5,704,380 .79	

珠海市珠海通科技有限公司	30,390,45 5.44			1,235,485 .36						31,625,94 0.80	
小计	39,529,82 2.66			-2,199,50 1.07						37,330,32 1.59	
二、联营企业											
合计	39,529,82 2.66			-2,199,50 1.07						37,330,32 1.59	

其他说明

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	80,600,778.74	3,584,833.20		84,185,611.94
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	80,600,778.74	3,584,833.20		84,185,611.94
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	26,522,873.42	1,051,271.43		27,574,144.85
2.本期增加金额	3,909,137.71	71,696.65		3,980,834.36
(1) 计提或摊销	3,909,137.71	71,696.65		3,980,834.36
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	30,432,011.13	1,122,968.08		31,554,979.21
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	50,168,767.61	2,461,865.12		52,630,632.73
2.期初账面价值	54,077,905.32	2,533,561.77		56,611,467.09

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	170,542,409.22	171,294,232.68
合计	170,542,409.22	171,294,232.68

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	135,646,744.58	389,785,671.47	5,437,747.70	59,491,942.66	590,362,106.41
2.本期增加金额		28,441,615.40		6,147,402.78	34,589,018.18
(1) 购置		28,441,615.40		6,147,402.78	34,589,018.18



(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	365,231.04	27,521,642.93	45,407.83	2,104,164.68	30,036,446.48
(1) 处置或报 废	365,231.04	27,521,642.93	45,407.83	2,104,164.68	30,036,446.48
4.期末余额	135,281,513.54	390,705,643.94	5,392,339.87	63,535,180.76	594,914,678.11
二、累计折旧					
1.期初余额	62,614,307.08	303,514,256.52	4,648,038.09	42,341,423.79	413,118,025.48
2.本期增加金额	4,175,186.33	20,900,994.88	378,147.95	5,896,692.86	31,351,022.02
(1) 计提	4,175,186.33	20,900,994.88	378,147.95	5,896,692.86	31,351,022.02
3.本期减少金额	157,162.60	22,989,385.09	5,564.63	2,108,367.24	25,260,479.56
(1) 处置或报 废	157,162.60	22,989,385.09	5,564.63	2,108,367.24	25,260,479.56
4.期末余额	66,632,330.81	301,425,866.31	5,020,621.41	46,129,749.41	419,208,567.94
三、减值准备					
1.期初余额		4,381,548.40		1,568,299.85	5,949,848.25
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		786,147.30			786,147.30
(1) 处置或报 废		786,147.30			786,147.30
4.期末余额		3,595,401.10		1,568,299.85	5,163,700.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	68,649,182.73	85,684,376.53	371,718.46	15,837,131.50	170,542,409.22
2.期初账面价值	73,032,437.50	81,889,866.55	789,709.61	15,582,219.02	171,294,232.68

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,722,988.03	3,078,726.34	3,595,401.10	48,860.59	
电子设备	4,990,848.62	2,933,262.37	1,568,299.85	489,286.40	
合计	11,713,836.65	6,011,988.71	5,163,700.95	538,146.99	

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	343,455.12	
合计	343,455.12	

## (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
设备安装	343,455.12		343,455.12			
合计	343,455.12		343,455.12			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备安装调试			343,455.12			343,455.12	80.00%	80				其他
合计			343,455.12			343,455.12	--	--				--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

## 12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	589,154.72	589,154.72
2.本期增加金额	552,825.61	552,825.61
租赁	552,825.61	552,825.61
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,141,980.33	1,141,980.33
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	254,457.17	254,457.17
(1) 计提	254,457.17	254,457.17
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	254,457.17	254,457.17
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	887,523.16	887,523.16
2.期初账面价值	589,154.72	589,154.72

其他说明：

## 13、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,601,903.05			7,826,613.84	9,428,516.89
2.本期增加金额				108,909.71	108,909.71
(1) 购置				108,909.71	108,909.71
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,601,903.05			7,935,523.55	9,537,426.60
二、累计摊销					
1.期初余额	575,195.86			4,070,534.88	4,645,730.74
2.本期增加金额	34,905.84			685,711.80	720,617.64
(1) 计提	34,905.84			685,711.80	720,617.64
3.本期减少金额				14,325.98	14,325.98
(1) 处置					
其他减少				14,325.98	14,325.98
4.期末余额	610,101.70			4,741,920.70	5,352,022.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	991,801.35			3,193,602.85	4,185,404.20
2.期初账面价值	1,026,707.19			3,756,078.96	4,782,786.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 14、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		
东信和平（新加坡）有限公司	3,306,665.21					3,306,665.21
东信和平（俄罗斯）有限公司	1,076,163.60					1,076,163.60
合计	4,382,828.81					4,382,828.81

### (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		
东信和平（新加坡）有限公司	3,306,665.21					3,306,665.21
合计	3,306,665.21					3,306,665.21

