

日海智能科技股份有限公司

2021 年年度报告



2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨宇翔、主管会计工作负责人丁艺及会计机构负责人(会计主管人员)余明声明：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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，存在财务报告内部控制重大缺陷 3 项，董事会认为，公司于 2021 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司未来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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

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

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）在其他证券市场公布的年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
日海智能、日海通讯、公司	指	日海智能科技股份有限公司，原名深圳日海通讯技术股份有限公司
珠海九洲	指	珠海九洲控股集团有限公司
润良泰	指	上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）
润达泰	指	珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）
芯讯通	指	芯讯通无线科技(上海)有限公司
重庆芯讯通	指	重庆芯讯通无线科技有限公司
广州芯讯通	指	芯讯通无线科技(广州)有限公司
芯通电子	指	上海芯通电子有限公司
龙尚科技	指	龙尚科技（上海）有限公司
日海智能设备	指	日海智能设备（珠海）有限公司，原名深圳日海智能设备有限公司、深圳日海通讯网络设备有限公司、深圳艺朴露科技有限公司
深圳瑞研	指	深圳日海瑞研智能科技有限公司，原名深圳市瑞研通讯设备有限公司
尚想电子	指	深圳市尚想电子有限公司
武汉日海	指	武汉日海新材料科技有限公司，原名武汉日海通讯技术有限公司
日海无线	指	深圳日海无线通信技术有限公司
日海电气	指	深圳日海电气技术有限公司，原名深圳市海生机房技术有限公司
日海通服	指	日海通信服务有限公司，原名广东日海通信工程有限公司、广州穗灵通讯科技有限公司
日海恒联	指	日海恒联通信技术有限公司，原名郑州恒联通信技术有限公司、河南日海恒联通信技术有限公司
重庆平湖	指	重庆平湖通信技术有限公司
广州日海	指	广州日海穗灵通信工程有限公司
贵州捷森	指	贵州日海捷森通信工程有限公司，原名贵州捷森技术设备有限公司
新疆卓远	指	新疆日海卓远通信工程有限公司，原名新疆卓远通信技术有限公司
武汉光孚	指	武汉日海光孚通信有限公司，原名武汉光孚通信有限公司
长沙鑫隆	指	长沙市鑫隆智能技术有限公司
云南和坤	指	云南和坤通信工程有限公司
上海丰粤	指	上海丰粤通信工程有限公司
隆嘉云网	指	隆嘉云网科技有限公司

日海物联	指	深圳日海物联技术有限公司
日海智慧城市	指	深圳日海智慧城市科技有限公司
日海智能终端	指	日海智能终端有限公司
日海艾拉	指	日海艾拉物联网络有限公司
爱邻居	指	深圳市爱邻居网络科技有限公司
日海技术	指	深圳日海技术有限公司
日海振鹭	指	深圳日海振鹭科技有限公司
福建日海	指	福建日海物联网技术有限公司
日海物联网	指	日海智能物联网有限公司
北京日海	指	北京日海智能信息技术有限公司
日海北纬	指	北京日海北纬物联技术有限公司
日海网云	指	日海网云(北京)科技有限公司
泉州日海	指	泉州市日海科技传播有限公司
数广日海	指	广西数广日海物联科技有限公司
汇芯通信	指	深圳市汇芯通信技术有限公司
香港日海	指	日海通讯香港有限公司
香港展华	指	展华集团有限公司
美国艾拉	指	Ayla Networks, Inc.
荷兰日海	指	Sunsea Technology B.V.
Cathay	指	Cathay Tri-Tech., Inc
海亦达投资	指	深圳市海亦达投资有限公司
海铭润投资	指	深圳海铭润投资有限公司
海韵泰投资	指	深圳海韵泰投资有限公司
物联投资	指	深圳日海物联投资合伙企业(有限合伙)
日海飞信	指	深圳市日海飞信信息系统技术有限公司
无锡龙尚	指	龙尚科技无锡有限公司
启源莱	指	深圳启源莱科技合伙企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
4G	指	第四代移动通信技术，能够提供固定状态下 1Gbit/s 和移动状态下 100Mbit/s 的理论峰值下行速率
5G	指	第五代移动通信技术，泛指 4G 之后的宽带无线通信技术集合。业界对 5G 的一般看法是：能够提供更高的数据吞吐量、更多的连接数、更高效的能源利用、更低的端到端时延，并能够覆盖人与人通信之外的多种应用场景
IoT、物联网	指	物联网（Internet of Things）是基于互联网、广播电视网、传统电信网

		等信息载体, 让所有能够被独立寻址的普通物理对象实现互联互通的网络
--	--	-----------------------------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	日海智能	股票代码	002313
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	日海智能科技股份有限公司		
公司的中文简称	日海智能		
公司的外文名称（如有）	Sunsea AIoT Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNSEA		
公司的法定代表人	杨宇翔		
注册地址	深圳市南山区大新路 198 号马家龙创新大厦 17 层 1701		
注册地址的邮政编码	518052		
公司注册地址历史变更情况	2007 年 6 月 18 日，公司注册地址由“深圳市南山区蛇口工业大道西日海科技大楼 6 楼”变更为“深圳市南山区科苑路清华信息港研发楼 A 栋 2 层（仅作办公）”；2010 年 2 月 3 日，公司注册地址变更为“深圳市南山区科苑路清华信息港综合楼 1 层 107 号（仅作办公）”；2016 年 3 月 18 日，公司注册地址变更为“深圳市南山区高新北区清华信息港一期综合楼 1 层 101-2 号”；2016 年 12 月 19 日，公司注册地址变更为“深圳市南山区大新路 198 号马家龙创新大厦 17 层 1701”。		
办公地址	深圳市南山区大新路 198 号马家龙创新大厦 17 层		
办公地址的邮政编码	518052		
公司网址	www.sunseagroup.com		
电子信箱	liwei2@sunseaiot.com/wangdong@sunseaiot.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李玮	王东
联系地址	深圳市南山区大新路 198 号马家龙创新大厦 17 层	深圳市南山区大新路 198 号马家龙创新大厦 17 层
电话	0755-26919396	0755-26919396
传真	0755-26030222-3218	0755-26030222-3218
电子信箱	liwei2@sunseaiot.com	wangdong@sunseaiot.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 http://www.szse.cn
------------------	---

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	914403007542710936, 无变更
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	报告期内, 公司主营业务收入平稳, 收入结构因市场原因略有变化。
历次控股股东的变更情况(如有)	<p>1、2016年7月1日, 新余海若投资管理有限公司(原“深圳市海若技术有限公司”)、王文生、珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)、上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)签订了转让本公司股权的《股份转让协议》。按协议约定, 珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)以16.70亿元购买新余海若投资管理有限公司持有的本公司股份6,142.50万股, 占公司总股本的19.6875%。于2016年7月21日双方办理完本次股权转让过户登记手续。公司的控股股东由海若公司变更为润达泰, 实际控制人由王文生变更为薛健。</p> <p>2、2020年, 公司原控股股东润达泰放弃其持有的上市公司98,239,497股股份(占上市公司总股本的26.24%)对应的表决权, 公司控股股东因此由珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)变更为珠海九洲控股集团有限公司, 公司实际控制人变更为珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。</p>

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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道5022号联合广场B座12楼
签字会计师姓名	秦睿、丁颖

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座	韩昆仑、唐亮	2020-2021年度

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)	4,682,873,403.14	3,783,362,103.87	23.78%	4,639,815,897.77
归属于上市公司股东的净利润(元)	22,294,409.05	-546,635,841.18	104.08%	78,135,811.07

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-28,011,762.15	-627,308,431.17	95.53%	35,329,647.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	440,001,484.51	-7,704,740.95	5,810.79%	-494,326,755.82
基本每股收益（元/股）	0.06	-1.59	103.77%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.06	-1.59	103.77%	0.25
加权平均净资产收益率	0.83%	-22.83%	23.66%	3.78%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减	2019 年末
总资产（元）	7,692,642,609.47	7,094,705,439.32	8.43%	7,058,296,614.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,624,319,698.63	2,688,195,452.31	-2.38%	2,100,526,865.22

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	4,682,873,403.14	3,783,362,103.87	无扣除
营业收入扣除金额（元）	16,282,947.18	14,760,112.62	废料、租赁及其他收入
营业收入扣除后金额（元）	4,666,590,455.96	3,768,601,991.25	扣除废料、租赁及其他收入

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	869,531,706.86	1,191,913,291.26	1,042,217,802.70	1,579,210,602.32
归属于上市公司股东的净利润	2,823,326.70	7,496,592.62	3,689,782.89	8,284,706.84
归属于上市公司股东的扣除非经	-13,183,757.35	-767,177.84	1,933,764.21	-15,994,591.17

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-133,976,641.18	-43,715,995.20	46,273,558.70	571,420,562.19

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）	4,562,971.14	-1,491,959.66	1,248,984.86	
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）	54,005,243.68	45,043,625.86	13,285,673.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	81,096.29	34,400.00	-40.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,999,025.62	267,036.15	-7,772,226.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		39,833,883.64	37,396,391.25	
减：所得税影响额	6,323,119.49	2,885,653.85	1,237,259.83	
少数股东权益影响额（税后）	20,994.80	128,742.15	115,360.41	
合计	50,306,171.20	80,672,589.99	42,806,163.61	--

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

公司不存在将《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的项目的情形。

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

2021年，中央发布的“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要中明确提出，加快建设新型基础设施，建设高速泛在、天地一体、集成互联、安全高效的信息基础设施，增强数据感知、传输、存储和运算能力；加快5G网络规模化部署，用户普及率提高到56%，推广升级千兆光纤网络；推动物联网全面发展，打造支持固移融合、宽窄结合的物联接入能力支持绿色技术创新。这意味着“十四五”期间，国家将不断加大对通信产业、物联网行业的政策支持以及打通多元化投资渠道，各类物联网场景应用和以5G为核心的通信需求也会进一步提升，对相关企业提供高质量产品和服务要求也将越来越高。

随着《物联网新型基础设施建设三年行动计划》（2021-2023年）等政策的落地实施，将为公司市场空间拓展提供更多机会和可能，有利于公司物联网无线通信模组业务、通信设备业务、通信工程服务业务的发展。具体而言：

1、无线通信模组业务：2021年，无线通信模组迎来产品迭代的又一轮重大机遇，全球2G网络的逐渐关闭使得LTE CAT1模组成为最受欢迎和增长最快的产品，并且随着5G网络的建设，物联网行业迎来更迅猛的发展机遇，比如网联汽车、智能支付、笔电、安防监控和网通类产品出货量较往年度有较大幅度增长。

2、通信基础设备业务：随着5G网络的加快建设，三大通信运营商及铁塔公司的投资方向、投资结构及投资方式等都随之受到变化，相关行业市场规模也随之受到影响。就公司的通信设备业务来说，大部分传统产品进入生命周期成熟期后期、衰退期，市场拓展空间受限，成本过度竞争，需要新的方向拓展发展空间。

为此，对于国内市场，公司积极拓展行业客户，抓住以数字中心为代表的新型基础设施建设机遇，向行业客户提供机柜、智能机柜和配电产品；对于国外市场，公司拓展了海外运营商和通信设备商客户，主要扩大了光纤传输和接入配套产品、微站电源产品的销售。公司积极推动产品结构转型和客户结构调整，完成了产品类别从传统通信光纤配线网络产品、户外站点集成配套产品制造业务拓展到微站电源、智能机柜制造，产品结构发生较大变化，产品毛利率提升明显。

3、通信工程服务业务：近两年各运营商资本开支计划仍维持较大投资规模。2021年三大运营商及中国铁塔预期整体资本开支总额为3706亿元。从整体来看，受5G建设投入增加等影响，未来几年运营商资本开支仍会维持较高水平，公司作为运营商的下游工程服务提供商，业绩发展直接受益于运营商的资本开支。

国内电信基础运营商近年资本开支情况（单位：亿元）

运营商	2016年	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年E
中国移动	1873	1760	1671	1659	1806	1836
中国联通	721	450	449	564	677	700
中国电信	968	890	749	776	850	870
中国铁塔	641	438	340	300	371	300
合计	4203	3538	3209	3299	3704	3706
增速		-16%	-9%	3%	12%	0%

数据来源：运营商公开数据

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司坚守主业求突破，持续转型求发展。持续聚焦物联网无线通信模组业务、通信基础设备业务和通信工程服务业务，关注产品毛利率与经营性现金流，不断提高经营质量和经营效益。另一方面，公司不断拓宽业务模式，完善战略布局，寻找创新业务的利润增长点。

截止报告期末，公司总资产769,264.26万元，较上年同期增长8.43%；归属于上市公司股东的净资产262,431.97万元，较上年同期下降2.38%。

报告期内，公司完成营业收入468,287.34万元，较上年同期增长23.78%；报告期内实现营业利润449.51万元，去年同期为-58,921.33万元；归属于母公司所有者的净利润2,229.44元，去年同期为-54,663.58万元。2021年，公司实现经营性现金流净额44,000.15万元，去年同期为-770.47万元。

公司各业务板块优化经营，毛利率提升明显，其中：无线通讯模组业务毛利率18.39%，比上年同期增长4.97%；通信设备制造业务毛利率27.89%，比上年同期增长7.88%；通信工程服务业务毛利率6.66%，比上年同期增长0.26%。

1、无线通信模组：

无线通信模组是物联网领域进行远距离、大容量数据快速传输的重要设备，它是连接物联网感知层和网络层的关键环节，所有物联网感知层终端产生的设备数据需要通过无线通信模块汇聚至网络层，进而通过云端管理平台对设备进行远程管控，同时经过数据分析，带来管理效率的提升，是组成5G、物联网、工业互联网、智慧城市等新型基础设施的关键要素。公司无线通信模组业务由全资子公司芯讯通、龙尚科技开展。

报告期内，公司的无线通信模组板块继续致力于为客户提供品质优良和可靠稳定的模组产品。通过不断提升服务水平和产品服务范围，实现了从模组产品向软件定制服务、终端产品定制设计服务和供应链服务的延伸。

报告期内，公司构建了超过1000平米的实验室，其中包括行业内高标准的5G实验室；研发团队茁壮成长，形成了上海、重庆、西安、深圳和沈阳5个研发中心，产品队列进一步丰富，全方位涵盖GNSS、2G、3G、LTE CAT1、LTE CAT4、LTE CAT6、LTE CAT12、5G和5G+V2X等多种通讯制式产品，实现超过100款新产品量产出货。模组产品被广泛应用于智能抄表、网联汽车、智能支付、智慧农业、工业互联网、安防监控、医疗健康、定位追踪、智慧生活和智慧城市等物联网场景，尤其是LTE CAT1模组深受安防监控、智能支付和定位追踪类终端产品的青睐，5G模组完美解决了工业互联网、医疗健康和智慧城市等应用的痛点和需求。

2、通信基础设备业务：

公司通信设备制造业务由全资子公司珠海智能设备和深圳瑞研负责，分国际业务和国内业务。

国际业务主要提供运营商基站微站电源、光传输/接入网络配套等产品。受益于海外运营商无线网络持续投资和日本客户O-Ran部署，2021年爱立信基站户外电源柜、日本基站微站电源/电池等产品大幅度增长。在国际物流成本大幅度上涨的情况下，基础设备业务仍较去年大幅增长。

国内业务产品属于优化产品类型，主要围绕光配线传输、无线站点、数据中心、网络能源等应用场景进行产品销售，在保持传统产品ODN产品室外柜产品、天馈附件、塔房销售的同时还一并布局扩宽数据中心、配电、智能机柜及电源电池等产品销售路径。依托公司品牌及客户关系等优势，实现了浪潮、京东、烽火大客户机柜入围，并实现了运营商天馈产品集采中标、新产品BBU一体化集成项目中标，集成商汇景云、旺捷大数据等IDC中标。在客户方面，也深挖运营商市场，布局战略客户（阿里、京东、浪潮、烽火等）。同时公司还努力实现与国内主设备商的合作，致力于成为设备商战略合作伙伴。

3、通信工程服务业务：

通信工程服务业务致力于核心网、传送网、业务网、无线网、接入网、增值电信业务、电力、土建等专业领域，全资子公司日海通服具备通信工程服务行业诸多专业顶级资质，可为客户提供咨询、勘察及设计、施工、维护、网络优化、系统集成等一体化的解决方案。

2021年通信工程服务业务板块实现了经营管理模式的转变，由成本费用定额管理模式转变为合伙人管理模式，推进降本增效，促进市场拓展，提高经营质量效益，确保各经营单元完成业绩目标的同时兑现奖罚承诺，营造良好的经营氛围。

2021年在行业竞争加剧的背景下，通信工程服务业务板块市场拓展势头良好，在通信工程设备安装、传输管线集采项目、接入网设计及施工项目和代维业务方面接连取得电信运营商大额中标项目，完成年度预算目标。本年度良好的市场拓展将为未来的发展及业务增长打下坚实基础。

2021年加强应收账款管理，完成了年度回款目标；公司实现经营性现金流净额44,000.15万元，去年同期为-770.47万元，强有力地支撑了公司整体运营。

4、创新业务

创新业务指公司以物联网云平台、软件应用、边缘计算等技术储备为基础，面向智慧园区、智慧社区、智慧监狱、区块链管理平台等重要物联网应用场景形成的综合解决方案业务。报告期内，公司聚焦智慧园区、智慧社区、智慧监狱、区块链管理平台等应用领域，全力打磨精品产品，扩大销售半径。公司对创新业务板块全面优化，重构管理组织，强化供应链管控，降低各项经营成本，调整销售人员分配机制。通过整合研发资源、提升产品竞争力，改善项目管理体系化运作流程，

全面提升交付质量和项目毛利。2021年公司推出上线C端产品“爱邻居”APP，与B端产品实现有机结合。

三、核心竞争力分析

报告期内公司坚持物联网发展战略，公司主要竞争力如下：

1、高质量打磨产品，锻造核心产品竞争力

(1) 公司无线通信模组板块拥有经验丰富的开发团队，团队研发人员拥有丰富的无线通信开发经验和底蕴，在无线通信协议、射频等无线通信模块核心技术上具有行业领先的优势。子公司芯讯通/龙尚科技研发拥有严谨的质量体系，从供应商质量、研发质量管理、生产品质管理进行全方位的质量管控，保证产品质量。此外，公司具有非常丰富的行业经验和创新体系，具有以研发和客户需求为导向，进行科技成果产业化的丰富经验，已经形成设计、性能测试、产业化等较为完整的综合研究与开发体系。

(2) 公司工程服务业务在资质方面除了具备通信服务顶级资质，如通信施工总承包一级资质、通信设计甲级资质外，还具备信息化服务、政企类业务的资质，如电子与智能化一级资质、广东省安防设计施工维护一级资质、建筑施工总包三级、电力施工总包三级、CMMI3级等。以上资质基本符合运营商传统通信工程服务类各专业业务招标需求和政企业务（弱电智能化集成服务、综合布线服务、视频监控系统集成服务、数字政府数字社区等信息化服务）的招标需求。在业务结构方面，日海通服目前已从传统通信工程服务提供商转型为通信工程服务业务与政企业务双擎驱动，初步完成数字化工程、信息化工程转型。在区域方面，业务遍及全国各个省份。

(3) 2018年来，公司基础设施业务开始向智能制造方向、智能化方向和新行业拓展进行转型。报告期内，公司通过新产品研发进一步强化结构设计钣金加工生产能力和软硬件开发及产品集成能力，产品类别从传统通信光纤配线网络产品、户外站点集成配套产品制造业务拓展到微站电源、智能机柜制造，产品结构发生较大变化，基本完成高端制造升级。报告期内，为适应基础设施板块产业升级，珠海新工厂顺利投产，扩充智能制造产品产能，显示公司具有较强的应对市场变化能力。