## 15、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
厂房装修	670,557.85		670,557.85		
合计	670,557.85		670,557.85		

其他说明

无

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	148,142,642.48	14,743,716.12	152,573,213.08	15,239,572.04
内部交易未实现利润	2,903,248.37	664,131.33	4,911,972.70	990,578.74
以后年度可抵扣的工资福利	76,106,946.00	7,683,167.57	75,567,823.29	7,627,991.76
递延收益（政府补助）	63,093,543.15	6,309,354.32	64,118,376.20	6,411,837.62
固定资产折旧	27,803.85	5,560.77	16,538.25	3,307.65
合计	290,274,183.85	29,405,930.11	297,187,923.52	30,273,287.81

### (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
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	124,192.87	12,419.29	241,964.95	24,196.50
固定资产折旧	141,630.80	28,326.16	25,863.60	5,172.72
预提休假工资	286,397.85	57,279.57	294,742.76	58,948.55
合计	552,221.52	98,025.02	562,571.31	88,317.77

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付采购设备款	6,579,570.00		6,579,570.00	12,753,706.9		12,753,706.9

				6		6
合计	6,579,570.00		6,579,570.00	12,753,706.96		12,753,706.96

其他说明：

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	38,254,200.00	
合计	38,254,200.00	

短期借款分类的说明：

## 19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	129,812.48	241,964.95
其中：		
合计	129,812.48	241,964.95

其他说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	76,690,519.73	39,672,540.35
合计	76,690,519.73	39,672,540.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料款	92,950,285.26	84,871,902.87
暂估应付账款	163,931,647.77	144,559,514.76
合计	256,881,933.03	229,431,417.63

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中电华大电子设计有限责任公司	4,839,648.41	未到偿还日期
合计	4,839,648.41	--

其他说明：

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	200,988,194.36	156,217,821.75
合计	200,988,194.36	156,217,821.75

## 23、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	87,307,580.20	189,669,978.38	188,809,236.40	88,168,322.18
二、离职后福利-设定提存计划	67,998.34	11,300,608.17	11,257,183.82	111,422.69
三、辞退福利		263,603.00	263,603.00	
合计	87,375,578.54	201,234,189.55	200,330,023.22	88,279,744.87

### (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	69,087,069.39	160,594,219.67	159,698,790.31	69,982,498.75
2、职工福利费	204,281.44	11,943,713.98	11,944,408.99	203,586.43
3、社会保险费	20,064.25	6,154,419.03	6,143,663.45	30,819.82



其中：医疗保险费	19,448.25	3,663,765.28	3,653,409.64	29,803.89
工伤保险费	616.00	70,958.38	70,558.44	1,015.93
生育保险费		2,419,695.37	2,419,695.37	
4、住房公积金		3,973,791.16	3,973,791.16	
5、工会经费和职工教育经费	17,493,885.04	2,731,724.89	2,795,048.68	17,430,561.25
6、短期带薪缺勤	502,280.08	411,991.08	393,415.24	520,855.93
8、其他短期薪酬		3,860,118.57	3,860,118.57	
合计	87,307,580.20	189,669,978.38	188,809,236.40	88,168,322.18

### (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	59,618.05	10,677,131.24	10,633,793.61	102,955.68
2、失业保险费	8,380.29	425,284.69	425,197.97	8,467.01
3、企业年金缴费		198,192.24	198,192.24	
合计	67,998.34	11,300,608.17	11,257,183.82	111,422.69

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,424,796.08	7,158,474.48
企业所得税	2,094,664.22	3,211,083.89
个人所得税	735,979.67	757,219.65
城市维护建设税	403,252.11	759,869.76
房产税	191,391.54	56,455.16
教育费附加	288,037.22	542,764.08
印花税	56,880.60	
其他税费	22,341.06	91,152.50
合计	6,217,342.50	12,577,019.52

其他说明：

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	81,008,654.86	52,975,971.65
合计	81,008,654.86	52,975,971.65

## (1) 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
押金保证金	9,371,321.29	3,019,350.39
应付费用	69,199,014.09	49,806,490.14
其他		
往来款	2,438,319.48	150,131.12
合计	81,008,654.86	52,975,971.65

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛天泽信息工程有限公司	7,027,609.23	未到期偿还
北京众鑫德茂科技有限公司	4,734,130.34	未到期偿还
SILICON PLAZA LTD	2,464,209.53	未到期偿还
合计	14,225,949.10	--

其他说明

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	525,979.69	257,751.19
合计	525,979.69	257,751.19

其他说明：

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	25,159,722.25	20,449,395.68
合计	25,159,722.25	20,449,395.68

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额现值余额	229,864.71	331,403.53
合计	229,864.71	331,403.53

其他说明

## 29、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	64,118,376.22	8,255,000.00	9,279,833.07	63,093,543.15	政府拨款
合计	64,118,376.22	8,255,000.00	9,279,833.07	63,093,543.15	--

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
符合国家标准的智能SWP-SD移动支付卡产品研发与产业化 V1.0	69,691.20			69,691.20				与资产相关
金融卡三期技术改造	118,650.00			67,900.00			50,750.00	与资产相关
金融IC卡生产线(二期)技改项目	1,059,843.75			424,375.00			635,468.75	与资产相关
多行业应用融合的智能	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关