2、坚持管理创新，增强企业竞争优势

(1) 报告期内，公司对原有管理体制进行大力革新。公司集团和各业务板块设立执委会，提高决策效率与决策质量。

(2) 公司积极加强工作作风建设与廉洁自律，对违反工作纪律甚至违规的行为进行了专项整顿，对相关违规人员严肃处理。公司推进的员工廉洁自律的风气建设，给予员工正向的牵引与激励作用，有效堵塞管理漏洞。

(3) 全集团严格实施预算管理与考核机制，为加强预算工作的准确性、及时性、严肃性与权威性，公司以预算目标为基准，建立了预算管理工作的评价机制，及时对全公司各板块、各部门每期预算执行情况进行考核、激励，切实做到管理的公平、公正、高效，通过严格执行预算管理有效提升了企业的经营效益。

3、加强人才队伍建设，促进高质量发展

作为一家逐步向轻资产运营转型的科技公司，公司打造核心竞争力的关键在于留住人才，留住人才的关键在于良好的激励制度，这样能够促使团队更凝聚、更快速有效地执行公司战略。公司的发展一直立足于制度创新，报告期内公司制定发布了《干部队伍建设及管理办法》、《编制及招聘管理办法》等管理制度，从制度层面保障干部敢于创新、敢于担当，促进公司高层次人才队伍的储备与建设。在员工激励方面，公司通过设置任务奖金、超额任务奖金等激励制度设计，调动业务团队的主动性和人均效能，实现最大限度的人员复用效应和规模效应，有效控制成本。公司力争以良好的公司生态、创新的发展平台，吸引行业内的优秀人才。

综上，报告期内，公司的核心竞争优势没有发生重大不利变化。

四、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

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	4,682,873,403.14	100%	3,783,362,103.87	100%	23.78%
分行业					
AI 物联网	4,682,873,403.14	100.00%	3,783,362,103.87	100.00%	23.78%
分产品					
AI 物联网产品与方案	--	--	406,498,100.14	10.74%	-100.00%
无线通信模组	1,865,331,658.24	39.83%	1,225,728,589.43	32.40%	52.18%
基础设备	1,278,826,942.70	27.31%	740,375,843.07	19.57%	72.73%
工程服务	1,522,431,855.02	32.51%	1,395,999,458.61	36.90%	9.06%
其他	16,282,947.18	0.35%	14,760,112.62	0.39%	10.32%
分地区					
国内	3,151,946,213.90	67.31%	2,964,111,647.49	78.35%	6.34%
国际	1,530,927,189.24	32.69%	819,250,456.38	21.65%	86.87%
分销售模式					
直销	2,701,003,626.25	57.68%	2,709,483,045.70	71.62%	-0.31%
分销	1,981,869,776.89	42.32%	1,073,879,058.17	28.38%	84.55%

(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						
AI 物联网	4,682,873,403.14	3,875,368,966.20	17.24%	23.78%	16.06%	5.50%
分产品						
AI 物联网产品与方案	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
无线通信模组	1,865,331,658.24	1,522,310,132.20	18.39%	52.18%	43.44%	4.97%
基础设备	1,278,826,942.70	922,215,300.20	27.89%	72.73%	55.71%	7.88%
工程服务	1,522,431,855.02	1,420,974,218.43	6.66%	9.06%	8.75%	0.26%

其他	16,282,947.18	9,869,315.37	39.39%	10.32%	-32.19%	38.00%
分地区						
国内	3,151,946,213.90	2,795,218,093.66	11.32%	6.34%	1.85%	3.91%
国际	1,530,927,189.24	1,080,150,872.54	29.44%	86.87%	81.67%	2.02%
分销售模式						
直销	2,701,003,626.25	2,386,766,483.40	11.63%	-0.31%	-4.49%	3.87%
分销	1,981,869,776.89	1,488,602,482.80	24.89%	84.55%	77.21%	3.11%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
AI 物联网	销售量	万元	314,415.86	202,590.02	55.20%
	生产量	万元	355,716.79	213,661.48	66.49%
	库存量	万元	158,055.93	116,755	35.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本年度公司收入上升 24%，其中无线模组及通讯设备销售增长约 60%，相应的销售量、生产量增长，同时由于本年度市场缺芯严重，公司模组版块进行相关原材料的备货，库存量增长明显。

(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	
AI 物联网	直接材料	2,534,027,840.50	65.39%	2,285,876,833.98	68.46%	10.86%
AI 物联网	直接人工	120,431,912.30	3.11%	120,203,565.12	3.60%	0.19%
AI 物联网	加工费	126,435,959.89	3.26%	83,677,387.40	2.51%	51.10%
AI 物联网	外协和其他	1,094,473,253.51	28.24%	849,286,299.69	25.44%	28.87%

说明

本年度公司收入增长24%，成本总额提升，各成本构成金额均有上升。同时，由于本年度对设备版块设备进行了更新，相应的效率有所提升，直接人工变动不大。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2021年2月1日公司注销无锡龙尚，无锡龙尚于核准注销日不再纳入合并报表范围。

2021年3月29日，全资子公司日海智能设备与深圳信创信息系统技术有限公司签署《合作框架协议解除协议暨股权转让协议》，公司将持有日海飞信70%的股权转让给深圳信创信息系统技术有限公司。日海飞信自2021年4月起不再纳入公司合并报表范围。

2021年4月7日，全资子公司日海物联与袁晓芸签署《合伙出资转让协议》，日海物联将持有启源莱的全部有限合伙份额转让予袁晓芸。启源莱自2021年4月起不再纳入公司合并报表范围。

2021年6月23日，全资子公司日海物联公司设立爱邻居，上述新设公司于设立日纳入合并报表范围。

2021年11月1日，全资子公司芯讯通设立广州芯讯通，上述新设公司于设立日纳入合并报表范围。

(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）	1,564,771,269.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.41%
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	客户一	611,443,155.00	13.06%
2	客户二	325,752,511.70	6.96%
3	客户三	217,660,013.70	4.65%
4	客户四	214,684,609.80	4.58%
5	客户五	195,230,979.30	4.17%
合计	--	1,564,771,269.50	33.41%

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）	1,260,115,246.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.71%
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	供应商一	762,927,540.23	24.04%
2	供应商二	196,594,956.75	6.20%
3	供应商三	107,889,573.36	3.40%
4	供应商四	101,419,065.79	3.20%
5	供应商五	91,284,110.63	2.88%
合计	--	1,260,115,246.76	39.71%

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	146,606,631.58	214,825,401.28	-31.76%	1、公司缩减智慧城市业务，相应的销售团队费用减少；2、上年度公司通讯设备版块开拓国外客户市场费用较多
管理费用	195,527,774.69	251,232,772.17	-22.17%	本年度，公司管理层变动，加强了费用的管理及缩减了相关管理层人员
财务费用	98,874,055.54	132,927,531.17	-25.62%	主要是公司优化融资结构，并对部分高利率借款进行了提前还款
研发费用	258,554,683.56	274,682,623.35	-5.87%	主要是公司缩减了物联网研发人员及费用

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
5G+V2X 项目	1.运用目前最前沿的 5G+V2X 技术，研发实现模组化产品；2) 帮助解决辅助驾驶和智能驾驶的通信难点；3) 帮助提升辅助驾驶和智能驾驶的安全性、可靠性。	2021 年内已基本完成产品的研发设计和实验室验证，目前正在和几个 Tier1 厂家一起联调。	2021 年内完成项目的主要设计工作，并提供工程样品给到几个 Tier1 厂家。	5G+V2X 是实现辅助驾驶和智能驾驶商用化的一项非常关键的核心技术，公司着力于此项技术的投入，一方面可以提升研发能力和帮助真正解决行业技术痛点，另一方面也是积极布局 2-3 年后极为重要的业绩增长点。
中高端智能模组	1.研发运算能力强大、接口丰富、功能齐全、基于安卓软件平台的中高端智能模组；2.帮助终端产品客户缩短至少一半的软硬件开发时间；2. 大幅降低客户产品的设	2021 年内已完成 3 个 4G 智能平台模组、1 个 5G 智能平台模组产品的研发设计和实验室验证，也已帮助多个客户实现小批量或批量	2021 年内完成项目的主要设计工作和 10 个以上客户的技术支持工作。	公司致力于研发和生产中高端智能模组产品，一方面给客户提供了极大的便利，赋能于智能支付、安防监控、防疫哨兵、交通运输和智能零售等终端产品，另一方面

	计成本和材料成本。	出货。		也大幅提升了产品附加值。
C 端项目爱邻居	1.协同公司 toB 智慧社区/园区服务；2.与公司智慧园区/社区项目形成合力，在覆盖日海智慧服务的社区，提供 C 端增值服务，提升客户业主的满意，增加收入；3.自行拓展社区/园区，为 C 端用户提供各类社区生活服务，通行/电商/团购/社区活动/二手交易；4.通过高品质服务在自行拓展社区 C 端用户中形成品牌认可，反哺 B 端促成项目落地。	2021 年 12 月项目正式上线，当前已经上线 3.0 版本并在多个社区启动测试运营，在测试社区中，实现 C 端用户活跃度 30%。	作为 21 年年中成立新项目组，3 季度人员配置全部到位，4 季度全力开发在年末实现了产品正式上线，并在三个社区测试用户中起到了有良好的反响。	爱邻居作为公司的创新型项目，其一起到实现业务承上启下的作用，一方面承接公司 B 端的智慧社区/园区产品在用户端的落地，另一方面在实现智慧业务落地的基础上提供各类 C 端增值服务，增加收入模式；其二具备自行拓展 C 端用户的能力，自行发展实现用户裂变增长，为公司实现多元化的业务增长模式。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	634	581	9.12%
研发人员数量占比	22.89%	22.26%	0.63%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	442	397	11.34%
硕士	50	53	-5.66%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	184	135	36.30%
30~40 岁	353	355	-0.56%

注：公司 2020 年度报告研发人员数量参照“第四节 公司治理、九、公司员工情况”中技术人员口径填写。

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	350,707,342.47	316,542,393.36	10.79%
研发投入占营业收入比例	7.49%	8.37%	-0.88%
研发投入资本化的金额（元）	92,152,658.91	41,859,770.01	120.15%
资本化研发投入占研发投入的比例	26.28%	13.22%	13.06%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

随着5G网络的建设，物联网行业迎来更迅猛的发展机遇，无线通信模组也迎来产品迭代的新一轮重大机遇，公司本年集中加强了芯片模组软件产品的研发，研发资本化增长较快，而本年度前期的研发支出已陆续转为无形资产。

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	4,889,736,234.83	4,370,425,530.31	11.88%
经营活动现金流出小计	4,449,734,750.32	4,378,130,271.26	1.64%
经营活动产生的现金流量净额	440,001,484.51	-7,704,740.95	5,810.79%
投资活动现金流入小计	32,436,802.95	3,592,863.06	802.81%
投资活动现金流出小计	431,647,421.93	94,096,951.58	358.73%
投资活动产生的现金流量净额	-399,210,618.98	-90,504,088.52	-341.10%
筹资活动现金流入小计	2,707,807,317.91	4,133,116,148.50	-34.49%
筹资活动现金流出小计	2,532,716,582.49	3,903,739,509.46	-35.12%
筹资活动产生的现金流量净额	175,090,735.42	229,376,639.04	-23.67%
现金及现金等价物净增加额	209,938,061.28	127,830,426.93	64.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比上升5,810.79%，主要原因为：本期减少物联网工程项目承接同时加强应收账款回款，“销售商品、提供劳务收到的现金”同比增加了51,191.26万元，增幅为12.74%。

2、投资活动现金流入同比上升802.81%，主要原因：收回理财产品本金及利息1,290万元，收回与投资或购建非流动资产有关的投标保证金900万元，以及本期处置子公司收回现金646.51万元。

投资活动现金流出同比上升358.73%，主要原因：本期公司子公司日海通服IDC固定资产、珠海智能设备工厂新生产线及泉州科技馆等项目投建支出。

投资活动产生的现金流量净额减少341.10%，主要原因：本期子公司IDC固定资产续投、智能设备新生产线及泉州科技馆项目投建支出增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少34.49%，主要原因：本期优化融资产品结构，短期借款增加12,549.14万元。

4、现金及现金等价物净增加额同比增加64.23%，主要原因：本期加强回款，减少物联网工程项目流出。

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

1、本期计提资产减值损失金额2,576.47万元，减少利润，但不影响经营活动现金流。

2、本期计提信用减值损失12,707.74万元，减少利润，但不影响经营活动现金流。

3、固定资产折旧4,169.23万元，减少利润，但不影响经营活动现金流。

4、无形资产摊销及长期待摊费用10,848.49万元，减少利润，但不影响经营活动现金流。

5、本期发生财务费用9,227.47万元，减少利润，但不影响经营活动现金流。

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	765,054,941.97	9.95%	556,190,200.70	7.73%	2.22%	无重大变化
应收账款	1,797,051,902.80	23.36%	1,787,602,984.20	24.85%	-1.49%	无重大变化
合同资产	1,331,674,031.15	17.31%	1,442,497,318.55	20.05%	-2.74%	无重大变化
存货	1,483,492,179.26	19.28%	1,086,895,024.74	15.11%	4.17%	主要是模组业务版块缺芯严重，对原材料进行了备货
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	6,750,251.84	0.09%	7,343,686.66	0.10%	-0.01%	无重大变化
固定资产	269,938,961.41	3.51%	293,390,104.25	4.08%	-0.57%	无重大变化
在建工程	70,754.72	0.00%	1,764,923.46	0.02%	-0.02%	无重大变化
使用权资产	84,247,914.89	1.10%	98,614,365.94	1.37%	-0.27%	无重大变化
短期借款	1,618,866,193.02	21.04%	1,493,374,758.30	20.76%	0.28%	无重大变化
合同负债	150,834,123.86	1.96%	146,642,341.12	2.04%	-0.08%	无重大变化
长期借款	129,780,000.00	1.69%	5,767,824.45	0.08%	1.61%	公司子公司泉州日海 PPP 项目贷款增加
租赁负债	60,734,812.81	0.79%	69,236,791.89	0.96%	-0.17%	无重大变化

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								
4.其他权益工具投资	215,634,975.53		-625,596.64					215,009,378.89

金融资产小计	215,634,975.53		-625,596.64					215,009,378.89
上述合计	215,634,975.53		-625,596.64					215,009,378.89
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	期初余额
货币资金保证金	95,994,641.18	97,067,961.19
合计	95,994,641.18	97,067,961.19

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
80,412,000.00	294,051,536.43	-72.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
爱邻居	智慧社区服务	新设	5,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期持有	智慧社区解决方案	公司已经设立，投资款未支付	--	-1,236,433.05	否		
龙尚科技	无线通信模组研发与销售	收购	65,412,000.00	100.00%	自有资金	杨涛、王焜、郭云	长期持有	无线通信模组	标的股权（被投资公司） 26.164	--	9,760,403.93	否	2021年07月30日	《关于收购子公司龙尚科技少数股东股权暨关

									8%的股权) 已过户, 收购款尚未支付完毕					联交易的公告》(公告编号: 2020-047)
广州芯讯通	无线通信模组研发与销售	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期持有	无线通信模组	公司已经设立, 投资款未支付	--		否		
合计	--	--	80,412,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	8,523,970.88	--	--	--

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

2020	非公开发行	116,064	223	52,318.81	0	0	0.00%	1,332.77	以活期存款方式存放于募集资金专户	0
合计	--	116,064	223	52,318.81	0	0	0.00%	1,332.77	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证监会《关于核准日海智能科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2019】2558号）核准，公司获准发行人民币普通股 A 股股票 62,400,000 股，发行价格为每股人民币 18.60 元，募集资金总额为 1,160,640,000.00 元，扣除发行费用人民币 25,573,029.43 元（不含税），募集资金净额为 1,135,066,970.57 元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2020 年 6 月 4 日出具《日海智能科技股份有限公司验资报告》（信会师报字[2020]ZK10097 号），确认本次发行的新增注册资本及股本情况。公司对募集资金采取了专户存储制度，上述募集资金全部存放于募集资金专户管理。</p> <p>2020 年 7 月 13 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过 60,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。此次拟使用部分募集资金暂时补充流动资金不会改变募集资金用途，不会影响募集资金投资计划的正常进行。</p> <p>2020 年 9 月 25 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》。同意公司使用非公开发行股票的募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金，置换金额为人民币 13,944.22 万元，此次置换符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。</p> <p>2021 年 5 月 25 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于归还募集资金后继续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 2020 年度非公开发行股票闲置募集资金不超过人民币 60,000 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不超过 12 个月。此次使用部分募集资金暂时补充流动资金不会改变募集资金用途，不会影响募集资金投资计划的正常进行。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日止，公司募集资金累计使用 52,318.81 万元。</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										
AIOT 运营中心建设项目	否	44,190	39,076.5	223	3,615.77	9.25%	2022 年 12 月 31 日		不适用	否
研发中心及信息化系统升级项目	否	42,250	37,276.76	0	11,694.73	31.37%	2022 年 12 月 31 日		不适用	否
补充流动资金	否	37,000	37,000	0	37,008.31	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	123,440	113,353.26	223	52,318.81	--	--		--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	123,440	113,353.26	223	52,318.81	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内募投项目可行性未发生重大变化。									
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 2020年9月25日,公司召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用非公开发行的股票的募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金,公司自筹资金先期投入金额为人民币 13,944.22 万元,用募集资金置换先期投入金额为人民币 13,944.22 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020年7月13日,公司召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用额度不超过人民币 60,000 万元的闲置资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月,到期归还至募集资金专户。公司已于 2021 年 5 月 24 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 60,000 万元提前归还至募集资金专户。 2021年5月25日,公司召开第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于归还募集资金后继续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 2020 年度非公开发行股票闲置募集资金不超过人民币 60,000 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不超过 12 个月。此次使用部分募集资金暂时补充流动资金不会改变募集资金用途,不会影响募集资金投资计划的正常进行。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金以活期存款方式存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	募集资金使用及披露不存在问题。									

情况

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
国网重庆综合能源服务有限公司	投资建设重庆联通水土3号楼IDC机房设备及其附属权利等固定资产	2021年05月31日	25,538	0	出售资产有利于公司盘活现有资产，提高公司的资产使用效率，优化公司资产结构，符合公司经营和未来整体发展的需要	0.00%	根据标的资产的评估价值和目前账面价值	否	无关联关系	否	否	按照协议约定推进中	2021年06月01日	巨潮资讯网：《关于全资子公司转让资产的公告》（公告编号：2021-038）

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳信创信息系统技术有限公司	公司持有深圳市日海飞信信息技术有限公司全部股权	2021年03月29日	700	-41.01	出售该笔资产,有利于公司聚焦物联网主业,优化公司资产结构,提高资产使用效率	24.10%	根据目标公司净资产协商确定交易价格	否	不适用	是	资产交割已完成		

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
智能设备	子公司	通信基础设施生产、研发、销售	200,000,000.00	816,554,889.13	194,179,644.74	744,105,786.58	20,906,201.17	22,810,149.28
芯讯通	子公司	无线通信模组研发、销售	100,000,000.00	1,158,067,004.71	663,172,465.26	1,511,532,030.37	71,451,670.99	69,316,611.68
龙尚科技	子公司	无线通信模组研发、销售	51,829,268.00	1,383,315,248.46	2,193,271.44	1,765,229,181.63	8,635,848.58	9,760,403.93
日海物联	子公司	AI 物联网	813,532,535.40	1,802,324,045.14	8,954,160.32	1,547,433,208.23	-96,766,077.18	-96,810,450.66

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
日海飞信	转让	因业务调整，对外转让子公司股权
启源莱	转让	因业务调整，对外转让下属企业合伙份额
无锡龙尚	注销	根据经营情况注销，降低公司管理成本
爱邻居	新设	公司新设的智慧社区 APP 业务运营主体
广州芯讯通	新设	公司新设的无线通信模组业务运营主体