卡数字化平台制造项目								
智慧城市的金融信息安全复合卡多行业应用软件产业化项目	18,000,000.00						18,000,000.00	与资产相关
香洲区科工信局拨 2018 年广东省工业企业技术改造项目补贴资金	7,742,313.41			1,552,048.48			6,190,264.93	与资产相关
市科工信局拨出-珠海市 2018 年企业技术改造扶持方向资金（研发机构）	2,802,877.86			703,250.00			2,099,627.86	与资产相关
前沿与关键技术创新方向重大科技专项	1,800,000.00			1,309,500.00			490,500.00	与资产相关
射频 SIM(RFSIM)产品研发及产业化	3,300,000.00			3,300,000.00				与资产相关
基于 IPv6 的行业物联网支撑技术产品研发及示范应用	270,000.00						270,000.00	与资产相关
面向 IC 芯片的精密立体视觉测量检测平台	100,000.00						100,000.00	与资产相关
基于射频技术的双界面智能卡产品科技成果转	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关

化项目								
智能卡模块封装技术引进及产业化项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
基于 RFID REACER(R2SIM)安全防伪技术的物联网产品研发项目	2,400,000.00						2,400,000.00	与资产相关
基于 RFID REACER(R3SIM)安全防伪技术的物联网产品研发项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
智能卡工程技术研究开发中心（物联网技术创新孵化中心建设）	3,300,000.00						3,300,000.00	与资产相关
符合国家标准智能 SWP-SD 移动支付卡产品研发与产业化	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
移动支付 SWP-SIM 卡的研发与产业化	2,300,000.00			1,673,250.00			626,750.00	与资产相关
物联网创新技术研究院	1,900,000.00						1,900,000.00	与资产相关
智能卡生产线设备技术改造项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
工业互联网内生安全智能设备	5,355,000.00	5,355,000.00					10,710,000.00	与资产相关

面向工业互联网的嵌入式 SIM+SE 安全解决方案的研究及规模应用项目	600,000.00						600,000.00	与资产相关
珠海市财政局市工信局付支持 5G 产业发展资金		1,500,000.00		179,818.39			1,320,181.61	与资产相关
珠海市财政局产业核心和关键技术攻关项目资金（2021 年珠海市科技创新专项）		1,400,000.00					1,400,000.00	与资产相关
合计	64,118,376.22	8,255,000.00		9,279,833.07			63,093,543.15	

其他说明：

### 30、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	446,486,084.00						446,486,084.00

其他说明：

### 31、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）	507,571,730.45			507,571,730.45
其他资本公积	400,000.00			400,000.00
合计	507,971,730.45			507,971,730.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 32、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
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,799,372.32	-1,546,057.19				-1,368,603.41	-177,453.78	-10,167,975.73
外币财务报表折算差额	-8,799,372.32	-1,546,057.19				-1,368,603.41	-177,453.78	-10,167,975.73
其他综合收益合计	-8,799,372.32	-1,546,057.19				-1,368,603.41	-177,453.78	-10,167,975.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 33、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	93,763,629.76	3,817,113.29		97,580,743.05
合计	93,763,629.76	3,817,113.29		97,580,743.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司按2021年净利润的10%提取法定盈余公积金3,817,113.29元。

## 34、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	373,678,944.68	355,281,657.18
调整后期初未分配利润	373,678,944.68	355,281,657.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,459,040.77	35,460,625.45
减：提取法定盈余公积	3,817,113.29	3,668,755.43
应付普通股股利	13,394,582.52	13,394,582.52
期末未分配利润	399,926,289.64	373,678,944.68

调整期初未分配利润明细:

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

### 35、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	1,055,578,723.07	805,080,934.02	1,049,360,241.84	786,333,417.18
其他业务	16,907,033.55	6,964,910.20	13,324,472.58	6,805,865.75
合计	1,072,485,756.62	812,045,844.22	1,062,684,714.42	793,139,282.93

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

与履约义务相关的信息:

无

其他说明

### 36、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	2,894,263.45	3,720,778.02
教育费附加	2,067,331.04	2,657,634.47
房产税	1,970,077.01	1,635,525.72
土地使用税	125,361.64	124,070.46
车船使用税	10,790.00	6,385.92
印花税	343,881.33	451,195.11
合计	7,411,704.47	8,595,589.70

其他说明:

### 37、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



销售服务费	32,193,559.62	32,584,778.61
职工薪酬	31,894,972.24	31,050,173.73
业务经费	20,973,587.05	19,804,246.30
运输费	11,418,962.44	10,892,126.40
保险费	1,386,654.28	1,353,833.25
折旧费	424,656.86	368,237.71
展览费	84,947.91	95,950.50
广告费	7,758.00	79,312.05
其他	1,582,374.62	1,115,362.08
合计	99,967,473.02	97,344,020.63

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,644,070.31	31,539,915.48
差旅费	1,470,535.10	1,600,179.90
咨询费	1,505,418.06	1,848,928.93
折旧费	1,367,872.10	1,338,207.82
聘请中介机构费	1,704,937.87	1,179,890.36
办公费	1,471,229.32	1,017,816.15
业务招待费	723,457.53	875,922.48
修理费	1,184,652.06	662,531.40
保险费	269,617.99	490,735.03
租赁费		801,400.59
会议费	81,587.95	154,146.15
董事会费	75,726.86	198,663.86
无形资产摊销	34,905.84	34,905.84
其他	6,899,897.77	2,023,437.16
党建工作经费	1,786,059.10	1,431,900.00
合计	49,219,967.86	45,198,581.15

其他说明：

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	61,856,207.51	59,926,347.81
固定资产折旧	5,692,569.00	4,588,913.28
其他	35,155,768.47	38,039,805.60
合计	102,704,544.98	102,555,066.69

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	543,923.20	817,819.44
利息收入	39,746,201.34	29,037,872.63
汇兑净损益	2,595,630.40	9,548,513.16
银行手续费	767,561.53	791,612.73
其他		6,221.83
合计	-35,839,086.21	-17,873,705.47

其他说明：

### 41、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
增值税即征即退项目	11,824,549.50	12,391,053.33
2013 年电子信息产业振兴和技术改造专项-金融 IC 卡生产线（二期）技改	212,187.50	424,375.00
高端电子项目		72,176.91
SWP-SD 项目	315,828.70	397,851.32
2016 年金融 IC 卡（三期）技术改造项目资金	33,950.00	67,900.00
工业和信息化专项资金支持大数据示范应用资金		800,000.00
2018 年广东省工业企业技术改造项目补贴资金	1,903,673.48	1,552,048.52
珠海市 2018 年企业技术改造扶持方向资	351,625.00	703,250.00

金		
其他	1,094,090.57	1,855,647.22
珠海市香洲区财政局拨补 2019 年高企标杆企业补助资金		100,000.00
智能数字安全技术国家地方联合工程研究中心		700,000.00
珠海市金融工作局境内再融奖励		404,649.00
珠海（国家）高新技术产业开发区管理委员会发展改革和财政金融局应对新型冠状病毒肺炎疫情减免企业租金扶持资金		691,025.41
珠海市香洲区财政局科工信局拨香洲区 2018 年度高企百强研发费加计扣除		1,000,000.00
前沿与关键技术创新方向重大科技专项/移动支付 SWP-SIM 卡的研发与产业化	2,982,750.00	
珠海市科技和工业信息化局 2020 年高企百强研发项目补助	1,000,000.00	
紫光同芯微电子有限公司核高基项目政府补助	870,000.00	
珠海市市场监督管理局补助资金（专利培育布局中心建设）	300,000.00	
珠海市香洲区科技和工业信息化局 2019 年度高企百强研发费事后补助	856,400.00	
珠海市香洲区商务局 2017 年度促进外贸发展支持企业扩大出口规模奖励资金	400,000.00	
射频 SIM(RFSIM)产品研发及产业化	3,300,000.00	
个税手续费返还	60,463.62	63,310.25
新加坡政府补助		967,714.85
印度关税退税	307,366.01	124,830.01
印度出口补贴		163,040.16
印度其他		19,916.04
合 计	25,812,884.38	22,498,788.02

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,199,501.07	-1,682,992.87

交易性金融资产在持有期间的投资收益	-1,646,021.67	-783,767.39
合计	-3,845,522.74	-2,466,760.26

其他说明：

无

#### 43、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
交易性金融负债	112,086.72	-189,024.42
合计	112,086.72	-189,024.42

其他说明：

#### 44、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	94,162.63	-299,644.97
应收账款减值损失	98,858.91	-3,446,994.58
合计	193,021.54	-3,746,639.55

其他说明：

#### 45、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	-5,785,095.36	-5,068,528.22
五、固定资产减值损失		-1,568,299.85
合计	-5,785,095.36	-6,636,828.07

其他说明：

#### 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-600,799.57	-1,961,413.10
合计	-600,799.57	-1,961,413.10

## 47、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
其他	13,110.25	27,182.40	13,110.25
与企业日常活动无关的政府 补助	216,920.49		216,920.49
合计	230,030.74	27,182.40	230,030.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 48、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	80,000.00	370,000.00	80,000.00
其他	4,188.91		4,188.91
合计	84,188.91	370,000.00	84,188.91

其他说明：

## 49、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	6,926,551.00	5,656,799.86
递延所得税费用	877,064.95	-1,505,660.77
合计	7,803,615.95	4,151,139.09

## (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	53,007,725.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,360,772.51
子公司适用不同税率的影响	1,012,543.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,525,596.22
其他	-7,095,295.89
所得税费用	7,803,615.95