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

公司将继续坚持以基于“连接”的人工智能物联网作为战略发展目标。公司的战略与资源在未来将更加聚焦于无线通信模组相关业务和通信设备智能制造业务，并从智慧社区行业应用出发，以通用无线通信技术和云平台、AI技术为基础，实现公司物联网业务“连接+应用”的战略布局。

（二）2022年的经营计划

1、巩固经营成果，聚焦主营业务，凸显核心竞争力

2021年经过公司管理层和全体员工的不懈努力，公司成功实现扭亏为盈。2022年公司将更加聚焦于无线通信模组相关业务和通信设备智能制造业务，打造公司核心产品和核心品牌，形成公司的护城河；加强通信服务工程业务市场拓展能力及管理能力。同时公司并重主业经营的战略性和业务本身的高质量，重视经营性现金流，提升公司产品毛利率、补充短板，实现三大主营业务协同发展。

2、加大回款力度，审慎对外投资

公司于2021年成立专项回款小组，针对各板块应收账款指定专人负责跟进，2021年公司应收账款回款取得了较好成绩。

对外公司将加强合同的管理及应收信用政策的制定，对内制定合理的激励政策及销售回款责任制，加强应收账款的考核。坚决做好回款工作，确保公司现金流的健康、持续和稳定，为公司长远发展打下基础。

公司将严格遵守审慎投资原则，选择盈利确定性强的项目，做好投资风险管控、完善投资决策机制、规范决策程序，推进决策层及管理层专业化建设、强化职能部门作用。

3、加强项目成本控制，降低成本

2022年，公司各个业务板块将继续加强生产成本、生产费用的审核管控，落实降本增效计划，控制成本费用开支，发挥集团供应链统一采购的优势，实现降低成本的目的。同时，公司各业务板块继续深化全面预算管理，细化预算编制，力求实现预算目标科学、资源配置合理、内容准确完整。

4、加强技术研发、资质维护

随着5G网络建设的进一步铺开以及物联网场景及产品的不断迭代，针对无线通信模组板块，公司将努力完成国产芯片平台低成本的5G产品开发、做好5G新技术演进的技术储备，支持重点产品的海外运营商认证。

通信智能设备板块，公司将选定新产品方向，保障资源投入，快速获取产品能力，形成成熟、均衡的产品组合，保持长期竞争优势。

通服工程服务板块，公司将及时跟踪国家资质改革方案实施动态，按时完成资质办理。

5、人力资源储备、提升

人才是企业发展的关键，是企业的首要资源。公司将按照人才培养的新思路，通过引进和内部培养并举的方式，优胜劣汰，适度保持人才队伍的竞争力和活力，建立市场化的薪酬管理制度，建立人才晋升双通道与激励机制，培育高水平的技术人才、营销人才和管理人才，不断提升公司的软实力。同时，公司内部将相关绩效考核与公司业绩挂钩，充分发挥绩效考核机制效能，刺激员工积极性。

（三）可能面对的风险

1、资源无法达到最优配置的风险

公司前期对物联网主要应用场景、产品形态和技术方案进行了深度探索，在业务探索过程中投入了较多人力、资金等资源到非核心业务，前期试错成本导致公司业绩受到一定的影响。

应对措施：2021年，公司减少了AI物联网产品及方案业务的投入及销售。由于物联网工程类项目周期较长，项目金额相对较大，会占用公司大量的资金，所以，该类业务的减少，将有利于改善公司的资金使用情况，减少经营性资金投入，降低公司的融资费用。同时，集中公司资源加强无线通信模组这一公司战略业务的产品研发和市场销售；通过加强管控，使得基础设施和工程服务这两块传统通信业务能够稳定健康发展。

2、应收账款回收风险

公司应收账款余额较高，部分应收账款为智慧城市等项目所产生，应收账款的回款节奏受项目验收、客户审批、政府预算等因素影响，若客户因验收、审计流程延后、付款审批流程长等原因导致付款周期变长，公司将存在应收账款逐年增加并计提较大坏账的风险。

应对措施：加强应收账款回款工作。公司成立专项回款小组，针对各板块账龄长、金额大的应收账款指定专人负责跟进，在增加回款的同时，能减少公司信用减值损失。

3、经营管理的风险

近年来，公司的经营规模和业务范围不断扩大，各类人员也在持续扩充，公司的组织结构和管理体系日益复杂，这对公司管理层的管理水平及驾驭经营风险的能力提出了更高的要求。如果公司管理水平不能及时调整、提高，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大和业务变化而及时调整、完善，各类专业人员不能及时到位并胜任工作，存在因公司变革而产生的管理风险。

应对措施：持续推进精细化管理。公司持续努力提升质量管理水平，提升数据化管理，不断细化经营管理到最小单元，严格控制成本和费用，建立健全与之相适应的财务核算体系，提升公司运营效率和盈利能力。2021年，公司管理层重新制定公布了《制度管理规范》、《干部队伍建设及管理办法》、《编制及招聘管理办法》和《模组板块考勤及休假管理制度》等规章制度。通过上述规章制度的制定与实施，公司加强了人事、财务、风控法务等职能条线的垂直化管理，继续强化集团与子公司之间的IT信息流管理，并加强内部控制监督与内控审计，做好成本控制管理工作，提升了综合管理能力。

4、产品迭代的风险

物联网技术领域具有高速发展、技术快速迭新等特点，以同时满足客户不断增加的需求，这对公司提出了更高的技术开发要求。若公司不能准确判断技术及产品发展趋势，或未能有效投入足够的科研开发力度，不能持续提升技术水平及创新能力、主动适应市场的新变化，导致新技术的开发、新产品的研发出现问题，则可能影响公司的盈利能力。

应对措施：继续加大研发投入。公司继续加强研发队伍建设，紧跟技术发展步伐，优化产品的结构，提升产品的技术性能，持续不断地推进技术创新和产品开发，提高技术创新到产品的转化效率，满足不断发展的市场需求并将创新成果转化为成熟产品推向市场，为公司的可持续发展保驾护航。

5、原材料波动风险

公司重要原材料为集成电路芯片、电子元器件、金属材料及磷酸锂等，材料成本占该类业务成本比例较高，如果未来公司相关原材料供需关系紧张，价格发生上涨，或者产品的技术革新导致原材料价格出现上涨，而公司未能继续采取有效措施予以应对，公司将面临原材料成本上升而导致毛利率下降的风险。

应对措施：公司在确保产品质量的前提下，加大研发投入和科技创新，提高产品的附加值，并密切关注主要原材料价格，及时调整原材料采购计划，努力拓宽采购渠道，增强议价能力，降低原材料采购成本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系。目前，公司整体运作比较规范，独立性强，信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《上市公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。截止报告期末，董事会成员7人，其中独立董事3人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《董事会议事规则》等管理制度的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参与对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事。截止报告期末，监事会成员3人，其中职工代表监事1人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，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：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、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，积极与相关利益者合作，诚信对待供应商和客户，尊重培养员工，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息。报告期内未向大股东、实际控制人等报送未公开信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

是 否

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

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

1、业务独立完整：公司的业务完全独立于控股股东、实际控制人。公司主要从事无线通信模组、通讯设备的研发、生产、销售以及通信工程服务。公司独立制定并下达经营计划，独立签订、独立履行业务经验合同，拥有独立完整的采购、生产系统和销售网络，原料采购和销售均独立进行，业务上不存在对控股股东及其关联企业的依赖关系。公司设立独立的采购部门，负责公司采购业务模式的确定，采购流程的制定、优化及推行，负责生产所需物料、生产辅料、IT辅材、印刷品、模具、工具及公司固定资产、办公用品的采购。公司建立了健全、独立的生产系统。公司设有独立的生产车间，并制定了一套严格的管理制度规范产品生产、产品质量检验和存货管理等各个生产环节。公司自成立以来逐步建立了独立完整的销售系统。根据业务板块、海内外业务模式的差异，设置不同的销售体系，满足市场及客户的需求。

2、资产独立完整：公司系由有限公司整体变更设立，各股东出资全部及时到位。公司所拥有的资产产权清晰，资产界定明确，并独立于控股股东及实际控制人，不存在控股股东及实际控制人占用公司及其下属子公司资金、资产及其他资源的情况。公司独立拥有生产经营有关的主要资产，公司及下属从事制造业务的子公司独立拥有各项业务所需的主要生产经营设备。

3、人员独立完整：公司建立了健全的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高级管理人员任免的情形。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离；公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4、机构独立完整：公司的办公机构和生产经营场所独立于控股股东，拥有适应经营需要的组织机构，并独立于股东，不存在混合经营、合署办公的情况。公司设有股东大会、董事会和监事会，其中股东大会是最高权力机构，董事会和监事会均对股东大会负责。公司通过制定实施《股东大会规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《独立董事制度》等规章制度，建立了健全的组织机构，董事会、监事会及其内部机构均独立运作。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间没有任何从属关系，不存在控股股东干预公司机构设置和运作的情况。

5、财务独立完整：公司设立了独立的财务部门，配备了财务人员，按照《企业会计准则》建立独立的会计核算体系和财务管理决策制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，与控股股东账户分立，不存在与控股股东共用账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税情况。公司制定了完整、系统的财务会计管理制度，包括对存货、应收账款、现金管理、投资管理、融资管理等严格的财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格统一的对控股子公司的财务监督管理制度。公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司没有为控股股东及其下属企业提供担保。

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
2021年第一次临时股东大会	年度股东大会	16.83%	2021年01月29日	2021年01月30日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-005）
2020年度股东大会	年度股东大会	16.91%	2021年05月13日	2021年05月14日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2020年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-029）
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	16.79%	2021年10月11日	2021年10月12日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-062）
2021年第三次临时股东大会	临时股东大会	16.95%	2021年12月16日	2021年12月17日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-071）

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
杨宇翔	董事长	现任	男	50	2019年05月14日	2022年08月12日	0	0	0	0	0	不适用
吴永平	副董事长	现任	男	46	2021年01月29日	2022年08月22日	104,600	0	0	0	104,600	不适用
杨涛	总经理兼董事	现任	男	42	2020年11月30日	2022年08月22日	0	0	0	0	0	不适用
康晓丹	董事	现任	男	42	2021年10月11日	2022年08月22日	0	0	0	0	0	不适用
宋德亮	独立董事	现任	男	50	2018年09月13日	2022年08月22日	0	0	0	0	0	不适用
徐岷波	独立董事	现任	男	56	2020年12月30日	2022年08月22日	0	0	0	0	0	不适用
刘晓明	独立董事	现任	男	47	2020年12月30日	2022年08月22日	0	0	0	0	0	不适用
刘明	监事会主席	现任	男	50	2018年09月13日	2022年08月22日	0	0	0	0	0	不适用
蔡素兰	监事	现任	女	55	2020年12月30日	2022年08月22日	0	0	0	0	0	不适用
黄鸿锦	职工代表监事	现任	女	32	2018年04月20日	2022年08月22日	0	0	0	0	0	不适用
李玮	董事会秘书兼副总经理	现任	男	42	2017年12月29日	2022年08月22日	104,700	0	0	0	104,700	不适用
丁艺	财务负责人	现任	男	34	2021年08月25日	2022年08月22日	0	0	0	0	0	不适用
李翔	董事	离任	男	54	2020年12月30日	2021年09月24日	0	0	0	0	0	不适用
刘平	董事长	离任	男	59	2016年08月29日	2021年01月13日	376,201	0	0	0	376,201	不适用

张振波	副总经理	离任	男	54	2019年06月25日	2021年01月13日	82,700	0	0	0	82,700	不适用
马玉峰	财务负责人	离任	男	53	2020年09月25日	2021年08月13日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	668,201	0	0		668,201	--

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

1、刘平先生因工作调整原因辞去公司董事长、董事职务，张振波先生因个人原因辞去副总经理职务。详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于公司董事长、副总经理辞职及选举董事长、补选非独立董事的公告》（公告编号：2021-002）。

2、马玉峰先生因个人原因向公司董事会辞去财务总监职务。详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于公司财务负责人辞职的公告》（公告编号：2021-050）。

3、李翔先生因个人原因辞去第五届董事会董事、提名与薪酬考核委员会委员职务。详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于公司非独立董事辞职及补选的公告》（公告编号：2021-058）。

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
刘平	董事长	离任	2021年01月13日	因工作调整辞去董事长、董事职务
张振波	副总经理	离任	2021年01月13日	个人原因辞去副总经理职务
马玉峰	财务负责人	离任	2021年08月13日	个人原因辞去财务负责人职务
李翔	董事	离任	2021年09月24日	个人原因辞去董事职务
丁艺	财务负责人	聘任	2021年08月25日	第五届董事会第二十九次会议聘任为财务负责人
康晓丹	董事	被选举	2021年10月11日	2021年第二次临时股东大会选举为董事

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）董事情况

杨宇翔先生，1972年生，工学学士。杨宇翔先生历任中信证券股份有限公司董事总经理，平安证券股份有限公司董事长兼CEO，上海均直资产管理有限公司执行董事。现任上海锡玉翔投资有限公司执行董事及法定代表人，上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，北京一点网聚科技有限公司总经理及法定代表人。自2019年5月14日起任公司董事，自2021年1月13日起任公司董事长。

吴永平先生，1976年生，法学硕士。吴永平先生自2004年起至2016年6月在平安证券有限责任公司工作，历任投资银行事业部执行总经理、场外市场部行政负责人。吴永平先生自2016年7月至2018年11月任公司第四届董事会职工代表董事、董事会审计委员会委员、董事会秘书、副总经理等职务，现任润良泰的高级合伙人、深圳兆日科技股份有限公司独立董事、深圳市则成电子股份有限公司独立董事、天津市国瑞数码安全系统股份有限公司董事。自2021年1月29日起任公司董事、副董事长。

康晓丹先生，1980年出生，研究生学历。历任珠海九洲能源公司副总经理，珠海九洲控股集团有限公司发展管理部副总经理，珠海九洲控股集团有限公司发展管理部总经理，珠海九控投资有限公司执行董事、总经理，珠海九控股权基金管理有限公司执行董事，珠海九洲控股集团有限公司战略营运中心总经理、安全管理部主任，珠海控股资产管理有限公司总经理，珠海九洲文旅投资控股有限公司董事，珠海九洲蓝色干线投资控股有限公司董事。自2021年10月起任公司董事。

杨涛先生，1980年出生，本科学历。杨涛先生历任龙尚科技(上海)有限公司总经理、董事长，芯讯通无线科技(上海)有限

公司总经理、董事长。自2020年11月30日起任公司总经理，自2020年12月30日起任公司董事。

宋德亮先生，1972年出生，会计学博士。宋德亮先生曾任安永（中国）会计师事务所金融部项目经理，现任上海国家会计学院副教授，兼任上海市天宸股份有限公司独立董事。自2018年9月13日起任公司独立董事。

徐岷波先生，1966年生，本科学历。历任深圳捷意电脑公司副总经理，蛇口新欣软件公司开发三部工程师，现任深圳市金证科技股份有限公司董事。自2020年12月30日起任公司独立董事。

刘晓明先生，1975年生，博士研究生学历。现任北京市隆安律师事务所高级合伙人、管委会成员。自2020年12月30日起任公司独立董事。

（二）监事情况

刘明先生，1972年11月出生，硕士学历。2010年1月至2014年6月，历任中国工商银行山东省分行业务部副总经理、风险管理部副总经理、大客户业务部总经理；2014年6月至2018年5月，任平安银行济南分行副行长；2018年7月至今，任上海聚量岩翔投资管理合伙企业（有限合伙）财务总监。自2018年9月13日起任公司监事，自2018年9月17日起任公司监事会主席。

蔡素兰女士，1967年生，本科学历。历任珠海市高联实业有限公司副总经理，珠海九洲控股集团有限公司审计主管、下属企业财务经理、财务总监，珠海格力集团财务有限责任公司稽核部部长，现任珠海九洲控股集团有限公司风控合规中心总经理。自2020年12月30日起任公司监事。

黄鸿锦女士，1990年生，本科学历。2013年3月入职公司，历任子公司湖北日海通讯技术有限公司人事专员、公司人事部招聘工程师。自2018年4月起任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员情况

杨涛先生简历见董事会成员简历。

李玮先生，1980年生，经济学硕士。李玮先生历任华夏基金管理有限公司国际业务部经理，中国国际金融有限公司销售交易部副总经理，上海申银万国证券研究所有限公司机构销售部高级经理，平安证券有限责任公司销售交易部执行总经理，上海博流昀禾股权投资管理有限公司董事总经理。自2017年11月起任公司副总经理、董事会秘书。

丁艺先生，1988年生，本科学历，具有中国注册会计师资格（非执业）。2010年8月到2012年4月在普华永道（中天）会计师事务所审计部工作，2012年4月到2013年8月在安永（中国）咨询有限公司财务交易咨询部工作，2013年8月到2016年9月在平安证券股份有限公司场外市场部、投资银行事业部工作，2016年9月至2018年1月在上海博流昀禾股权投资管理有限公司投资部工作。2018年2月入职本公司，历任审计部经理、子公司财务总监、集团财务副总监。自2021年8月起任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨宇翔	珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2016年03月01日		否
蔡素兰	珠海九洲控股集团有限公司	风控合规中心总经理	2020年03月01日		是
康晓丹	珠海九洲控股集团有限公司	经营管理中心总经理	2020年03月01日		是
康晓丹	珠海九洲控股集团有限公司	战略营运中心总经理	2020年03月01日	2021年03月01日	是
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

杨宇翔	北京一点网聚信息技术有限公司	执行董事,总经理	2019年04月10日		否
杨宇翔	感知金控投资有限公司	执行董事	2015年08月27日		否
杨宇翔	上海岩杉企业管理咨询有限公司	执行董事	2018年04月20日		否
杨宇翔	北京中清龙图网络技术有限公司	董事	2017年12月09日		否
杨宇翔	北京一点数娱科技有限公司	经理	2019年09月12日		否
杨宇翔	上海锡玉翔投资有限公司	执行董事, 法定代表人	2016年08月12日		是
杨宇翔	北京一点网聚科技有限公司	经理	2019年03月26日		否
杨宇翔	山东一点智越信息科技有限公司	经理	2019年12月17日		否
杨宇翔	天津一点网聚科技有限公司	经理,执行董事	2019年10月11日		否
杨宇翔	济南晟睿信息科技有限公司	执行董事兼经理	2019年12月17日		否
杨宇翔	西藏睿迪企业管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年08月29日		否
杨宇翔	天津一点信通科技有限公司	经理,执行董事	2019年12月23日		否
杨宇翔	上海岩翔企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2016年07月06日		否
杨宇翔	上海昂毅企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2016年07月14日		否
杨宇翔	宁波锦泽企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年06月09日		否
杨宇翔	Ayla Networks, Inc.	董事			否
杨宇翔	上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2016年08月12日		否
杨宇翔	珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2016年09月14日		否
吴永平	上海润良泰物联网科技合伙企业(有限合伙)	高级合伙人	2016年01月01日		是
吴永平	深圳兆日科技股份有限公司	独立董事	2017年04月17日		是
吴永平	深圳千岸科技股份有限公司	董事	2020年12月04日		否
吴永平	深圳市则成电子股份有限公司	独立董事	2020年12月31日		是
吴永平	天津市国瑞数码安全系统股份有限公司	董事	2019年02月13日		否
吴永平	深圳市永诚资本管理有限公司	执行董事	2020年12月08日		否
吴永平	北京一点数娱科技有限公司	执行董事	2019年09月12日		否
吴永平	深圳市永诚实业管理有限公司	执行董事, 总经理	2022年04月07日		否
吴永平	深圳市前海永诚资产管理有限公司	执行董事	2020年12月10日		否
吴永平	山东一点智越信息科技有限公司	执行董事	2019年12月17日		否
吴永平	西藏卓恒企业管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年08月29日		否
吴永平	深圳市福泽安泰科技有限公司	执行董事, 总经理	2016年09月23日		否
杨涛	芯讯通物联网科技(上海)有限公司	董事长	2020年10月21日		否
杨涛	扬韬电子设备(广州)有限公司	执行董事	2021年11月22日		否
杨涛	扬韬控股(广州)有限公司	执行董事	2021年10月29日		否
杨涛	扬韬科技(广州)有限公司	经理、执行董事	2022年03月29日		否