其他说明

## 50、其他综合收益

详见附注详见附注七、32。。

## 51、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
其中：政府补贴收入	23,649,163.12	17,067,456.66
利息收入	20,190,315.96	26,716,088.79
其他	26,314,894.40	19,964,791.96
合计	70,154,373.48	63,748,337.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
其中：支付期间费用	180,985,970.10	152,329,048.74
支付往来款项	12,495,000.00	15,149,871.33
合计	193,480,970.10	167,478,920.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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
其中：偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	735,777.58	

合计	735,777.58	
----	------------	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 52、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	45,204,109.13	36,730,044.72
加：资产减值准备	5,592,073.82	10,383,467.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,331,856.38	41,670,444.89
使用权资产折旧	254,457.17	
无形资产摊销	720,617.64	792,314.29
长期待摊费用摊销	670,557.85	285,219.97
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）	600,799.57	1,961,413.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-112,086.72	189,024.42
财务费用（收益以“-”号填列）	543,923.20	10,366,332.60
投资损失（收益以“-”号填列）	3,845,522.74	2,466,760.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	867,357.70	-1,263,855.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,707.25	33,131.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	55,927,915.91	68,767,894.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,047,573.72	20,454,622.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,185,342.77	-57,564,961.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	219,594,580.69	135,271,852.78
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	1,450,782,381.80	1,239,093,206.74
减：现金的期初余额	1,239,093,206.74	1,130,330,373.56
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	211,689,175.06	108,762,833.18

## (2) 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	1,450,782,381.80	1,239,093,206.74
其中：库存现金	243,274.06	237,164.58
可随时用于支付的银行存款	1,450,539,107.74	1,238,293,969.38
可随时用于支付的其他货币资金		562,072.78
三、期末现金及现金等价物余额	1,450,782,381.80	1,239,093,206.74

其他说明：

## 53、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	9,028,397.11	保函保证金及税务保证金
合计	9,028,397.11	--

其他说明：

无

## 54、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	--	--	66,550,131.07
其中：美元	6,932,107.58	6.3757	44,197,038.30



欧元	1,247,892.55	7.2197	9,009,409.84
港币	0.56	0.8176	0.46
印度卢比	93,449,533.45	0.0852	7,961,900.25
新加坡元	19,582.41	4.7142	92,315.40
马来西亚林吉特	576,614.13	1.5263	880,086.15
俄罗斯卢布	8,211,433.22	0.0858	704,540.97
孟加拉塔卡	49,863,253.08	0.0743	3,704,839.70
应收账款	--	--	67,657,221.47
其中：美元	5,816,992.13	6.3757	37,087,396.72
欧元	1,122,301.16	7.2197	8,102,677.68
港币	141,350.00	0.8176	115,567.76
印度卢比	131,331,855.99	0.0852	11,189,474.13
马来西亚林吉特	821,889.98	1.5263	1,254,450.68
俄罗斯卢布	100,162,061.88	0.0858	8,593,904.91
孟加拉塔卡	17,681,690.30	0.0743	1,313,749.59
预付账款		--	684,472.00
其中：美元	13,059.04	6.3757	83,260.52
俄罗斯卢布	7,007,126.80	0.0858	601,211.48
短期借款		--	38,254,200.00
其中：美元	6,000,000.00	6.3757	38,254,200.00
合同负债		--	5,150,168.18
其中：美元	568,166.15	6.3757	3,622,456.92
欧元	73,581.61	7.2197	531,237.15
港币	1,185,500.00	0.8176	969,264.80
日元	87,000.00	0.0554	4,821.11
俄罗斯卢布	260,934.70	0.0858	22,388.20
应付账款		--	19,897,921.08
其中：美元	1,869,897.38	6.3757	11,921,904.73
欧元	252,673.17	7.2197	1,824,224.49
港币	173,259.00	0.8176	141,656.56
马来西亚林吉特	82,000.00	1.5263	125,156.60
印度卢比	30,785,517.65	0.0852	2,622,926.10
俄罗斯卢布	34,354,351.81	0.0858	2,947,603.39
孟加拉塔卡	4,232,156.29	0.0743	314,449.21

其他应付款		--	2,758,840.72
其中：美元	357,849.40	6.3757	2,281,540.42
欧元	11,929.27	7.2197	86,125.75
新加坡元	5,822.91	0.8176	4,760.81
印度卢比	3,507,962.99	0.0852	298,878.45
俄罗斯卢布	1,020,224.83	0.0858	87,535.29
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司之全资子公司东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司，位于孟加拉，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定塔卡为其记账本位币。

本公司之控股子公司东信和平(新加坡)有限公司，位于新加坡，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

本公司之控股子公司东信和平(印度)有限公司，位于印度，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印度卢比为其记账本位币。

本公司之控股子公司东信和平(俄罗斯)有限公司，位于俄罗斯，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢布为其记账本位币。

## 55、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退项目	11,824,549.50	其他收益	11,824,549.50
前沿与关键技术创新方向重大科技专项/移动支付SWP-SIM 卡的研发与产业化	2,982,750.00	其他收益	2,982,750.00