杨涛	深圳市新田科技有限公司	董事	2022年01月19日		否
杨涛	深圳新田科技有限公司	董事	2022年01月12日		否
杨涛	北京保瑞达管理咨询有限公司	监事	2015年08月10日		否
杨涛	广州市珪璋信息科技有限公司	监事	2016年03月07日		否
杨涛	珠海市中泓基商贸发展有限公司	经理, 执行董事	2013年01月01日		否
杨涛	深圳市蕙侨互联网有限公司	总经理	2021年09月26日		否
杨涛	滔昀物联网科技(上海)合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年10月13日		否
杨涛	龙昇物联网科技(上海)合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年10月22日		否
杨涛	幸昱物联网科技(上海)合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年10月13日		否
杨涛	锐希讯物联网科技(上海)合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年10月13日		否
康晓丹	珠海九洲蓝色干线投资控股有限公司	董事	2020年06月03日		否
康晓丹	珠海九洲文旅投资控股有限公司	董事	2020年12月25日		否
康晓丹	珠海高速客轮有限公司	董事	2019年06月27日		否
康晓丹	珠海九洲开发建设有限公司	董事	2019年04月22日		否
康晓丹	龙威集团有限公司	董事	2019年01月01日		否
宋德亮	上海国家会计学院	副教授	2003年08月01日		是
宋德亮	上海市天宸股份有限公司	独立董事	2016年12月31日		是
宋德亮	浙商财产保险股份有限公司	独立董事	2019年11月01日		是
徐岷波	深圳市金证科技股份有限公司	董事	1998年08月21日		是
徐岷波	深圳市齐普生科技股份有限公司	董事	2018年11月01日		否
徐岷波	港融科技有限公司	董事	2018年11月03日		否
徐岷波	深圳市凯健奥达科技有限公司	董事	2006年05月11日		否
徐岷波	深圳市图晟科技有限公司	董事长	2006年03月14日		否
刘晓明	智慧互通科技股份有限公司	董事	2020年12月30日		是
刘晓明	北京市隆安律师事务所	高级合伙人	2018年01月01日		是
刘晓明	北京市朝阳区律师协会	副会长	2018年09月16日	2022年09月16日	否
刘晓明	中国人民大学	商学院学生职业导师	2020年05月21日		否
刘晓明	中国政法大学	实践导师	2019年04月02日		否
刘晓明	对外经济贸易大学	校外导师	2019年09月01日		否
刘晓明	北京理工大学	法律硕士校外导师	2018年01月01日		否
刘晓明	北京市儿童希望基金会	理事	2019年01月01日		否
刘晓明	海南国际仲裁院	仲裁员			否
刘明	上海聚均科技有限公司	董事	2018年10月01日		是
蔡素兰	珠海九控乡村旅游发展有限公司	监事会主席	2019年01月08日		否

蔡素兰	珠海市高联实业有限公司	监事	2019年01月08日		否
蔡素兰	珠海九洲商贸投资控股有限公司	监事	2020年03月10日		否
蔡素兰	珠海天志发展置业有限公司	监事	2019年09月18日		否
蔡素兰	龙威集团有限公司	董事	2019年01月08日		否
蔡素兰	珠海九洲物业管理有限公司	监事	2016年08月23日		否
蔡素兰	珠海九洲蓝色干线投资控股有限公司	监事	2020年06月03日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员的薪酬依据《公司董事、高级管理人员薪酬管理制度》确定，《公司董事、高级管理人员薪酬管理制度》经过股东大会审议通过。监事津贴由股东大会审议决定，在公司任职监事按其岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。在公司任职的董事、监事和高级管理人员的薪酬依据岗位、职务及工作业绩确定；独立董事的薪酬参照同行业同地区的薪酬水平确定。董事、监事和高级管理人员的薪酬均按月支付。

公司董事会提名与薪酬考核委员会对2021年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为2021年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨宇翔	董事长	男	50	现任	18	是
吴永平	副董事长	男	46	现任	22.16	是
杨涛	董事兼总经理	男	42	现任	71.11	否
康晓丹	董事	男	42	现任	0	是
宋德亮	独立董事	男	50	现任	12	是
徐岷波	独立董事	男	56	现任	12	是
刘晓明	独立董事	男	47	现任	12	否
刘明	监事会主席	男	50	现任	0	是
蔡素兰	监事	女	55	现任	0	是
黄鸿锦	职工代表监事	女	32	现任	18.22	否
李玮	董事会秘书兼副总经理	男	42	现任	42	否
丁艺	财务负责人	男	34	现任	12.9	否
刘平	董事长	男	59	离任	2.14	否
张振波	副总经理	男	54	离任	9.03	否

李翔	董事	男	54	离任	0	是
马玉峰	财务负责人	男	53	离任	38.8	否
合计	--	--	--	--	270.36	--

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
第五届董事会第十九次会议	2021年01月13日	2022年01月14日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-001
第五届董事会第二十次会议	2021年01月29日	2021年01月30日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-006
第五届董事会第二十一次会议	2021年04月22日	2021年04月23日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-014
第五届董事会第二十二次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-025
第五届董事会第二十三次会议	2021年05月20日	2021年05月21日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-031
第五届董事会第二十四次会议	2021年05月25日	2021年05月25日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-034
第五届董事会第二十五次会议	2021年05月31日	2021年06月01日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-037
第五届董事会第二十六次会议	2021年06月07日	2021年06月08日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-040
第五届董事会第二十七次会议	2021年06月25日	2021年06月26日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-042
第五届董事会第二十八次会议	2021年07月29日	2021年07月30日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-046
第五届董事会第二十九次会议	2021年08月25日	2021年08月26日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-051
第五届董事会第三十次会议	2021年09月24日	2021年09月25日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-056
第五届董事会第三十一次会议	2021年10月27日	2021年10月28日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-064
第五届董事会第三十二次会议	2021年11月30日	2021年12月01日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-067
第五届董事会第三十三次会议	2021年12月23日	2021年12月24日	内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-072

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨宇翔	15	2	13	0	0	否	1
吴永平	14	1	13	0	0	否	3
杨涛	15	6	9	0	0	否	4
康晓丹	3	0	3	0	0	否	1
宋德亮	15	0	15	0	0	否	3
徐岷波	15	12	3	0	0	否	4
刘晓明	15	0	15	0	0	否	3
李翔				0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，并对提交董事会审议的各项议案各抒己见、深入讨论，为公司的健康发展建言献策，做出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。

同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力，主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。独立董事勤勉尽责，积极了解公司经营状况、内部控制体系建设以及公司董事会、股东大会决议的执行情况，提醒公司充分发挥内部审计部门的审核力度，及时发现实际运作中存在的问题，及时调整及修订公司流程、制度，做到有法可依，有据可寻。督促公司依据监管部门公司治理的相关要求，加大公司内部控制管理，逐步提升公司管理水平，利用出席公司相关会议的机会，积极深入公司及子公司进行现场调研，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。

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	宋德亮、刘晓明、吴永平	7	2021 年 01 月 21 日	审议《关于 2020 年财务报告审计安排的议案》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，对公司 2020 年年度报告审计安排提出意见，指导审计工作有序开展。	审议通过了全部会议议案	无
			2021 年 04 月 12 日	审议《关于 2020 年业绩快报的内部审计报告》、《关于 2020 年会计报表的内部审计报告》、《2020 年度内部审计工作总结报告》、《2020 年度内部控制的自我评价报告》、《关于关联方资金占用及对外担保情况的内部审计报告》、《关于审议<2020 年度审计报告（初稿）>的议案》、《关于会计师事务所 2020 年度审计工作总结的报告》、《关于 2020 年四季度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核定期报告、关联交易、募集资金使用情况等内容，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展。	审议通过了全部会议议案	无
			2021 年 04 月 25 日	审议《关于 2021 年第一季度财务报表的内部审计报告》、《关于 2021 年一季度的内部审计工作的内部审计工作总结报告》、《关于	根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核季度报告，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展。	审议通过了全部会议议案	无

				2021 年一季度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》			
			2021 年 08 月 23 日	审议《关于 2021 年半年度财务报表的内部审计报告》、《关于 2021 年第二季度的内部审计工作的总结报告》、《关于 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》	根据法规指引要求, 结合公司实际情况, 审核定期报告, 对内部审计结果提出意见, 指导内部审计工作有序开展。	审议通过了全部会议议案	无
			2021 年 10 月 22 日	审议《关于 2021 年第三季度财务报表的内部审计报告》、《关于 2021 年第三季度的内部审计工作的总结报告》、《关于 2021 年第三季度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》	根据法规指引要求, 结合公司实际情况, 审核季度报告, 对内部审计结果提出意见, 指导内部审计工作有序开展。	审议通过了全部会议议案	无
			2021 年 11 月 26 日	审议《关于拟变更会计师事务所的议案》	审计委员会对拟聘任的大华会计师事务所(特殊普通合伙)的相关业务审计资格和评估资格进行了认真审核, 确认其具备上市公司提供审计服务的经验、能力和独立性。并同意将该议案提交董事会审议。	审议通过了全部会议议案	无
			2021 年 12 月 16 日	审议《关于 2021 年财务报告审计安排的议案》	根据法规指引要求, 结合公司实际情况, 对公司 2020 年年度报告审计安排提出意见, 指导	审议通过了全部会议议案	无

					审计工作有序开展。		
提名与薪酬考核委员会	徐岷波、刘晓明、李翔	3	2021年04月12日	审议《关于公司2020年度董事、监事、高级管理人员薪酬发放的议案》	提名与薪酬考核委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，认为公司2020年度董监高薪酬发放的金额合理。	审议通过了全部会议议案	无
			2021年08月13日	审议《关于聘任公司财务负责人(财务总监)的议案》	提名与薪酬考核委员会就候选人资格进行了审查，确认该候选人具备担当上市公司财务负责人的专业能力和经验，同意将该议案提交董事会审议。	审议通过了全部会议议案	无
			2021年09月23日	审议《关于补选非独立董事的议案》	提名与薪酬考核委员会就候选人资格进行了审查，确认该候选人具备担当上市公司非独立董事的专业能力和经验，同意将该议案提交董事会审议。	审议通过了全部会议议案	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）	660
-------------------	-----

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,053
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,770
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,824
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	643
销售人员	352
技术人员	1,384
财务人员	72
行政人员	306
其他	13
合计	2,770
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	120
本科	1,138
大专	612
高中及中专	279
高中以下	621
合计	2,770

2、薪酬政策

公司薪酬政策遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平和可持续发展的基本原则，按岗位任职资格标准确定薪资标准，将贡献、能力、岗位责任大小作为薪酬分配的依据。公司依据上一年度经营业绩完成情况、任职资格分析、下一年度经营指标预算等对薪酬进行调整，由公司各部门、人事行政部提出薪酬调整方案，按人事管理权限审批后执行。

3、培训计划

公司人事行政部根据本年度经营目标、战略规划和各部门培训申请，制定相应的培训计划，按人事管理权限审批后组织实施，重点包括如下几个方面：

（1）根据公司人才培养目标，搭建了科学的人才梯队培养体系及完善的后备人才库，通过全方位的人才盘点，评估员工综合素质和发展潜力，建立公司人才发展地图，为后续人才的选、用、育、留提供依据，为公司战略发展提供可持续的人才保障。

（2）搭建内部培训师队伍，积极引进外部管理专家和专业培训师，组织开发系列培训课件，针对各技术、职能、管理等岗位系列开展在岗专题培训，同时根据培训对象的不同，使用多种形式结合的授课方式。

（3）公司大力支持员工自我能力提升，鼓励员工参加技术职称、职业资格、设备操作认证、学历提升等考试，督促公

司员工个人能力进步，以“传帮带”等形式带动公司整体积极、勤勉、好学的工作氛围。

(4) 为加强后备人才的引进和培养，公司与重庆邮电大学强强联合，达成产学研合作关系，双方积极推进行业人才培养，并在专业技术方面尝试展开合作，推动行业技术升级和人才发展。

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司 2021 年度实现归属于母公司的净利润 2,229.44 万元，但每股收益未达到 0.1 元/股，不符合公司章程规定的现金分红条件，为保障公司持续、稳定经营，公司决定 2021 年度不分配现金红利。	公司滚存的未分配利润结转至下一年度，本年度补充流动资金用于公司日常运营。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
一期员工持股计划	83	16,818,922	因 1 名持股对象在报告期内	4.49%	员工自有或自筹资金

			主动辞职，丧失持有人资格。		
二期员工持股计划	134	758,308	因 11 名持股对象在报告期内主动辞职，丧失持有人资格。	0.20%	员工自有或自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
吴永平	副董事长	300,999	262,604	0.07%
杨涛	董事兼总经理	196,698	73,560	0.02%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，两期员工持股计划皆没有参加过公司的股东大会，不存在行使股东权利的情况。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

2021年以来，公司按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》以及公司内部控制规范的规定及要求，坚持以风险管理为基础，结合公司经营管理实际需要，通过对公司内部控制运行情况进行持续监督，不断改进及优化各项重要业务流程，及时健全和完善内部控制体系，促进内部控制体系与外部环境变化和内部管理需求相适应，提高公司整体目标实现的可能性。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，存在财务报告内部控制重大缺陷3项，董事会认为，公司于2021年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的非财务报告内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2021年01月01日	销售与收款业务在收入确认时点上财务部门缺少对业务信息进行必要的审阅和监督流程	影响营业收入及营业成本和费用确认的准确性，合同资产、应收账款及存货等财务报表项目的计价，与之相关的财务报告内部控制设计和运行失效	进一步夯实财务基础，提高财务核算信息质量及效率，保证信息披露的及时性与准确性。按照国家及公司有关会计基础工作规范和要求，进一步规范各项财务业务标准和流程，加强财务内审，及时全面、如实反映财务信息；加强对财务人员的专业知识培训，提高财务人员的业务素质和专业胜任能力；进一步提高财务会计信息质量，认真总结基础工作规范化的经验教训，进一步强化对财务会计基础工作的监督和检查。加强企业内部审计，促进企业规范发展。	2022年05月01日	尚待整改	尚待整改
2021年01月01日	个人备用金使用制度未有效执行	造成期末存在部分个人备用金余额较大且备用金账龄超过1年的情况	公司将按照《备用金管理制度》严格执行备用金请款及报销执行，能做好成本费用管理的各项基础工作、明确费用的开支标准和范围。加强内部审计，强化内部控制意识与文化，保障制度的有效实施。	2022年05月01日	尚待整改	尚待整改
2020年11月30日	与关联方及关联交易的识别和披露相关的内部控制存在缺陷，无法保证关联方及关联方交易被及时识别，并履行相关的审批和披露事宜	影响财务报告中关联方及关联方交易信息披露的完整性和准确性，与之相关的财务报告内部控制运行失效	2021年公司子公司芯讯通与参股公司Cathay Tri-Tech., Inc 发生产品购销的日常关联交易，交易金额为2678.20万元。上述关联交易已于公司第五届董事会第三十四次会议和第五届监事会第二十六次会议补充确认。公司、董事、监事及高管等将加强学习上市公司相关法律、法规及规范性文件，进一步规范公司治理和三会运作机制，提升公司规范化运作水平。同时加强全员学习，要求各职能部门、各子公司管理层和员工通过内训、外训等方式加强对法律法规及各项内控制度的培训学习，强化规范意识，保障各项规章制度的有效落实，建立良好的内部控制文化，强化内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内控管理水平，促进公司长期健康、可持续发展。	2022年05月01日	尚待整改	尚待整改

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、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 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：A、公司董事、监事和管理层对财务报告构成重大影响的舞弊行为；B、企业更正已公布的财务报告；C、公司聘请的会计师事务所发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；D、企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；E、其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重大水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。如：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、未建立反舞弊程序和控制措施；C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的。</p>	<p>重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；</p> <p>重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；</p> <p>一般缺陷：如果缺陷发生的可能较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>

定量标准	<p>以上一年度合并报表数据为基准，确定上市公司合并报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：</p> <p>重大缺陷： 资产:潜在错报>总资产的 5%； 收入:潜在错报>营业收入的 5%； 净利润：潜在错报>净利润的 5%。</p> <p>重要缺陷： 资产:总资产的 2%<潜在错报≤总资产的 5%； 收入:营业收入的 2%<潜在错报≤营业收入的 5%； 净利润：净利润的 2%<潜在错报≤净利润的 5%。</p> <p>一般缺陷： 资产:潜在错报≤总资产的 2%； 收入:潜在错报≤营业收入的 2%； 净利润：潜在错报≤净利润的 2%。</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定上市公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：</p> <p>重大缺陷：损失金额≥资产总额的 1.0% ；</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5%≤损失金额<资产总额的 1.0% ；</p> <p>一般缺陷：损失金额<资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		3
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了日海智能科技股份有限公司（以下简称“日海智能公司”）2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、导致否定意见的事项</p> <p>重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控</p>

制缺陷的组合。

在内部控制审计中，我们注意到日海智能公司的财务报告内部控制存在如下重大缺陷：

1.日海智能公司的销售与收款业务在收入确认时点上财务部门缺少对业务信息进行必要的审验和监督流程，影响营业收入及营业成本和费用确认的准确性，合同资产、应收账款及存货等财务报表项目的计价，与之相关的财务报告内部控制设计和运行失效。

2.日海智能公司与关联方及关联交易的识别和披露相关的内部控制存在缺陷，无法保证关联方及关联方交易被及时识别，并履行相关的审批和披露事宜，影响财务报告中关联方及关联方交易信息披露的完整性和准确性，与之相关的财务报告内部控制运行失效。

3.日海智能公司的个人备用金使用制度未有效执行，造成期末存在部分个人备用金余额较大且备用金账龄超过 1 年的情况。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使日海智能公司内部控制失去这一功能。

日海智能公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。在日海智能公司 2021 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在 2022 年 4 月 29 日对日海智能公司 2021 年财务报表出具的审计报告产生影响。

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，日海智能公司于 2021 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	否定意见
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

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了日海智能科技股份有限公司2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

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

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和《公司章程》等规范性文件，发现问题，查找不足，以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。

（一）公司治理存在的问题

- 1、公司存在董监高未按照规定出席（列席）、也未出具书面请假函或委托其他人参会。
- 2、公司部分内部管理规定存在更新不及时、执行不到位情况，印鉴公章授权和分级审批制度不完善。
- 3、公司内部制度更新不及时，公司章程仍沿用旧证券法，未明确征集投票权的股东最低持股比例。
- 4、公司未与董事签订劳动合同。

（二）公司整改情况

- 1、公司在后续会议通知中明确要求董监高参加会议，对无法参会的要求签署书面请假条。
- 2、公司制定、颁布了《印章管理制度》，并已实施。并对OA系统中印章使用、外借等审批流程进行细化。
- 3、有关内部制度和公司章程修订的议案已提交第五届董事会第三十四次会议审议，已获董事全票审议通过，待2021年年度股东大会审议批准实施。
- 4、公司在发现存在未与董事签订劳动合同的情形后，已与全体董事签订劳动合同。

公司治理的不断规范和治理水平的不断提高，是提高公司运行质量、保障公司持续发展的关键。公司将继续完善上市公司治理结构，规范上市公司运作，以优异的业绩回报投资者。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

公司通过新建工厂淘汰落后产能、选用技术先进的高效设备等系列措施，减少了企业的用电消耗。公司坚持不断地向员工宣传环保知识，提高员工的环保意识，通过全员的共同努力，实现企业与环境和谐共存的可持续发展目标。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司把为社会创造繁荣作为应当承担社会责任的一项承诺，规范经营，在自身发展的同时，注重社会责任，以实现经济效益和社会效益双增长，努力做一个受员工热爱、客户信赖、社会尊重的优秀企业。

公司始终把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，持续加大环保投入，公司对生产过程中产生的污染物严格控制，努力做到从源头上控制污染物排放，通过技术升级、工艺创新、节能降耗、循环利用和治理等，努力降低对周边环境的影响。

公司坚持与供应商、客户、金融机构等合作伙伴互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。重视供应商管理，加强监督考核，为供应商提供质量控制帮助，协助其完善生产工艺和品质管控；与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，不断提升产品品质，提高服务质量。

公司坚持以人为本、注重人才培养，不断改善员工的工作环境和居住环境，使其安心工作、生活，没有后顾之忧；重视员工培训、学习与素质提升，为员工提供宽广的成长平台；关注员工业余生活和身心健康，组织各类文体活动丰富员工生活、展示员工才艺，同时也增强企业凝聚力和战斗力。通过清风拍卖会向员工提供福利商品，也凸显公司廉洁自律的工作作风和企业的良好形象。

作为资本市场的参与者，公司尊重资本市场运行规律，重视投资者关系管理，合规信息披露，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。以现场结合网络投票方式召开股东大会，便利股东参与公司经营决策，有效保障投资者的合法权益。同时公司通过微信公众号，及时向投资人及公众披露公司的动态，便于投资人对公司业务及发展情况的了解。

此外，针对2021年7月份河南郑州、新乡、鹤壁等地遭遇百年难遇的强降雨天气，造成郑州市区及周边发生严重的洪涝灾害，直接导致通信基站大面积退服，多条通信光缆受损，数万用户通信服务受到影响。公司在河南区域的子分公司全体人员都投入到了网络抢险的第一线进行抗灾抢险。全体日海人积极踊跃捐款，接收员工捐款共计149,304元。另外，智能设备

额外捐赠15台RY-F600P光纤熔接机，2台OTDR-6000H光时域反射仪，市场价合计约6万元。为保障河南省基础通信设备正常运转，日海智能设备员工们日以继夜、加班加点以最快的时间完成了运营商客户需求，不计成本地全力支援河南省的灾情应急保障。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

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	珠海九洲	独立性承诺	保证上市公司独立性，包括：确保上市公司人员独立、确保上市公司资产独立完整、确保上市公司财务独立、确保上市公司机构独立、确保上市公司业务独立。	2020年11月03日	长期有效	严格履行
	珠海九洲	避免同业竞争和规范关联交易的承诺	避免同业竞争；规范关联交易。	2020年11月03日	长期有效	严格履行
资产重组时所作承诺	--	--	--	--	--	--
首次公开发行或再融资时所作承诺	润达泰及润良泰、薛健	其他	(一) 不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;(二) 切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺,如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的,同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任;(三) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本企业/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2019年04月17日	长期有效	严格履行
	全体董事、高管	其他	(一) 本人承诺不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方	2019年04月17日	长期有效	严格履行

			<p>式损害公司利益；(二) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；(三) 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；(四) 本人承诺由董事会或董事会提名与薪酬考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(五) 未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(六) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；(七) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>			
股权激励承诺	--	--	--	--	--	--
其他对公司中小股东所作承诺	润达泰	增持承诺	润达泰于 2021 年 1 月 30 日起至 2021 年 7 月 30 日，通过深圳证券交易所以集中竞价、大宗交易方式累计增持公司股份 5,633,053 股，占公司总股本的 1.5046%	2021 年 01 月 29 日	2021 年 1 月 30 日-2021 年 7 月 30 日	履行完毕
	海若公司	税收优惠相关	若公司公开发行股票并上市后国家税务部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，本公司将无条件全额承担公司在本次发行上市前应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用。	2008 年 09 月 30 日	长期	严格履行
	王文生	税收优惠相关	若公司公开发行股票并上市后	2008 年 09	长期	严格履行

			国家税务主管部门要求日海电气补缴因享受有关税收优惠政策而免缴或少缴的企业所得税，本承诺人将无条件全额承担公司本次发行上市前日海电气应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用。	月 30 日		
	润良泰、润达泰、锡玉翔、薛健	避免同业竞争和规范关联交易的承诺	避免同业竞争；规范关联交易。	2016 年 07 月 01 日	长期	严格履行
	润良泰	兜底增持承诺	公司及全资、控股子公司全体员工经公司证券部事先确认拟购买数量，并在 2018 年 10 月 19 日至 2018 年 11 月 19 日期间完成净买入日海智能股票，连续持有 36 个月以上，且持有期间连续在公司履职的，该等公司股票的收益归员工个人所有，若该等股票产生的亏损，由润良泰予以补偿。	2018 年 10 月 19 日	36 个月	履行完毕
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

董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明：

大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）对日海智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“日海智能”）2021年度财务报表进行审计，对公司出具了无法表示意见的《审计报告》（大华审字[2022]0011261号）。

根据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14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定的要求，公司董事会对该无法表示意见涉及事项作出专项说明如下：

一、 无法表示意见

我们审计了日海智能科技股份有限公司（以下简称“日海智能公司”或“公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、 形成无法表示意见的基础

1. 因疫情影响导致的审计范围受限

（1）重要子公司审计受限

如财务报表附注十四、其他重要事项所述，日海智能公司重要子公司龙尚科技（上海）有限公司（以下简称“龙尚科技公司”）、芯讯通无线科技(上海)有限公司（以下简称“芯讯通公司”）均位于上海市，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，上海实施对人员流动管控等防疫措施，我们无法开展现场审计工作。截止审计报告日，我们无法实施其他满意的替代程序完成龙尚科技公司和芯讯通公司的审计工作，从而无法确认是否需要对其报表进行调整。同时，如合并财务报表附注六、注释18.商誉所述，截止2021年12月31日，日海智能公司合并层面由于龙尚科技公司形成的商誉账面原值13,659.60万元、商誉减值准备5,425.92万元，由于芯讯通公司形成的商誉账面原值34,231.96万元，未计提商誉减值准备。我们亦无法确认是否需要龙尚科技公司和芯讯通公司的商誉减值准备进行调整。

（2）函证受限

按照审计准则的要求，针对日海智能公司的具体情况，我们设计并执行了函证程序。由于新型冠状病毒肺炎疫情等原因，导致部分银行及往来与收入函证程序无法执行。截止审计报告日，共有3份银行函证、116份往来（含收入）函证因快递停运无法发出；已发出的207份银行函证、1,764份往来（含收入）函证中，尚有51份银行函证、537份往来（含收入）函证未收回，未回函的比例分别为24.64%和30.44%。我们执行的替代程序仍然不能为发表审计意见提供充分、适当的审计证据，因此我们无法确认公司财务报表与上述函证相关报表项目列报的准确性。

2. 资产减值的计量

如合并财务报表附注六、注释3.应收账款所述，截止2021年12月31日，应收账款账面余额209,302.99万元，坏账准备29,597.80万元，账面价值179,705.19万元。如合并财务报表附注六、注释8.合同资产所述，截止2021年12月31日，合同资产账面余额137,577.81万元，减值准备4,410.41万元，账面价值133,167.40万元。如合并财务报表附注六、注释7.存货所述，截止2021年12月31日，日海智能公司存货账面原值158,055.93万元，存货跌价准备9,706.71万元，账面价值148,349.22万元。截止审计报告日，我们未能获取到相应资产减值测试的具体资料，无法实施满意的审计程序获取充分、适当的审计证据确认上述资产减值准备计提的充分性和恰当性。

3. 其他应收款中个人备用金

如合并财务报表附注六、注释6.其他应收款所述，截止2021年12月31日，其他应收款账面余额42,219.54万元，其中个人备用金和个人往来款余额3,126.52万元。截止审计报告日，我们未能获取部分款项未按内部控制制度执行的合理依据，无法

实施满意的审计程序获取充分、适当的审计证据确认这些款项是否存在应结转费用或成本而未结转的情形以及坏账准备计提是否充分。

4. 其他权益工具投资的公允价值

如合并财务报表附注六、注释12.其他权益工具投资所述，截止2021年12月31日，日海智能公司其他权益工具投资账面价值为21,500.94万元，其中对Ayla Networks,Inc的投资账面价值为16,703.74万元。截止审计报告日，我们未能获取到充分、适当的审计证据确认其价值的准确性。

5. 财务报告相关内部控制存在重大缺陷

报告期内，日海智能公司与财务报告相关内部控制存在重大缺陷，影响财务报表中收入、成本、费用、合同资产、应收账款和存货等项目的编制和列报。我们未能获取到充分、适当的审计证据判断因财务报告相关内部控制存在重大缺陷对公司财务报表的具体影响，无法确定是否需要与之相关的项目期初数据和本期数据进行调整。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

日海智能公司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，日海智能公司管理层负责评估日海智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算日海智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督日海智能公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对日海智能公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于日海智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

五、公司董事会对无法表示意见涉及事项的意见

公司董事会认为，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会尊重其独立判断。董事会将组织公司董事、监事、高管等积极采取有效措施，消除审计报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司持续、健康地发展。董事会将持续关注并监督公司管理层采取相应的措施，尽快解决所涉及的相关事项，维护广大投资者的利益。

六、消除该事项及影响的具体措施

公司董事会高度重视大华所出具的无法表示意见涉及事项对公司产生的影响，公司董事会和管理层将通过以下措施消除该事项及影响：

1、公司将针对审计机构提出的缺陷深入开展自查，进一步提升公司治理水平，保证治理制度要求的科学性与规范性；完善内部控制工作机制，加强制度建设，充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能，控制风险隐患，加强风险管控，形成运行监督、自我评价、缺陷整改、体系完善的内控闭环管理，促进公司可持续发展，确保公司健康发展。

2、进一步夯实财务基础，提高财务核算信息质量及效率，保证信息披露的及时性与准确性。按照国家及公司有关会计基础工作规范和要求，进一步规范各项财务业务标准和流程，加强财务内审，及时全面、准确反映财务信息；加强对财务人员的专业知识培训，提高财务人员的业务素质和专业胜任能力；进一步提高财务会计信息质量，认真总结基础工作规范化的经验教训，进一步强化对财务会计基础工作的监督和检查。加强企业内部审计，促进企业规范发展。

公司后续将以保护上市公司基本利益，维护广大投资者合法权益为前提，采取有效措施尽快消除上述不确定因素对公司的影响。公司董事会将根据该事项的进展情况，严格按照相关信息披露准则，及时履行信息披露义务，并提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明：

大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）对日海智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“日海智能”）2021年度财务报表进行审计，对公司出具了无法表示意见的《审计报告》（大华审字[2022]0011261号）。公司董事会出具了《董事会关于2021年度审计报告无法表示意见涉及事项的专项说明》。

根据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14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》

和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定的要求，公司监事会对《董事会关于2021年度审计报告无法表示意见涉及事项的专项说明》进行了认真审核，并提出书面审核意见如下：

经审核，大华会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审慎性原则，为公司出具无法表示意见审计客观地反映了公司的实际情况。我们认为，针对导致大华所出具无法表示意见审计报告涉及的事项，以及董事会对无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明符合公司情况，符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，揭示了公司的财务风险，并对审计报告中涉及的无法表示意见相关事项的提出了应对措施，该事项不影响公司报告期财务状况和经营成果。监事会对大华所出具的无法表示意见审计报告无异议，并同意公司董事会对无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明。

监事会将继续督促董事会和管理层切实采取有效措施，持续改善公司经营状况，完善公司治理，防范经营风险，保持公司持续、稳定、健康的发展，尽快消除无法表示意见涉及事项的影响，切实维护好公司和全体股东的权益。

独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明：

作为公司独立董事，我们对大华所出具的2021年度无法表示意见审计报告及董事会出具的《董事会关于2021年度无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了认真审阅，我们认为：大华会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审慎性原则，为公司出具的2021年度无法表示意见审计报告涉及事项，以及董事会对2021年度无法表示意见审计报告涉及事项的说明符合公司情况，符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，揭示了公司的财务风险，并对审计报告中涉及的无法表示意见相关事项的提出了应对措施，该事项不影响公司报告期财务状况和经营成果，我们同意该专项说明。

我们希望并将督促公司董事会和管理层积极推进相关工作，落实各项措施，以最大限度维护公司权益，保护中小投资者的利益，并严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

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

会计政策变更说明：

财政部于2018年12月修订并发布《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应变更，自2021年1月1日起执行新的租赁准则，在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为4.8-7.4%

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
使用权资产	---	98,614,365.94	98,614,365.94
资产合计	---	98,614,365.94	98,614,365.94
一年内到期的非流动负债	115,849,243.98	29,377,574.05	145,226,818.03
租赁负债	---	69,236,791.89	69,236,791.89
负债合计	115,849,243.98	98,614,365.94	214,463,609.92

注：上表仅呈列受新租赁准则影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

(1) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2

月2日起施行（以下简称“施行日”）。本公司对于2021年1月1日至解释14号施行日之间新增的解释14号规定的业务，已根据解释14号进行调整，对于2020年12月31日前开始实施且施行日之前发生的尚未完成的有关PPP项目合同，进行了追溯调整。

执行解释第14号对2021年1月1日财务报表相关项目的影 响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
存货	1,076,175,418.70	10,719,606.04	1,086,895,024.74
在建工程	12,484,529.50	-10,719,606.04	1,764,923.46
资产合计	1,088,659,948.20	--	1,088,659,948.20

注：上表仅呈列受解释第14号影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

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

2021年2月1日公司注销无锡龙尚，无锡龙尚于核准注销日不再纳入合并报表范围。

2021年3月29日，全资子公司日海智能设备与深圳信创信息系统技术有限公司签署《合作框架协议解除协议暨股权转让协议》，公司将持有日海飞信70%的股权转让给深圳信创信息系统技术有限公司。日海飞信自2021年4月起不再纳入公司合并报表范围。

2021年4月7日，全资子公司日海物联与袁晓芸签署《合伙出资转让协议》，日海物联将持有启源莱的全部有限合伙份额转让予袁晓芸。启源莱自2021年4月起不再纳入公司合并报表范围。

2021年6月23日，全资子公司日海物联公司设立爱邻居，上述新设公司于设立日纳入合并报表范围。

2021年11月1日，全资子公司芯讯通设立广州芯讯通，上述新设子公司于设立日纳入合并报表范围。

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	215
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	秦睿、丁颖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2021年11月30日召开了第五届董事会第三十二次会议、第五届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，并提交公司2021年第三次临时股东大会获审议通过，同意公司聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2021年度财务审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

√ 适用 □ 不适用

公司因2021年度被出具无法表示意见的审计报告及否定意见的内部控制审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》的相关规定，深圳证券交易所将对公司股票交易实施“退市风险警示”和“其他风险警示”。敬请广大投资者注意投资风险。

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

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
公司与成都凯特诺信信息技术有限公司、汪巍合同纠纷	3,400	否	公司向深圳市中级人民法院起诉，要求被告归还货款，法院于2016年2月4日受理。深圳市中级人民法院于2017年11月28日作出一审判决。成都凯特提起上诉后，公司与上诉人成都凯特公司已于二审阶段调解结案。	2018年5月31日本案二审法院作出民事调解书，确认公司与成都凯特对本案与深圳市南山区人民法院审理的（2016）粤0305民初9182号案项下的债权债务冲抵完毕，成都凯特应向公司支付人民币3400万元，以了结双方在两案项下全部债权债务关系；汪巍对成都凯特的上述债务承担连带清偿责任；林娅琴以其与汪巍共有房产中所持份额为限对成都凯特上述债务承担清偿责任。	目前本案仍在执行中，剩余1166.97万元尚未执行完毕。		
深圳瑞研起诉深圳市自达电子有限公司货款纠纷	455	否	二审已判决并生效。	一审法院判决：判令被告深圳自达向原告深圳瑞研支付货款共计人民币455.0665万元及利息。二审法院驳回深圳自达的上诉请求，维持原判。	目前尚未执行完毕。		
日海物联起诉贵州瑞葆科技有限公司货款纠纷	919.52	否	公司向深圳市宝安区人民法院起诉，要求被告支付货款、违约金等合计919.52万元，法院于2021年3月10日受理立案。	一审法院判决：判令被告贵州瑞葆科技有限公司向原告日海物联支付货款6,150,160元及违约金（违约金以6150160原为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准	本案二审程序暂未开庭审理。		

				上浮 50%，自 2021 年 1 月 1 日起计至款项付清之日止)。被告贵州瑞葆于 2022 年 1 月 11 日向法院提起上诉，二审程序暂未开庭审理。			
王浩文诉日海物联、日海通服及本公司服务合同纠纷案	60	是	作为被告的日海物联不服上述判决，并于 2021 年 12 月 31 日向广州市中级人民法院提起上诉，2022 年 4 月 14 日法院已开庭审理，目前，尚未作出判决。	2021 年 12 月 15 日，广州市黄埔区人民法院（2021）粤 0112 民初 12292《民事判决书》判决：一、被告中的日海物联公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告王浩文支付款项 60.00 万元及违约金（以 60.00 万元为本金，从 2021 年 1 月 23 日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计至实际付清之日止）；二、驳回原告王浩文其他诉讼请求。	尚未作出判决。		
日海物联诉上海中光信息工程有限公司合同纠纷案	246.69	否	法院尚未作出判决。	2021 年 7 月 27 日，原告日海物联向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告上海中光信息工程有限公司向原告立即支付合同款项 176.00 万元；2.判令被告向原告立即支付逾期付款违约金（以欠款本金 176.00 万元为基数，按年利率 15.40%，自 2018 年 12 月 7 日起计算至实际付清之日止，暂计至 2021 年 7 月 16 日为 70.69 万元），前述二项合计及违约金 246.69 万元；3.判令本案全部诉讼费用由被告承担。目前，法院尚未作出判决。	尚未作出判决。		
日海物联与触智(上海)信息科技有限公司合同纠纷案	83.36	否	深圳仲裁委员会尚未审理。	2021 年 7 月 26 日，申请人日海物联公司向深圳仲裁委员会提起仲裁请求：一、被申请人触智(上海)信息科技有限公司向申请人支付货款 63.14 万元及延迟付款违约金（以 63.14 万元为基数，按年利率 15.40%，自 2019 年 6 月 28 日起计算至实际付清之日止，暂计至 2021 年 7 月 26 日为 20.22 万元），合计 83.36 万元；二、申请仲裁费、保全费、律师费由被申请人承担。目前，深圳	深圳仲裁委员会尚未审理。		

				仲裁委员会尚未审理。			
伟仕佳杰（重庆）科技有限公司诉本公司合同纠纷案	143.3	是	本公司已向一审法院深圳市福田区人民法院提起反诉。目前，一审法院尚未作出判决。	2021年7月22日，原告伟仕佳杰（重庆）科技有限公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告本公司向原告支付货款余款136.50万元，按应付款之日起计算至实际付清之日止的违约金（自应付之日2020年1月15日起按每日0.05%暂计算至起诉之日为6.80万元，按照实际付款日追索）；2.判令被告承担本案的全部诉讼费用。本公司已向一审法院深圳市福田区人民法院提起反诉。目前，一审法院尚未作出判决。	本公司已向一审法院深圳市福田区人民法院提起反诉。目前，一审法院尚未作出判决。		
深圳日海智慧城市科技有限公司诉北京燕清联合文化产业发展中心及第三人北京创科翼展科技发展有限公司合同纠纷案	260.37	否	2022年4月12日，本案一审法院北京市大兴区人民法院（2021）京0115民初23460号《民事判决书》判决：驳回原告的全部诉讼请求。	2021年11月5日，原告深圳日海智慧城市科技有限公司向北京市大兴区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告北京燕清联合文化产业发展中心立即向原告支付剩余服务费用232.2万元；2.判令被告立即向原告支付违约金，违约金以232.2万元为本金，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的150.00%标准，自2019年12月30日起算至被告全部付清之日至，暂计算至2021年9月2日为28.17万元；3.判令被告承担本案全部诉讼费用。	本案涉及的相关款项，上述原告公司将继续向法院对第三人提起诉讼。		
日海物联公司诉周培培、黄路亿、上海熠升网络科技有限公司合同纠纷案	388.37	否	法院尚未开庭审理。	2021年11月24日，原告日海物联向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告一周培培立即向原告支付受让款387.50万元；2.判令被告一立即向原告支付延迟付款违约金，违约金以387.50万元为本金，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的150.00%标准，自2021年11月1日起算至被告一全部付清之日至，暂计算至2021	法院尚未开庭审理。		