珠海市科技和工业信息化局 2020 年高企百强研发项目补 助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
射频 SIM(RFSIM)产品研发及 产业化	330,000.00	其他收益	
紫光同芯微电子有限公司核 高基项目政府补助	870,000.00	其他收益	870,000.00
珠海市香洲区科技和工业信 息化局 2019 年度高企百强研 发费事后补助	856,400.00	其他收益	856,400.00
其他	4,979,184.88	其他收益	4,979,184.88

## 八、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	
广州晟芯科技有 限公司	广州市	广州市	流通业	100.00%		设立
东信和平智能卡 (孟加拉国)有限 公司	孟加拉国达卡市	孟加拉国达卡市	制造业	100.00%		设立
东信和平(新加 坡)有限公司	新加坡	新加坡	流通业	80.00%		非同一控制企业 合并
东信和平(印度) 有限公司	印度新德里市	印度新德里市	制造业	74.00%		非同一控制企业 合并
东信和平(俄罗 斯)有限公司	俄罗斯莫斯科市	俄罗斯莫斯科市	制造业	81.08%		非同一控制企业 合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东信和平(新加坡)有限公司	20.00%	857,836.27		12,231,911.13
东信和平(印度)有限公司	26.00%	48,446.40		4,245,378.52
东信和平(俄罗斯)有限公司	18.92%	771,733.41		1,948,078.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东信和平(新加坡)有限公司	33,446,705.81	5,697,808.86	39,144,514.67	23,854,625.76		23,854,625.76	22,007,462.97	5,927,254.45	27,934,717.42	16,873,486.86		16,873,486.86
	24,853,243.97	3,019,662.86	27,872,906.83	22,135,908.83		22,135,908.83	41,832,469.86	2,973,422.76	44,805,892.62	39,054,743.82		39,054,743.82
东信和平(俄罗斯)有限公司	20,842,155.96	1,167,082.23	22,009,238.19	11,627,232.38	85,605.73	11,712,838.11	19,730,677.01	718,626.91	20,449,303.92	13,923,896.61	64,121.27	13,988,017.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东信和平(新加坡)有限公司	70,410,909.73	4,534,018.32	4,228,658.35	5,164,109.56	64,784,178.94	4,262,649.91	4,262,649.91	-5,154,551.86
东信和平(印度)有限公司	52,960,140.6	256,059.21	-14,150.80	-1,170,319.07	37,227,732.5	1,522,458.44	1,522,458.44	2,355,970.31

度)有限公司	3				6			
东信和平(俄罗斯)有限公司	68,383,314.32	4,078,929.21	3,835,114.04	2,097,850.38	61,931,168.56	111,331.22	111,331.22	-1,975,433.09

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
城联数据有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	信息数据系统平台的建设和运营	50.00%		权益法
珠海市珠海通科技有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	互联网信息和数据服务	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	城联数据有限公司	珠海市珠海通科技有限公司	城联数据有限公司	珠海市珠海通科技有限公司
流动资产	3,938,544.09	68,646,696.91	4,534,165.77	65,962,350.98
其中：现金和现金等价物	3,938,544.09	58,875,975.01	4,527,004.47	55,800,554.88
非流动资产	4,036,693.43	4,216,576.56	10,311,044.60	4,360,817.47
资产合计	7,975,237.52	72,863,273.47	14,845,210.37	70,323,168.45
流动负债	28,000.00	23,782,607.75	28,000.00	17,145,842.40
非流动负债		4,161,270.64		10,728,901.68
负债合计	28,000.00	27,943,878.39	28,000.00	27,874,744.08
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	7,947,237.52	44,919,395.08	14,817,210.37	42,448,424.37
按持股比例计算的净资产份额	3,973,618.76	22,459,697.54	7,408,605.19	21,224,212.19

调整事项	1,730,762.03	9,166,243.26	1,730,762.03	9,166,243.26
--商誉		9,166,243.26		9,166,243.26
--内部交易未实现利润	1,730,762.03		1,730,762.03	
--其他				
对合营企业权益投资的 账面价值	5,704,380.79	31,625,940.80	9,139,367.22	30,390,455.44
存在公开报价的合营企 业权益投资的公允价值				
营业收入		21,381,712.48	193,795.48	17,158,762.76
财务费用	-13,290.89	-945,996.78	-243,982.76	-1,014,448.73
所得税费用		184,156.96		103,216.20
净利润	-6,869,972.85	2,491,908.97	-7,197,820.70	2,363,831.62
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,869,972.85	2,491,908.97	-7,197,820.70	2,363,831.62
本年度收到的来自合营 企业的股利				

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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。

#### 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、印度卢比、俄罗斯卢布、孟加拉塔卡、欧元有关，本集团母公司部分采购和销售以美元、欧元结算，其他主要业务活动以人民币计价结算，几个下属子公司以美元、印度卢比、俄罗斯卢布、孟加拉塔卡等进行采购和销售。于2021年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、印度卢比、俄罗斯卢布、孟加拉塔卡、新加坡元、马来西亚林吉特、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项 目	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
现金及现金等价物	66,550,131.07	33,504,277.17	33,504,277.17
应收票据及应收账款	67,657,221.47	67,758,385.86	67,758,385.86
其他应收款		2,751,564.05	2,751,564.05
短期借款	38,254,200.00		
应付票据及应付账款	19,897,921.08	40,435,882.99	40,435,882.99
其他应付款	2,758,840.72	5,627,409.99	5,627,409.99