				年 11 月 15 日为 0.87 万元；以上暂合计 388.37 万元；3.判令被告二黄路亿对被告一全部债务承担连带清偿责任；4.判令被告三上海熠升网络科技有限公司对被告一全部债务承担连带清偿责任；5.三被告承担本案诉讼费、保全费、担保费等。目前，法院尚未开庭审理。			
小柚互动（深圳）科技有限公司诉日海物联网公司及本公司服务合同纠纷案	175.58	是	一审法院尚未开庭审理	2021 年 11 月 4 日，原告小柚互动(深圳)科技有限公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告一日海物联网公司向原告支付拖欠的服务费 171.32 万元；2.判令被告一向原告支付清偿全部服务费之日止的资金占用损失费，暂计 1.26 万元（自 2021 年 8 月 23 日起暂计至 2021 年 11 月 1 日，以拖欠服务费 171.32 万元为基数，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算）；3.判令被告一承担原告因维权而支付的律师费 3.00 万元；4.判令被告二本公司对上述款项承担共同连带偿还责任；5.判令本案的诉讼费、财产保全费、担保费等由被告一、被告二共同承担。目前，一审法院尚未开庭审理。	一审法院尚未开庭审理		
日海物联网诉青岛圣火能源有限公司、北京城联能源有限公司、郑雷合同纠纷案	1,461.37	否	法院尚未开庭审理	2021 年 11 月 25 日，原告日海物联网向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告一青岛圣火能源有限公司立即支付原告一期合同款项 154.49 万元及其违约金 0.80 万元；2.判令被告一立即支付原告二期应付款 411.51 万元及违约金；3.判令被告一即支付原告三期应付款 888.57 万元及违约金；4.判令被告一立即支付原告支出的律师费 6.00 万元；5.判令被告二北京城联能源有限公司、被告三郑雷对被告一的上述付款义务承担	法院尚未开庭审理		

				连带保证责任; 6.本案诉讼费用、保全费用由三被告承担。目前,法院尚未开庭审理。			
河南省荥阳市南海实业有限公司诉日海智能物联网有限公司合同纠纷案	137.82	是	日海物联网不服一审法院判决,并向郑州市中级人民法院提起上诉,目前,二审法院尚未作出判决。	2021年12月17日,原告河南省荥阳市南海实业有限公司向荥阳市人民法院提起诉讼请求:1.判令被告日海智能物联网有限公司支付原告货款132.82万元及利息(以132.82万元为基数,按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率加计50%,自2019年8月30日起计算至实际清偿之日止);2.判令被告支付律师费5.00万元;3.本案的诉讼费、保全费由被告承担。2022年1月10日,日海物联网公司已向一审法院荥阳市人民法院提起反诉,请求判令反诉被告支付逾期交货违约金3.24万元及违约补偿9.49万元。2022年2月25日,本案一审法院(2021)豫0182民初10976号《民事判决书》判决:一、被告日海物联网公司于本判决生效之日起十日内支付原告河南省荥阳市南海实业有限公司货款132.82万元及利息(利息以132.82万元,自2019年9月25日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的1.5倍即年利率6.3%计算至实际支付之日);二、驳回原告河南省荥阳市南海实业有限公司的其他诉讼请求。	日海物联网不服一审法院判决,并向郑州市中级人民法院提起上诉,目前,二审法院尚未作出判决。		
深圳市赛格导航科技股份有限公司诉深圳市新得时利电子科技有限公司、新得时利电子零件有限公司、龙尚科技(第三人)合同纠纷案	83.18	是	一审法院尚未开庭审理。	2021年8月19日,深圳市赛格导航科技股份有限公司向深圳市前海合作区人民法院起诉,要求被告深圳市新得时利电子科技有限公司、新得时利电子零件有限公司支付质量索赔款82.50万元、利息0.68万元及诉讼费。本案一审法院追加龙尚科技作为本案第三人参加诉讼。	一审法院尚未开庭审理。		

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
珠海九洲城市中央公园发展有限公司	控股股东控制的公司	工程施工	物联网工程项目的相建设	招投标定价	按招标价	602.93	100.00%	3,000	否	现金	--	2020年12月15日	巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(2020-080)
珠海度假村酒店有限公司	控股股东控制的公司	采购商品	商品贸易往来	市场价	按市场价	6.02	100.00%	300	否	现金	--		
CathayTri-Tech, Inc	董事担任董事的公司	销售商品	商品贸易往来	市场价	按市场价	2,678.2	100.00%	0	是	现金	--		巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计及日常关联交易补充确认的公告》
合计				--	--	3,287.15	--	3,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2020年12月14日，公司召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会十五次会议审议通过了《关于2021年度日常关联交易预计的议案》，预计公司与九洲集团及其控制的关联企业将发生较为稳定的日常关联交易，主要为向关联人提供劳务等，公司预计2021年度上述日常关联交易总金额不超过3,000万元。本报告期内实际发生预计额度范围内的关联交易602.93万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
杨涛	本公司董事、总经理	股权转让	全资子公司日海物联收购杨涛持有龙尚科技的少数股权	协议定价			1,789.05	银行转账	0	2021年07月30日	《关于收购子公司龙尚科技少数股东股权暨关联交易的公告》(公告编号:2021-047)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易符合公司未来战略发展规划,有利于进一步明晰公司组织架构,实现公司战略业务板块的整合与统一管理;有利于提高公司对子公司的决策能力和决策效率,降低管理成本与风险。公司本次收购股权的资金为自有资金,不会导致公司合并报表范围发生变化,不会对公司财务及经营状况产生重大不利影响,不存在损害本公司及全体股东利益的情形。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

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

1、2020年4月29日，公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于调整2020年度向股东申请借款额度暨关联交易的议案》，同意公司2020年度拟继续向关联方上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“润良泰”）申请借款额度为不超过人民币8亿元，借款总额度的有效期限调整为董事会审议通过之日起至2021年5月31日。

2021年4月22日，经公司第五届董事会第二十一次会议审议，同意公司2021年度拟继续向关联方润良泰申请借款额度为不超过人民币8.00亿元，借款总额度的有效期限调整为自董事会审议通过之日起至2022年5月31日。本报告期，公司向润良泰借款计提利息919.92万元，支付利息为1.20万元。

报告期内，公司下属全资子公司展华集团有限公司向润良泰（香港）投资有限公司借入美元本金3,000.00万元（折人民币为1.91亿元）（借款年利率为1.00%），并计提借款利息美元23.50万元（折人民币150.96万元），支付借款利息美元15.00万元（折人民币为96.77万元）。

上述借款利息合计人民币1070.88万元。

2、2021年4月29日，公司与深圳九控商业保理有限公司签署《应收账款转让申请暨确认书》，公司向九控保理办理应收账款保理业务，融资金额为10,000万元，融资利率为年化约6.25%。该笔保理业务产生融资利息及费用105.90万元。

2021年5月20日，公司与深圳九控商业保理有限公司签署《商业保理合同》及《应收账款转让申请暨确认书》，公司向九控保理办理应收账款保理业务，融资金额为20,000万元，融资期限6个月，融资利率为年化约6.25%。该笔保理业务产生融资利息及费用145.83万元。

截至本报告期末，公司已归还上述融资款，已向九控保理支付了融资利息及费用合计为251.74万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于调整 2021 年度公司向润良泰申请借款额度暨关联交易的公告	2021 年 04 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于办理应收账款保理暨关联交易的公告	2021 年 05 月 21 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
日海通服	2019年04月24日	3,890	2019年11月25日	576.78	连带责任保证			2019/11/25-2022/7/15	否	否
日海通服	2020年04月30日	10,000	2020年10月22日	7,073.11	连带责任保证			2020/10/22-2022/8/27	否	否
日海通服	2021年04月23日	14,600	2021年10月29日	9,167.45	连带责任保证			2021/10/29-2022/10/28	否	否
日海通服	2021年04月23日	8,000	2021年11月26日	8,000	连带责任保证			2021/8/20-2022/8/20	否	否
龙尚科技	2020年04月30日	10,526.32	2020年10月22日	5,875.49	连带责任保证			2020/10/22-2023/10/22	否	否
龙尚科技	2021年04月23日	3,000	2021年12月03日	2,000	连带责任保证			2021/12/3-2022/5/31	否	否
龙尚科技	2021年04月23日	1,000	2021年12月24日	1,000	连带责任保证			2021/12/24-2022/12/15	否	否
芯讯通	2021年04月23日	9,000	2021年03月16日	9,000	连带责任保证			2021/3/16-2022/3/3	否	否
芯讯通	2021年04月23日	3,000	2021年08月06日	3,000	连带责任保证			2021/8/6-2022/7/31	否	否
芯讯通	2021年04月23日	5,000	2021年06月18日	5,000	连带责任保证			2021/6/18-2022/6/23	否	否
泉州日海	2021年01月30日	16,500	2021年01月30日	5,000	连带责任保证			2021/2/5-2023/6/2/5	否	否
泉州日海	2021年01月30日	16,500	2021年06月30日	5,000	连带责任保证			2021/6/30-2023/6/2/5	否	否

泉州日海	2021年01月30日	16,500	2021年11月25日	939	连带责任保证			2021/11/25-2036/2/5	否	否
泉州日海	2021年01月30日	16,500	2021年12月17日	2,383	连带责任保证			2021/12/17-2036/2/5	否	否
日海物联	2021年04月23日	5,000	2021年08月20日	4,922.04	连带责任保证			2021/8/20-2022/8/20	否	否
日海恒联	2021年01月14日	3,000	2021年09月02日	1,330.66	连带责任保证			2021/9/2-2022/9/2	否	否
日海通服	2020年04月30日	8,000	2020年12月04日	8,000	连带责任保证			2020/12/4-2021/7/3	是	否
日海通服	2019年04月24日	5,890	2019年06月06日	1,493.13	连带责任保证			2019/6/6-2021/10/15	是	否
日海通服	2020年04月30日	10,000	2020年09月27日	6,628.03	连带责任保证			2019/8/15-2021/9/27	是	否
日海通服	2019年04月24日	10,000	2020年03月24日	9,338.95	连带责任保证			2020-3/24-2021/10/8	是	否
日海通服	2020年04月30日	5,000	2020年07月10日	2,064.36	连带责任保证			2020/7/6-2021/11/22	是	否
日海通服	2020年04月30日	5,000	2020年07月10日	5,000	连带责任保证			2020/7/10-2021/2/26	是	否
龙尚科技	2020年04月30日	5,000	2020年11月10日	4,000	连带责任保证			2020/11/10-2021/11/9	是	否
龙尚科技	2020年04月30日	3,000	2020年12月03日	2,000	连带责任保证			2020/12/3-2021/12/2	是	否
芯讯通	2020年04月30日	7,000	2020年11月10日	7,000	连带责任保证			2020/11/10-2021/11/9	是	否
芯讯通	2020年04月30日	3,000	2020年08月07日	3,000	连带责任保证			2020/8/7-2021/8/7	是	否
芯讯通	2021年04月23日	97.5	2021年06月25日	97.5	连带责任保证			2021/6/25-2021/12/24	是	否
芯讯通	2019年04月24日	7,000	2019年09月23日	7,000	连带责任保证			2021/9/26-2021/3/26	是	否
芯讯通	2019年04月24日	5,000	2020年04月16日	5,000	连带责任保证			2020/4/16-2021/4/16	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			519,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					130,889.5
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			519,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					70,267.53

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						0
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			519,500	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						130,889.5
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			519,500	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						70,267.53
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				26.78%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				13,797.53						
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				13,797.53						

采用复合方式担保的具体情况说明
无。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,290	0	0	0
合计		1,290	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
日海通 信服务 有限公 司	国网重 庆综合 能源服 务有限 公司	投资建 设的重 庆联通 水土 3 号楼 IDC 机 房设备 及其附 属权利 等固定 资产	2021 年 05 月 31 日	22,579. 95	22,600	北京大 地资产 评估事 务所有 限公司	2020 年 10 月 31 日	根据标 的资产 的评估 价值和 目前账 面价值	25,538	否	不存在 关联关 系	按照协 议约定 推进中	2021 年 06 月 01 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo. com.cn):《关 于全资 子公司 转让资 产的公告》(公 告编 号: 2021-0 31)

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	517,782	0.14%				75,450	75,450	593,232	0.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	517,782	0.14%				75,450	75,450	593,232	0.16%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	517,782	0.14%				75,450	75,450	593,232	0.16%
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	373,882,218	99.86%				-75,450	-75,450	373,806,768	99.84%
1、人民币普通股	373,882,218	99.86%				-75,450	-75,450	373,806,768	99.84%
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	374,400,000	100.00%				0	0	374,400,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司原董事、高级管理人员的离职期限已满6个月，其股份按照中国证监会的相关规定进行解锁。公司新聘任董事其股份按照中国证监会的相关规定进行锁定。

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
张彬蓉	12,000		3,000	9,000	离职董监高限售股	2021年8月30日
吴永平	0	78,450		78,450	新聘任董监高限售股	不适用
合计	12,000	78,450	3,000	87,450	--	--

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	19,767	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普通股股东总数	23,739	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
珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	27.74%	103,872,550	5,633,053	0	103,872,550	
珠海九洲控股集团有	国有法人	16.67%	62,400,000	0	0	62,400,000	

限公司								
北信瑞丰基金—浦发银行—华润深国投信托—华润信托·日海通讯员工持股计划集合资金信托计划	其他	4.49%	16,818,922	-190,300	0	16,818,922		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.01%	7,532,700	-162,200	0	7,532,700		
黄永军	境内自然人	1.58%	5,923,878	287,600	0	5,923,878		
西藏福茂投资管理有限公司	境内非国有法人	0.98%	3,678,000	-3,910,700	0	3,678,000		
黄刚珍	境内自然人	0.47%	1,759,019	-327,800	0	1,759,019		
秦淑荣	境内自然人	0.46%	1,720,000	389,879	0	1,720,000		
UBS AG	境外法人	0.42%	1,553,814	1,553,814	0	1,553,814		
韩璐	境内自然人	0.40%	1,500,000	331,200	0	1,500,000		
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）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北信瑞丰基金—浦发银行—华润深国投信托—华润信托·日海通讯员工持股计划集合资金信托计划是公司第一期员工持股计划认购的信托资管计划。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2020 年 11 月 2 日，润达泰与珠海九洲共同签署了《战略合作协议》，同时公司原控股股东润达泰出具了《关于放弃行使相关股份表决权的承诺函》，约定此前双方签署的《战略合作协议》、《投票表决权委托协议》相应解除。根据新协议约定，润达泰放弃其持有的上市公司 98,239,497 股股份（占上市公司总股本的 26.24%）对应的表决权，由珠海九洲取得日海智能之控制权，日海智能实际控制人变更为珠海市国资委。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无。							
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					
珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）	103,872,550	人民币普通股	103,872,550					
珠海九洲控股集团有限公司	62,400,000	人民币普通股	62,400,000					
北信瑞丰基金—浦发银行—华润深国投信托—华润信托·日海通讯员工持股计划集合资金信托计划	16,818,922	人民币普通股	16,818,922					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,532,700	人民币普通股	7,532,700					

黄永军	5,923,878	人民币普通股	5,923,878
西藏福茂投资管理有限公司	3,678,000	人民币普通股	3,678,000
黄刚珍	1,759,019	人民币普通股	1,759,019
秦淑荣	1,720,000	人民币普通股	1,720,000
UBS AG	1,553,814	人民币普通股	1,553,814
韩璐	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	北信瑞丰基金—浦发银行—华润深国投信托—华润信托·日海通讯员工持股计划集合资金信托计划是公司第一期员工持股计划认购的信托资管计划。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东黄永军通过信用证券账户持 5,923,878 股无限售股票，股东西藏福茂投资管理有限公司通过信用证券账户持 3,279,000 股无限售股票，股东黄刚珍通过信用证券账户持 1,261,319 股无限售股票，股东秦淑荣通过信用证券账户持 1,450,000 股无限售股票，股东韩璐通过信用证券账户持 1,500,000 股无限售股票。		

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：地方国有控股

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
珠海九洲控股集团有限公司	曾建平	1988 年 07 月 09 日	914404001925333612	企业总部管理；旅游业务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；房地产开发经营；各类工程建设活动；住房租赁；非居住房地产租赁；旅游开发项目策划咨询；第二类增值电信业务。（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

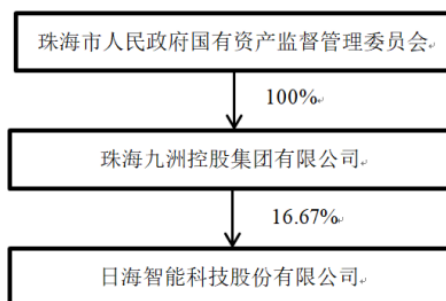
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
珠海市人民政府国有资产监督管理委员会	李文基	2004 年 12 月 01 日	11440400719245578R	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，珠海国资委直接或间接控制的其他境内外上市公司为：华发股份（600325）、珠海港（000507）、格力地产（600185）、华金资本（000532）、欧比特（300053）、维业股份（300621）、通裕重工（300185）、科华生物（002022）、宝鹰股份（002047）、天能重工（300569）、世联行（002285）、华发物业服务（0982.HK）、庄臣控股（1955.HK）。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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
珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）	上海锡玉翔投资有限公司	2016 年 06 月 29 日	2,000,000,000	合伙协议记载的经营范围：股权投资、投资管理、基金管理、资产管理、创业投资业务；受托管理股权投资基金（具体项目另行申报）；受托资产管理（具体项目另行申报）；受托管理创业投资企业机构或个人的创业投资业务。（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）

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	无法表示意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]0011261 号
注册会计师姓名	秦睿、丁颖

审计报告正文

一、无法表示意见

我们审计了日海智能科技股份有限公司(以下简称“日海智能公司”或“公司”)财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性,我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1. 因疫情影响导致的审计范围受限

(1) 重要子公司审计受限

如财务报表附注十四、其他重要事项所述,日海智能公司重要子公司龙尚科技(上海)有限公司(以下简称“龙尚科技公司”)、芯讯通无线科技(上海)有限公司(以下简称“芯讯通公司”)均位于上海市,受新型冠状病毒肺炎疫情影响,上海实施对人员流动管控等防疫措施,我们无法正常工作。截止审计报告日,我们无法实施其他满意的替代程序完成龙尚科技公司和芯讯通公司的审计工作,从而无法确认是否需要对其报表进行调整。同时,如合并财务报表附注六、注释 18.商誉所述,截止 2021 年 12 月 31 日,日海智能公司合并层面由于龙尚科技公司形成的商誉账面原值 13,659.60 万元、商誉减值准备 5,425.92 万元,由于芯讯通公司形成的商誉账面原值 34,231.96 万元,未计提商誉减值准备。我们亦无法确认是否需要龙尚科技公司和芯讯通公司的商誉减值准备进行调整。

(2) 函证受限

按照审计准则的要求,针对日海智能公司的具体情况,我们设计并执行了函证程序。由于新型冠状病毒肺炎疫情等原因,导致部分银行及往来与收入函证程序无法执行。截止审计报告日,共有 3 份银行函证、116 份往来(含收入)函证因快递停运无法发出;已发出的 207 份银行函证、1,764 份往来(含收入)函证中,尚有 51 份银行函证、537 份往来(含收入)函证未收回,未回函的比例分别为 24.64%和 30.44%。我们执行的替代程序仍然不能为发表审计意见提供充分、适当的审计证据,因此我们无法确认公司财务报表与上述函证相关报表项目列报的准确性。

2. 资产减值的计量

如合并财务报表附注六、注释 3.应收账款所述,截止 2021 年 12 月 31 日,应收账款账面余额 209,302.99 万元,坏账准备 29,597.80 万元,账面价值 179,705.19 万元。如合并财务报表附注六、注释 8.合同资产所述,截止 2021 年 12 月 31 日,合同资产账面余额 137,577.81 万元,减值准备 4,410.41 万元,账面价值 133,167.40 万元。如合并财务报表附注六、注释 7.存货所述,截止 2021 年 12 月 31 日,日海智能公司存货账面原值 158,055.93 万元,存货跌价准备 9,706.71 万元,账面价值 148,349.22 万元。截止审计报告日,我们未能获取到相应资产减值测试的具体资料,无法实施满意的审计程序获取充分、适当的审计证据确认上述资产减值准备计提的充分性和恰当性。

3. 其他应收款中个人备用金

如合并财务报表附注六、注释 6.其他应收款所述，截止 2021 年 12 月 31 日，其他应收款账面余额 42,219.54 万元，其中个人备用金和个人往来款余额 3,126.52 万元。截止审计报告日，我们未能获取部分款项未按内部控制制度执行的合理依据，无法实施满意的审计程序获取充分、适当的审计证据确认这些款项是否存在应结转费用或成本而未结转的情形以及坏账准备计提是否充分。

4. 其他权益工具投资的公允价值

如合并财务报表附注六、注释 12.其他权益工具投资所述，截止 2021 年 12 月 31 日，日海智能公司其他权益工具投资账面价值为 21,500.94 万元，其中对 Ayla Networks,Inc 的投资账面价值为 16,703.74 万元。截止审计报告日，我们未能获取到充分、适当的审计证据确认其价值的准确性。

5. 财务报告相关内部控制存在重大缺陷

报告期内，日海智能公司与财务报告相关内部控制存在重大缺陷，影响财务报表中收入、成本、费用、合同资产、应收账款和存货等项目的编制和列报。我们未能获取到充分、适当的审计证据判断因财务报告相关内部控制存在重大缺陷对公司财务报表的具体影响，无法确定是否需要与之相关的项目期初数据和本期数据进行调整。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

日海智能公司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，日海智能公司管理层负责评估日海智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算日海智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督日海智能公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对日海智能公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于日海智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：日海智能科技股份有限公司

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	765,054,941.97	556,190,200.70
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	33,088,345.91	
应收账款	1,797,051,902.80	1,787,602,984.20
应收款项融资		14,529,479.56
预付款项	74,943,613.04	354,478,728.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	346,338,131.13	337,952,425.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,483,492,179.26	1,076,175,418.70
合同资产	1,331,674,031.15	1,442,497,318.55
持有待售资产	225,799,519.92	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	137,549,184.20	106,840,741.18
流动资产合计	6,194,991,849.38	5,676,267,296.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,750,251.84	7,343,686.66
其他权益工具投资	215,009,378.89	215,634,975.53
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	269,938,961.41	293,390,104.25
在建工程	70,754.72	12,484,529.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	84,247,914.89	
无形资产	203,945,984.89	245,699,620.92
开发支出	99,939,232.58	41,859,770.01
商誉	445,604,240.39	451,131,610.06

长期待摊费用	49,144,126.67	23,243,402.78
递延所得税资产	80,415,812.65	74,641,049.13
其他非流动资产	42,584,101.16	53,009,394.10
非流动资产合计	1,497,650,760.09	1,418,438,142.94
资产总计	7,692,642,609.47	7,094,705,439.32
流动负债：		
短期借款	1,618,866,193.02	1,493,374,758.30
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	91,438,428.14	86,068,368.30
应付账款	2,145,028,855.32	1,862,083,161.16
预收款项		
合同负债	150,834,123.86	146,642,341.12
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	55,598,180.07	95,374,899.18
应交税费	47,028,072.33	79,650,909.60
其他应付款	593,967,558.33	406,070,747.70
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	80,067,418.29	115,849,243.98
其他流动负债	32,470,131.71	
流动负债合计	4,815,298,961.07	4,285,114,429.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	129,780,000.00	5,767,824.45
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	60,734,812.81	
长期应付款	19,833,691.32	64,098,421.19
长期应付职工薪酬		
预计负债	600,000.00	
递延收益	7,500,000.00	5,200,000.00
递延所得税负债	13,388,512.39	16,307,168.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	231,837,016.52	91,373,413.70
负债合计	5,047,135,977.59	4,376,487,843.04
所有者权益：		
股本	374,400,000.00	374,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,057,734,085.05	2,129,882,044.26
减：库存股		
其他综合收益	-14,484,355.50	-462,151.98
专项储备		
盈余公积	61,114,511.38	61,114,511.38
一般风险准备		
未分配利润	145,555,457.70	123,261,048.65
归属于母公司所有者权益合计	2,624,319,698.63	2,688,195,452.31
少数股东权益	21,186,933.25	30,022,143.97
所有者权益合计	2,645,506,631.88	2,718,217,596.28
负债和所有者权益总计	7,692,642,609.47	7,094,705,439.32

法定代表人：杨宇翔

主管会计工作负责人：丁艺

会计机构负责人：余明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	357,174,056.50	181,905,994.93

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,536,099.19	
应收账款	463,006,990.76	600,630,783.05
应收款项融资		3,903,352.32
预付款项	5,555,528.49	62,526,602.10
其他应收款	1,783,671,094.70	1,798,945,884.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	310,960,751.66	332,907,036.16
合同资产		574,769.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,191,776.43	8,714,222.44
流动资产合计	2,928,096,297.73	2,990,108,645.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,824,766,482.29	1,763,265,841.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,657,797.92	28,487,422.65
固定资产	55,475,958.23	47,061,559.65
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,498,079.91	3,244,424.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,026,376.65	4,690,744.73
递延所得税资产	30,855,746.45	33,711,414.67
其他非流动资产		

非流动资产合计	1,934,280,441.45	1,880,461,407.80
资产总计	4,862,376,739.18	4,870,570,052.89
流动负债：		
短期借款	691,305,984.06	759,159,944.79
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,573,012.18	221,171,410.91
应付账款	243,344,785.44	316,066,983.02
预收款项		
合同负债	31,948,899.96	28,622,065.43
应付职工薪酬	2,420,436.61	25,715,398.33
应交税费	446,653.48	1,142,758.96
其他应付款	565,938,431.62	548,148,171.85
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		52,721,164.29
其他流动负债		
流动负债合计	1,835,978,203.35	1,952,747,897.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		5,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		5,000,000.00
负债合计	1,835,978,203.35	1,957,747,897.58
所有者权益：		

股本	374,400,000.00	374,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,357,643,728.20	2,296,264,822.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	61,114,511.38	61,114,511.38
未分配利润	233,240,296.25	181,042,821.23
所有者权益合计	3,026,398,535.83	2,912,822,155.31
负债和所有者权益总计	4,862,376,739.18	4,870,570,052.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	4,682,873,403.14	3,783,362,103.87
其中：营业收入	4,682,873,403.14	3,783,362,103.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,589,900,185.62	4,223,028,069.37
其中：营业成本	3,875,368,966.20	3,339,044,086.19
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	14,968,074.05	10,315,655.21
销售费用	146,606,631.58	214,825,401.28
管理费用	195,527,774.69	251,232,772.17
研发费用	258,554,683.56	274,682,623.35

财务费用	98,874,055.54	132,927,531.17
其中：利息费用	87,954,803.54	128,598,795.42
利息收入	5,629,340.28	12,116,389.52
加：其他收益	59,032,458.96	49,052,833.74
投资收益（损失以“-”号填列）	3,076,848.75	39,090,552.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-293,434.81	-777,731.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-127,077,449.42	-90,172,209.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,764,708.06	-146,026,539.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,254,710.49	-1,491,959.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,495,078.24	-589,213,288.16
加：营业外收入	7,360,928.36	10,441,695.78
减：营业外支出	3,204,650.70	6,795,701.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,651,355.90	-585,567,294.22
减：所得税费用	-1,776,204.84	-23,992,690.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,427,560.74	-561,574,603.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,427,560.74	-561,574,603.92
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	22,294,409.05	-546,635,841.18
2.少数股东损益	-11,866,848.31	-14,938,762.74
六、其他综合收益的税后净额	-15,262,420.70	-7,213,704.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,022,203.52	-762,542.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-522,373.18	17,452,529.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-522,373.18	17,452,529.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-13,499,830.34	-18,215,071.30

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-13,499,830.34	-18,204,718.44
7.其他		-10,352.86
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,240,217.18	-6,451,161.74
七、综合收益总额	-4,834,859.96	-568,788,307.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,272,205.53	-547,398,383.48
归属于少数股东的综合收益总额	-13,107,065.49	-21,389,924.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	-1.59
（二）稀释每股收益	0.06	-1.59

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：杨宇翔

主管会计工作负责人：丁艺

会计机构负责人：余明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,250,384,259.38	853,907,280.64
减：营业成本	983,420,671.55	669,093,676.24
税金及附加	5,206,802.23	4,457,103.82
销售费用	31,514,389.61	86,444,510.26
管理费用	39,077,746.91	59,301,696.39
研发费用	48,120,915.89	31,428,729.91
财务费用	57,697,188.01	83,227,195.31
其中：利息费用	50,574,218.66	79,895,348.02
利息收入	4,062,359.31	8,841,823.03
加：其他收益	4,246,769.78	7,339,327.49
投资收益（损失以“-”号填列）	121,735.38	38,057.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	121,735.38	38,055.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-36,348,625.23	-19,927,017.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,449,000.00	-3,462,361.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-66,217.35	61,025.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,851,207.76	-95,996,599.22
加：营业外收入	6,542,369.09	3,801,756.71
减：营业外支出	1,637,226.53	2,247,474.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,756,350.32	-94,442,316.56
减：所得税费用	3,558,875.30	-14,901,358.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,197,475.02	-79,540,957.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,197,475.02	-79,540,957.91
（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	52,197,475.02	-79,540,957.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,528,623,201.37	4,016,710,579.14
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	146,048,093.17	84,245,024.70
收到其他与经营活动有关的现金	215,064,940.29	269,469,926.47
经营活动现金流入小计	4,889,736,234.83	4,370,425,530.31
购买商品、接受劳务支付的现金	3,389,063,721.09	3,273,972,204.43
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	630,294,830.74	614,123,955.14
支付的各项税费	80,334,919.34	100,864,711.15
支付其他与经营活动有关的现金	350,041,279.15	389,169,400.54
经营活动现金流出小计	4,449,734,750.32	4,378,130,271.26
经营活动产生的现金流量净额	440,001,484.51	-7,704,740.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	81,096.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,990,590.81	3,558,463.06

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,465,115.85	
收到其他与投资活动有关的现金	21,900,000.00	34,400.00
投资活动现金流入小计	32,436,802.95	3,592,863.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	418,747,421.93	84,899,661.39
投资支付的现金		4,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,040,088.86
支付其他与投资活动有关的现金	12,900,000.00	957,201.33
投资活动现金流出小计	431,647,421.93	94,096,951.58
投资活动产生的现金流量净额	-399,210,618.98	-90,504,088.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,136,124,988.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,750,000.00
取得借款收到的现金	1,560,887,520.98	2,195,621,536.72
收到其他与筹资活动有关的现金	1,146,919,796.93	801,369,622.98
筹资活动现金流入小计	2,707,807,317.91	4,133,116,148.50
偿还债务支付的现金	1,665,363,114.76	2,475,848,226.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,083,018.84	107,168,990.22
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	804,270,448.89	1,320,722,293.02
筹资活动现金流出小计	2,532,716,582.49	3,903,739,509.46
筹资活动产生的现金流量净额	175,090,735.42	229,376,639.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,943,539.67	-3,337,382.64
五、现金及现金等价物净增加额	209,938,061.28	127,830,426.93
加：期初现金及现金等价物余额	459,122,239.51	331,291,812.58
六、期末现金及现金等价物余额	669,060,300.79	459,122,239.51

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	1,297,236,254.78	821,812,102.77
收到的税费返还	84,850,763.28	13,844,180.39
收到其他与经营活动有关的现金	5,457,652,616.82	1,650,369,697.08

经营活动现金流入小计	6,839,739,634.88	2,486,025,980.24
购买商品、接受劳务支付的现金	332,108,906.58	392,557,612.28
支付给职工以及为职工支付的现金	82,919,111.56	91,549,308.63
支付的各项税费	6,590,879.50	20,381,251.26
支付其他与经营活动有关的现金	5,914,249,467.68	1,501,853,969.54
经营活动现金流出小计	6,335,868,365.32	2,006,342,141.71
经营活动产生的现金流量净额	503,871,269.56	479,683,838.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		2.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	970,840.81	60,633.54
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	9,000,000.00	
投资活动现金流入小计	9,970,840.81	60,635.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,730,241.66	1,905,064.65
投资支付的现金		827,182,535.40
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	22,730,241.66	829,087,600.05
投资活动产生的现金流量净额	-12,759,400.85	-829,026,964.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,134,374,988.80
取得借款收到的现金	1,065,000,000.00	1,690,351,483.15
收到其他与筹资活动有关的现金	121,029,089.16	380,080,666.67
筹资活动现金流入小计	1,186,029,089.16	3,204,807,138.62
偿还债务支付的现金	1,140,000,000.00	1,818,691,417.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,190,780.28	78,945,717.95
支付其他与筹资活动有关的现金	322,621,270.26	975,195,502.00
筹资活动现金流出小计	1,504,812,050.54	2,872,832,637.56
筹资活动产生的现金流量净额	-318,782,961.38	331,974,501.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,687,469.56	-4,244,684.14
五、现金及现金等价物净增加额	168,641,437.77	-21,613,309.06
加：期初现金及现金等价物余额	153,408,262.86	175,021,571.92

六、期末现金及现金等价物余额	322,049,700.63	153,408,262.86
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	374,400,000.00				2,129,882,044.26		-462,151.98		61,114,511.38		123,261,048.65		2,688,195,452.31	30,022,143.97	2,718,217,596.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	374,400,000.00				2,129,882,044.26		-462,151.98		61,114,511.38		123,261,048.65		2,688,195,452.31	30,022,143.97	2,718,217,596.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-72,147,959.21		-14,022,203.52				22,294,409.05		-63,875,753.68	-8,835,210.72	-72,710,964.40
（一）综合收益总额							-14,022,203.52				22,294,409.05		8,272,205.53	-13,107,065.49	-4,834,859.96
（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															

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	312,000,000.00				1,057,215,073.69		300,390.32		61,114,511.38		669,896,889.83		2,100,526,865.22	38,206,525.88	2,138,733,391.10
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	312,000,000.00				1,057,215,073.69		300,390.32		61,114,511.38		669,896,889.83		2,100,526,865.22	38,206,525.88	2,138,733,391.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,400,000.00				1,072,666,970.57		-762,542.30				-546,635,841.18		587,668,587.09	-8,184,381.91	579,484,205.18
（一）综合收益总额							-762,542.30				-546,635,841.18		-547,398,383.48	-21,389,924.48	-568,788,307.96
（二）所有者投入和减少资本	62,400,000.00				1,072,666,970.57								1,135,066,970.57	13,205,542.57	1,148,272,513.14
1. 所有者投入的普通股	62,400,000.00				1,072,666,970.57								1,135,066,970.57	1,750,000.00	1,136,816,970.57
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														11,455,542.57	11,455,542.57
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	374,400,000.00				2,129,882,044.26	-462,151.98	61,114,511.38		123,261,048.65		2,688,195,452.31	30,022,143.97	2,718,217,596.28		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元
99

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	374,400,000.00				2,296,264,822.70				61,114,511.38	181,042,821.23		2,912,822,155.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	374,400,000.00				2,296,264,822.70				61,114,511.38	181,042,821.23		2,912,822,155.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					61,378,905.50					52,197,475.02		113,576,380.52
（一）综合收益总额										52,197,475.02		52,197,475.02
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					61,378,905.50							61,378,905.50
四、本期期末余额	374,400,000.00				2,357,643,728.20				61,114,511.38	233,240,296.25		3,026,398,535.83

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	312,000,000.00				1,223,597,852.13				61,114,511.38	260,583,779.14		1,857,296,142.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	312,000,000.00				1,223,597,852.13				61,114,511.38	260,583,779.14		1,857,296,142.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,400,000.00				1,072,666,970.57					-79,540,957.91		1,055,526,012.66
(一) 综合收益总额										-79,540,957.91		-79,540,957.91
(二) 所有者投入和减少资本	62,400,000.00				1,072,666,970.57							1,135,066,970.57
1. 所有者投入的普通股	62,400,000.00				1,072,666,970.57							1,135,066,970.57

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	374,400,000.00				2,296,264,822.70				61,114,511.38	181,042,821.23		2,912,822,155.31

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数37,440.00万股，注册资本为37,440.00万元，注册地址：深圳市南山区大新路198号马家龙创新大厦17层1701，总部地址：深圳市南山区大新路198号马家龙创新大厦17层1701，母公司为珠海九洲控股集团有限公司，本公司实际控制人为珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

一般经营项目是：销售通信配套设备(包括但不限于配线设备、光电子产品、光模块、波分复用设备、光电器件、连接器件和网络机柜等产品)、无线通信设备、移动通信系统天线及基站附件(包括但不限于基站、室分、美化天线和馈线附件、无源器件等产品)；数据中心的机房机柜、数据通信设备、微型DC柜、微模块系统、数据处理业务及技术、开发网络集成系统、数据中心解决方案和配套产品的相关集成、研发设计、生产、销售与技术咨询和售后服务及安装服务、建设、运维；灯杆、智慧路灯、广播通信铁塔及桅杆系列产品、高低压成套开关电器设备；通信电源、电源产品及配电设备相关产品(包括但不限于一体化电源、不间断电源系统(UPS)、电源分配单元(PDU)等)、节能系列产品、能源柜；空调设备设计、研发与销售(包括但不限于工业空调、机房精密空调设备、基站空调设备、通讯机柜空调设备)；BBU机柜(包括但不限于BBU一体化集中机柜、BBU节能机柜和5G BBU机柜等产品)及相关配套设备的研发、生产、销售与技术咨询和服务；监控系统设计开发、生产和销售服务(包括但不限于动力环境监控系统、智能监控采集处理服务(器)系统)；通信测试设备和施工工具、通用电子电力产品、新能源电动汽车充电类系统设备及配套设备(含硬件及软件产品)、自动切换开关及监控通讯系统、精密设备环境控制系统及配件、智能门禁和安防系统的产品和软件的应用、无线传感产品、无线通讯装置和智能门锁，并从事上述产品的工程服务及精密设备的集成、维修、维护和调试(生产仅限分公司经营)；锂电池(包括但不限于通信电池、储能电池等)、蓄电池(包括但不限于铅酸电池等)以及BMS系统的设计开发、销售；物联网云信息计算、物联网整合应用、物联网解决方案系统集成及销售、物联网集成项目的建设及运维；移动互联网网络平台、新网络媒体、电子商务系统平台、网站、网页的技术开发、设计、测试、安装与维护；云平台软硬件产品、通讯及网络的技术开发、销售；互联网项目投资、技术开发、转让及咨询；软件开发；终端设备的销售及维修；合同能源管理；工程施工及服务；信息系统的开发、设计、集成、技术服务、销售及运维及信息技术外包服务、数据中心场地外包服务、信息系统运维外包服务、信息系统托管服务；科普展品、教学教具或者科技模型等类似产品的研发、制作、销售与技术服务；展馆展教运营管理及维护服务；从事货物及技术进出口业务(不含进口分销及国家专营专控商品)；房屋租赁。

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

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月29日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共44户，各子公司详见“附注八、（一）在子公司中的权益”。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，减少3户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
深圳市爱邻居网络科技有限公司	投资设立
芯讯通无线科技（广州）有限公司	投资设立