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

### (3) 其他价格风险

无。

## 2、信用风险

2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户财务状况、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。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十、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	--	--	--	--
（六）交易性金融负债		129,812.48		129,812.48
其他		129,812.48		129,812.48
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、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

公司进行DF(远期结售汇)和NDF(无本金交割远期结售汇)投资，该类交易存在活跃的市场，银行定期抄送企业协议到期日的远期结汇牌价，即在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价，故认为公允价值计量的输入值属于第二层次，且该类业务属于持续的公允价值计量。

### 3、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

本集团于报告期及上年度，公允价值各层级间无重大转移。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
普天东方通信集团有限公司	杭州市	通信业	90,000.00	29.38%	29.38%



本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国电子科技集团。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
城联数据有限公司	合营企业
珠海市珠海通科技有限公司	合营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
普天国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制
东方通信股份有限公司	同受母公司控制
厦门雅讯网络股份有限公司	受同一实际控制人控制
中国普天信息产业股份有限公司	受同一实际控制人控制
杭州东信光电科技有限公司	同受母公司控制
普天银通支付有限公司	受同一实际控制人控制
普天新能源有限责任公司	受同一实际控制人控制
杭州东方通信软件技术有限公司	同受母公司控制
杭州东信银星金融设备有限公司	同受母公司控制
杭州东信实业有限公司	同受母公司控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

杭州东信光电科技有限公司	采购商品	884,325.66		否	900,827.38
杭州东信实业有限公司	采购商品				88,495.58
城联数据有限公司	技术服务				3,987.36
杭州东方通信软件技术有限公司	技术服务	651,805.43		否	994,768.87
东方通信股份有限公司	技术服务				260,928.30
杭州东信银星金融设备有限公司	技术服务				39,823.01
中国普天信息产业股份有限公司	采购资产	661,946.90		否	

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
普天新能源有限责任公司	销售商品		12,500.00
普天新能源（天津）有限公司	销售商品		6,250.00
普天新能源（北京）有限公司	销售商品		61,637.17
普天新能源（青岛）有限公司	销售商品		7,413.72
普天新能源（上海）有限公司	销售商品		10,000.00
珠海市珠海通科技有限公司	销售商品	421,534.48	386,548.83
东方通信股份有限公司	销售商品	884.96	
厦门雅讯网络股份有限公司	销售商品	2,389.38	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

**(2) 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
城联数据有限公司	办公用房	2,618.65	10,474.62
普天东方通信集团有限公司	办公用房	479,831.51	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

普天东方通信集团有限公司	办公用房	146,302.72	143,415.12
普天东方通信集团有限公司	汽车租赁	52,035.40	
杭州东方通信城有限公司	办公用房	869,486.73	1,449,144.55

关联租赁情况说明

无

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	461.05	591.04

## 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：					
普天银通支付有限公司	母公司控股股东之子公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
普天国际贸易有限公司	母公司控股股东之子公司			297,500.00	297,500.00
其他应收款：					
珠海市珠海通科技有限公司	合营企业	4,367.54	436.75	3,403.94	170.20
杭州东方通信城有限公司	受母公司控制的子公司	291,136.80	29,113.68	291,136.80	14,556.84
预付账款：					
杭州东信银星金融设备有限公司	受母公司控制的子公司	270,000.00			

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债：			
珠海市珠海通科技有限公司	合营企业		262,000.00

厦门雅讯网络股份有限公司	母公司控股股东之子公司	1,800.00	
应付账款:			
杭州东信光电科技有限公司	母公司之子公司	221,740.00	273,636.00
东方通信股份有限公司	母公司之子公司	158,575.05	166,206.01
其他应付款:			
杭州东方通信软件技术有限公司	受母公司控制的子公司	12,641.74	291,500.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

### 3、其他

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为3个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了3个报告分部，分别为智能卡业务分部、数字安全与平台业务分部、及其他分部。这些报告分部是以集团业务内容为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为智能卡业务、数字安全与平台业务、及其他。

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存在差异。这些差异主要包括：分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智能卡产品	数字安全与平台业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	963,751,370.42	91,827,352.65	16,907,033.55		1,072,485,756.62
营业成本	737,421,974.12	67,658,959.903	6,964,910.20		812,045,844.22

## 2、其他

## 租赁

## (1) 本集团作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、12、28。

②计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	13,591.85
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用	61,441.30

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在1个月以内的租赁相关费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	64,513.37
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	735,777.58
合计	—	800,290.95

## (2) 本集团作为出租人

与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	11,691,036.49
合计		11,691,036.49

B、租赁收款额的收款情况

期间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第1年	9,149,651.83
资产负债表日后第2年	6,602,491.53
资产负债表日后第3年	5,831,492.31
资产负债表日后第4年	1,451,325.50

资产负债表日后第5年	751,473.07
剩余年度	
合 计	23,786,434.24

#### 十四、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	198,942,031.89	100.00%	36,504,475.78	18.35%	162,437,556.11	153,582,234.99	100.00%	35,361,552.14	23.02%	118,220,682.85
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	198,942,031.89	100.00%	36,504,475.78	18.35%	162,437,556.11	153,582,234.99	100.00%	35,361,552.14	23.02%	118,220,682.85
合计	198,942,031.89	100.00%	36,504,475.78	18.35%	162,437,556.11	153,582,234.99	100.00%	35,361,552.14	23.02%	118,220,682.85

按组合计提坏账准备：36,504,475.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	198,942,031.89	36,504,475.78	18.35%
合计	198,942,031.89	36,504,475.78	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	159,274,710.64

1至2年	8,967,524.08
2至3年	4,365,441.89
3年以上	26,334,355.28
3至4年	6,426,383.89
4至5年	2,269,278.93
5年以上	17,638,692.46
合计	198,942,031.89

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	35,361,552.14	1,142,923.64				40,998,211.63
合计	35,361,552.14	1,142,923.64				40,998,211.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第1名	28,995,464.86	14.57%	1,449,773.24
第2名	20,793,888.22	10.45%	1,039,694.41
第3名	19,998,450.47	10.05%	1,371,051.80
第4名	10,696,469.52	5.38%	534,823.48
第5名	6,989,262.90	3.51%	199,463.15
合计	87,473,535.97	43.96%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,740,078.49	15,194,667.22

合计	12,740,078.49	15,194,667.22
----	---------------	---------------

## (1) 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
保证金	10,961,635.50	9,662,086.69
备用金借支	335,719.00	930,713.13
往来款	2,847,909.74	2,064,884.68
工资扣款	1,456,849.23	1,418,707.00
其他	2,030,680.13	6,461,283.50
合计	17,632,793.60	20,537,675.00

## 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		5,343,007.78		-450,292.67
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-450,292.67		-450,292.67
2021 年 12 月 31 日余额		4,892,715.11		4,892,715.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,059,797.52
1 至 2 年	1,581,007.54
2 至 3 年	2,514,805.80
3 年以上	3,477,182.74
3 至 4 年	454,400.00
4 至 5 年	196,482.74



5 年以上	2,826,300.00
合计	17,632,793.60

### 3) 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
四川省政府采购中心	保证金	1,399,200.00	5 年以上	7.94%	1,399,200.00
云南省残疾人联合会	保证金	1,138,800.00	1 年以内, 2-3 年	6.46%	124,190.00
福建省农村信用社联合社	保证金	1,103,000.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	6.26%	85,150.00
海南省农村信用社联合社	保证金	1,000,000.00	1 年以内, 2-3 年	5.67%	275,000.00
广发银行股份有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	4.54%	40,000.00
合计	--	5,441,000.00	--	30.86%	1,923,540.00

### 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	35,955,564.91	4,198,812.00	31,756,752.91	35,955,564.91	4,198,812.00	31,756,752.91
对联营、合营企业投资	37,330,321.59		37,330,321.59	39,529,822.66		39,529,822.66
合计	73,285,886.50	4,198,812.00	69,087,074.50	75,485,387.57	4,198,812.00	71,286,575.57

#### (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		
东信和平(新加坡)有限公司							3,310,600.00
东信和平(印度)有限公司							888,212.00
东信和平智能卡(孟加拉国)	23,923,362.83					23,923,362.83	

有限公司							
东信和平(俄罗斯)有限公司	6,833,390.08					6,833,390.08	
广州晟芯科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	31,756,752.91					31,756,752.91	4,198,812.00

## (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	其他			
一、合营企业												
城联数据 有限公司	9,139,367 .22			-3,434,98 6.43							5,704,380 .79	
珠海市珠 海通科技 有限公司	30,390,45 5.44			1,235,485 .36							31,625,94 0.80	
小计	39,529,82 2.66			-2,199,50 1.07							37,330,32 1.59	
二、联营企业												
合计	39,529,82 2.66			-2,199,50 1.07							37,330,32 1.59	

## 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	988,192,505.52	771,939,139.04	995,986,969.62	758,651,860.03
其他业务	16,907,033.55	6,964,910.20	13,324,472.58	6,805,865.75
合计	1,005,099,539.07	778,904,049.24	1,009,311,442.20	765,457,725.78

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

## 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	-2,199,501.07	-1,682,992.87
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-1,650,401.29	-749,536.52
合计	-3,849,902.36	-2,432,529.39

## 6、其他

## 十五、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	-600,799.57	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,988,334.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,533,934.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,841.83	
减：所得税影响额	1,281,749.83	
少数股东权益影响额	100,666.00	
合计	10,617,026.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退项目	11,824,549.50	增值税即征即退与企业日常经营相关

## 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	3.04%	0.0973	0.0973
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.30%	0.0736	0.0736

## 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

无

## 4、其他