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
龙尚科技无锡有限公司	注销
深圳启源莱科技合伙企业（有限合伙）	股权转让
深圳市日海飞信信息系统技术有限公司	股权转让

合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

本公司下属香港公司展华集团有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将

该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

1. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利

润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2.金融负债的分类、确认和计量

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

的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

3.金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包

括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,应当计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则继续确认该金融资产。

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

1) 未保留对该金融资产控制的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

6.金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产、租赁应收款项、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

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

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

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
单项计提预期信用损失组合	单项计提坏账准备的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，单独评估预期信用损失的应收账款，将其归入相应组合计提坏账准备
账龄风险组合	除单项计提坏账准备的所有应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6、金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6、金融工具减值。

本公司对第三阶段的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
单项计提预期信用损失组合	单项计提坏账准备的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，单独评估预期信用损失的其他应收款，将其归入相应组合计提坏账准备
账龄风险组合	除单项计提坏账准备的所有其他应收款	根据参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失

15、存货

存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

1、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。外购材料领用和发出时按移动加权平均法计价，其他领用和发出时按月末一次加权平均法核算。

2、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法。

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

17、合同成本

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

2.持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的

长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物				
其中：房屋	年限平均法	30 年		3.33%
建筑物	年限平均法	5 年		20.00%
机器设备	年限平均法	10 年		10.00%
运输工具	年限平均法	8 年		12.50%
办公及其他设备	年限平均法	5 年		20.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	合同规定与法律规定孰低原则
专利权	3、8、10、14、20	合同规定与法律规定孰低原则
商标权	10	合同规定与法律规定孰低原则
版权	3、5	合同规定与法律规定孰低原则
软件	2、10	合同规定与法律规定孰低原则
非专利技术	3、10	合同规定与法律规定孰低原则

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
 2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
 3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
 4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
 5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。
- 本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。
- 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
 该义务是本公司承担的现时义务；
 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。
 本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。
 最佳估计数分别以下情况处理：
 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。
 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。
 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）通讯商品销售业务
- （2）通讯工程服务业务
- （3）技术服务业务

1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(1) 就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

2.收入确认的具体方法

(1) 通讯商品销售业务

本公司通讯商品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在将产品运送至合同约定交货地点并由客户签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 通讯工程服务业务

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

(3) 技术服务业务

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1.类型

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

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

2.政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值

计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号--租赁》	2021 年 4 月 22 日召开第五届董事会第二十一次会议审议通过	(1)
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	2022 年 4 月 29 日召开第五届董事会第三十四次会议审议通过	(2)

会计政策变更说明：

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

财政部于2018年12月修订并发布《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应变更，自2021年1月1日起执行新的租赁准则，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致

应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
使用权资产	---	98,614,365.94	98,614,365.94
资产合计	---	98,614,365.94	98,614,365.94
一年内到期的非流动负债	115,849,243.98	29,377,574.05	145,226,818.03
租赁负债	---	69,236,791.89	69,236,791.89
负债合计	115,849,243.98	98,614,365.94	214,463,609.92

注：上表仅呈列受新租赁准则影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

本公司于2021年1月1日确认租赁负债69,236,791.89元、使用权资产98,614,365.94元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为4.8-7.4%。

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司对于2021年1月1日至解释14号施行日之间新增的解释14号规定的业务，已根据解释14号进行调整，对于2020年12月31日前开始实施且施行日之前发生的尚未完成的有关PPP项目合同，进行了追溯调整。

执行解释第14号对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
存货	1,076,175,418.70	10,719,606.04	1,086,895,024.74
在建工程	12,484,529.50	-10,719,606.04	1,764,923.46
资产合计	1,088,659,948.20	---	1,088,659,948.20

注：上表仅呈列受解释第14号影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

(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	556,190,200.70	556,190,200.70	
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	1,787,602,984.20	1,787,602,984.20	
应收款项融资	14,529,479.56	14,529,479.56	
预付款项	354,478,728.11	354,478,728.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	337,952,425.38	337,952,425.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,076,175,418.70	1,086,895,024.74	10,719,606.04
合同资产	1,442,497,318.55	1,442,497,318.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	106,840,741.18	106,840,741.18	
流动资产合计	5,676,267,296.38	5,686,986,902.42	10,719,606.04
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	7,343,686.66	7,343,686.66	
其他权益工具投资	215,634,975.53	215,634,975.53	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	293,390,104.25	293,390,104.25	

在建工程	12,484,529.50	1,764,923.46	-10,719,606.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		98,614,365.94	98,614,365.94
无形资产	245,699,620.92	245,699,620.92	
开发支出	41,859,770.01	41,859,770.01	
商誉	451,131,610.06	451,131,610.06	
长期待摊费用	23,243,402.78	23,243,402.78	
递延所得税资产	74,641,049.13	74,641,049.13	
其他非流动资产	53,009,394.10	53,009,394.10	
非流动资产合计	1,418,438,142.94	1,506,332,902.84	87,894,759.90
资产总计	7,094,705,439.32	7,193,319,805.26	98,614,365.94
流动负债：			
短期借款	1,493,374,758.30	1,493,374,758.30	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	86,068,368.30	86,068,368.30	
应付账款	1,862,083,161.16	1,862,083,161.16	
预收款项			
合同负债	146,642,341.12	146,642,341.12	
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	95,374,899.18	95,374,899.18	
应交税费	79,650,909.60	79,650,909.60	
其他应付款	406,070,747.70	406,070,747.70	
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	115,849,243.98	145,226,818.03	29,377,574.05
其他流动负债			
流动负债合计	4,285,114,429.34	4,314,492,003.39	29,377,574.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,767,824.45	5,767,824.45	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		69,236,791.89	69,236,791.89
长期应付款	64,098,421.19	64,098,421.19	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,200,000.00	5,200,000.00	
递延所得税负债	16,307,168.06	16,307,168.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	91,373,413.70	160,610,205.59	
负债合计	4,376,487,843.04	4,475,102,208.98	69,236,791.89
所有者权益：			
股本	374,400,000.00	374,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,129,882,044.26	2,129,882,044.26	
减：库存股			
其他综合收益	-462,151.98	-462,151.98	
专项储备			
盈余公积	61,114,511.38	61,114,511.38	
一般风险准备			
未分配利润	123,261,048.65	123,261,048.65	
归属于母公司所有者权益合计	2,688,195,452.31	2,688,195,452.31	
少数股东权益	30,022,143.97	30,022,143.97	
所有者权益合计	2,718,217,596.28	2,718,217,596.28	
负债和所有者权益总计	7,094,705,439.32	7,193,319,805.26	98,614,365.94

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	181,905,994.93	181,905,994.93	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	600,630,783.05	600,630,783.05	
应收款项融资	3,903,352.32	3,903,352.32	
预付款项	62,526,602.10	62,526,602.10	
其他应收款	1,798,945,884.28	1,798,945,884.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	332,907,036.16	332,907,036.16	
合同资产	574,769.81	574,769.81	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,714,222.44	8,714,222.44	
流动资产合计	2,990,108,645.09	2,990,108,645.09	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,763,265,841.41	1,763,265,841.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	28,487,422.65	28,487,422.65	
固定资产	47,061,559.65	47,061,559.65	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,244,424.69	3,244,424.69	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,690,744.73	4,690,744.73	
递延所得税资产	33,711,414.67	33,711,414.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,880,461,407.80	1,880,461,407.80	
资产总计	4,870,570,052.89	4,870,570,052.89	
流动负债：			
短期借款	759,159,944.79	759,159,944.79	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	221,171,410.91	221,171,410.91	
应付账款	316,066,983.02	316,066,983.02	
预收款项			
合同负债	28,622,065.43	28,622,065.43	
应付职工薪酬	25,715,398.33	25,715,398.33	
应交税费	1,142,758.96	1,142,758.96	
其他应付款	548,148,171.85	548,148,171.85	
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	52,721,164.29	52,721,164.29	
其他流动负债			
流动负债合计	1,952,747,897.58	1,952,747,897.58	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,000,000.00	5,000,000.00	
负债合计	1,957,747,897.58	1,957,747,897.58	
所有者权益：			
股本	374,400,000.00	374,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,296,264,822.70	2,296,264,822.70	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	61,114,511.38	61,114,511.38	
未分配利润	181,042,821.23	181,042,821.23	
所有者权益合计	2,912,822,155.31	2,912,822,155.31	
负债和所有者权益总计	4,870,570,052.89	4,870,570,052.89	

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入乘以适用税率计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、9.00%、6.00%、3.00%
城市维护建设税	实缴增值税税额	5.00%或7.00%
企业所得税	应纳税所得额	*
房产税	按照房产原值的70%	1.20%
教育费附加	实缴增值税税额	3.00%

地方教育费附加	实缴增值税税额	2.00%
---------	---------	-------

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
上海丰粤通信工程有限公司、深圳海韵泰投资有限公司、深圳日海电气技术有限公司、深圳市海亦达投资有限公司、深圳日海智慧城市科技有限公司、日海智能终端有限公司、深圳日海振鹭科技有限公司、深圳海铭润投资有限公司、深圳市尚想电子有限公司、福建日海物联网技术有限公司、日海智能物联网有限公司、北京日海智能信息技术有限公司、深圳日海技术有限公司、深圳日海智城科技有限公司、深圳市爱邻居网络科技有限公司	2.50%
芯讯通无线科技（上海）有限公司	15.00%
深圳日海瑞研智能科技有限公司	15.00%
重庆芯讯通无线科技有限公司	15.00%
武汉日海新材料科技有限公司	15.00%
本公司	15.00%
日海恒联通信技术有限公司	15.00%
龙尚科技（上海）有限公司	15.00%
隆嘉云网科技有限公司	15.00%
日海通信服务有限公司	15.00%
SunseaTechnologyB.V.	15.00%
注册于中国香港子（孙）公司	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

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

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

本公司下属公司上海丰粤通信工程有限公司、深圳海韵泰投资有限公司、深圳日海电气技术有限公司、深圳市海亦达投资有限公司、深圳日海智慧城市科技有限公司、日海智能终端有限公司（以下简称“日海终端公司”）、深圳日海振鹭科技有限公司、深圳海铭润投资有限公司、深圳市尚想电子有限公司、福建日海物联网技术有限公司、日海智能物联网有限公司、北京日海智能信息技术有限公司、深圳日海技术有限公司、深圳日海智城科技有限公司、深圳市爱邻居网络科技有限公司等符合小型微利企业条件且年应纳税所得额不超过100万元，其2021年度减按2.50%的优惠税率缴纳企业所得税。

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

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

4. 子公司重庆芯讯通无线科技有限公司（以下简称“重庆芯讯通公司”）于2020年11月25日被认定为高新技术企业，并取得了由重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202051101355），有效期为三年。根据相关税收规定，重庆芯讯通公司从2020年1月1日至2022年12月31日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

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

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

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

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

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

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

11. 子公司SunseaTechnology B.V.根据荷兰有关企业所得税相关规定，2021年度享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	143,567.55	143,880.34
银行存款	668,895,684.04	458,978,359.17
其他货币资金	96,015,690.38	97,067,961.19
合计	765,054,941.97	556,190,200.70
其中：存放在境外的款项总额	20,487,279.24	7,774,218.83

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	27,579,768.42	21,773,733.06
信用证保证金	30,028,112.33	10,008,147.56
保函、履约保证金及其他保证金	36,052,018.35	65,286,080.57
因诉讼事项而受限的资金	2,334,742.08	---
合计	95,994,641.18	97,067,961.19

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,628,746.82	
商业承兑票据	27,459,599.09	
合计	33,088,345.91	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	33,163,345.91	100.00%	75,000.00	0.23%	33,088,345.91					
其中：										
银行承兑汇票	5,628,746.82	16.97%			5,628,746.82					
商业承兑汇票	27,534,599.09	83.03%	75,000.00	0.27%	27,459,599.09					
合计	33,163,345.91	100.00%	75,000.00	0.23%	33,088,345.91					

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收票据	0.00	0.00				0.00
按组合计提：商业承兑汇票	0.00	75,000.00				75,000.00
合计	0.00	75,000.00				75,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,742,478.10
商业承兑票据		22,098,283.74
合计		26,840,761.84

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明：无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

其中重要的应收票据核销情况：无

应收票据核销说明：无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	34,722,831.05	1.66%	34,722,831.05	100.00%		14,565,035.93	0.74%	14,565,035.93	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,058,307,110.23	98.34%	261,255,207.43	12.69%	1,797,051,902.80	1,964,896,797.51	99.26%	177,293,813.31	9.02%	1,787,602,984.20
其中：										
组合 1：账龄风险组合	2,058,307,110.23	98.34%	261,255,207.43	12.69%	1,797,051,902.80	1,964,896,797.51	99.26%	177,293,813.31	9.02%	1,787,602,984.20
合计	2,093,029,941.28	100.00%	295,978,038.48	14.14%	1,797,051,902.80	1,979,461,833.44	100.00%	191,858,849.24	9.69%	1,787,602,984.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收客户一	15,586,227.12	15,586,227.12	100.00%	涉及诉讼
应收客户二	6,150,160.00	6,150,160.00	100.00%	涉及诉讼
应收客户三	4,550,665.00	4,550,665.00	100.00%	涉及诉讼
应收客户四	3,514,210.93	3,514,210.93	100.00%	涉及诉讼
应收客户五	2,322,000.00	2,322,000.00	100.00%	涉及诉讼
应收客户六	1,760,000.00	1,760,000.00	100.00%	涉及诉讼
低于 100 万客户汇总	839,568.00	839,568.00	100.00%	涉及诉讼
合计	34,722,831.05	34,722,831.05	--	--

按单项计提坏账准备：34,722,831.05

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	952,159,322.63		
7-12个月	140,649,356.46	7,032,467.82	5.00%
1-2年	420,326,817.02	42,032,681.69	10.00%
2-3年	354,997,451.68	88,749,362.93	25.00%
3-4年	99,501,314.75	44,775,591.63	45.00%
4-5年	34,307,841.01	22,300,096.66	65.00%
5年以上	56,365,006.68	56,365,006.70	100.00%
合计	2,058,307,110.23	261,255,207.43	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：261,255,207.43

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）	1,092,808,679.09
其中：6个月以内	952,159,322.63
7-12个月	140,649,356.46
1至2年	420,447,100.02
2至3年	379,687,238.80
3年以上	200,086,923.37
3至4年	102,987,149.75
4至5年	37,220,556.01
5年以上	59,879,217.61
合计	2,093,029,941.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提预期信用损失的应收账款	14,565,035.93	26,570,070.12	6,412,275.00			34,722,831.05
账龄风险组合	177,293,813.31	140,073,244.54	56,111,850.42			261,255,207.43
合计	191,858,849.24	166,643,314.66	62,524,125.42			295,978,038.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款第一名	225,138,420.00	10.76%	56,284,605.00
应收账款第二名	137,004,382.22	6.55%	13,274,613.52
应收账款第三名	128,125,842.74	6.12%	10,614,520.52
应收账款第四名	125,684,804.30	6.00%	4,887,437.75
应收账款第五名	122,813,320.03	5.87%	21,504,242.46
合计	738,766,769.29	35.30%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		14,529,479.56
合计		14,529,479.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	期末余额
应收票据	14,529,479.56	---	14,529,479.56	---

合计	14,529,479.56	---	14,529,479.56	---
----	---------------	-----	---------------	-----

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

适用 不适用

其他说明：无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	41,840,583.76	55.83%	269,908,340.65	76.14%
1至2年	19,075,343.93	25.45%	32,591,653.48	9.19%
2至3年	5,227,713.67	6.98%	28,559,570.88	8.06%
3年以上	8,799,971.68	11.74%	23,419,163.10	6.61%
合计	74,943,613.04	--	354,478,728.11	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
预付款项第一名	5,920,357.88	1-2年	合同未执行完毕
预付款项第二名	3,025,353.17	1-2年	合同未执行完毕
预付款项第三名	3,512,815.01	1年以内, 1-2年	合同未执行完毕
预付款项第四名	1,871,966.27	1年以内, 1-2年	合同未执行完毕
预付款项第五名	1,026,000.00	1-2年	合同未执行完毕
合计	15,356,492.33		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付年限	未结算原因
预付款项第一名	9,080,000.00	12.12	1年以内	合同未执行完毕
预付款项第二名	5,920,357.88	7.90	1-2年	合同未执行完毕
预付款项第三名	3,512,815.01	4.69	1年以内, 1-2年	合同未执行完毕
预付款项第四名	3,025,353.17	4.04	1-2年	合同未执行完毕
预付款项第五名	2,699,999.99	3.60	6个月以内	合同未执行完毕
合计	24,238,526.05	32.34		

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	346,338,131.13	337,952,425.38
合计	346,338,131.13	337,952,425.38

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	241,525,814.15	221,531,274.98
保证金	122,495,756.29	100,840,187.97
个人往来	31,265,243.48	40,857,171.81
出口退税	14,335,033.68	12,047,190.66
其他	12,573,526.47	15,650,582.72

合计	422,195,374.07	390,926,408.14
----	----------------	----------------

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	52,973,982.76			52,973,982.76
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	22,257,057.65		5,033,833.24	27,290,890.89
本期转回	4,407,630.71			4,407,630.71
2021 年 12 月 31 日余额	70,823,409.70		5,033,833.24	75,857,242.94

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）	149,607,042.02
其中：6 个月以内	126,925,823.92
7—12 个月	22,681,218.10
1 至 2 年	128,383,203.59
2 至 3 年	77,015,776.87
3 年以上	67,189,351.59
3 至 4 年	42,971,832.60
4 至 5 年	12,696,756.48
5 年以上	11,520,762.51
合计	422,195,374.07

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	0.00	5,033,833.24				5,033,833.24

账龄风险组合	52,973,982.76	22,257,057.65	4,407,630.71			70,823,409.70
合计	52,973,982.76	27,290,890.89	4,407,630.71			75,857,242.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款第一名	往来款	64,959,003.68	1-2 年	15.39%	6,495,900.37
其他应收款第二名	往来款	56,264,659.91	6 个月以内	13.33%	
其他应收款第三名	往来款	23,882,837.88	1 年以内, 1-2 年	5.66%	2,382,965.47
其他应收款第四名	往来款	22,826,598.99	5 年以内, 5 年以上	5.41%	6,001,679.65
其他应收款第五名	往来款	20,978,454.19	5 年以内, 5 年以上	4.97%	4,094,419.85
合计	--	188,911,554.65	--	44.75%	18,974,965.34

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

原材料	631,011,443.90	53,663,017.86	577,348,426.04	422,887,828.04	49,230,607.06	373,657,220.98
库存商品	152,219,004.09	2,195,435.72	150,023,568.37	136,666,984.80	4,806,638.86	131,860,345.94
周转材料	43,745.92		43,745.92	32,256.99		32,256.99
合同履约成本	429,327,881.43		429,327,881.43	252,963,096.34		252,963,096.34
发出商品	342,880,560.43	35,642,780.63	307,237,779.80	314,418,122.69	32,953,939.53	281,464,183.16
委托加工物资	811,330.75		811,330.75	6,870,651.94		6,870,651.94
自制半成品	24,265,309.97	5,565,863.02	18,699,446.95	44,430,633.58	4,383,364.19	40,047,269.39
合计	1,580,559,276.49	97,067,097.23	1,483,492,179.26	1,178,269,574.38	91,374,549.64	1,086,895,024.74

(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	49,230,607.06	6,893,408.69		2,460,997.89		53,663,017.86
库存商品	4,806,638.86	102,130.36		2,713,333.50		2,195,435.72
发出商品	32,953,939.53	5,297,142.58		2,608,301.48		35,642,780.63
自制半成品	4,383,364.19	1,182,498.83				5,565,863.02
合计	91,374,549.64	13,475,180.46		7,782,632.87		97,067,097.23

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,375,778,097.52	44,104,066.37	1,331,674,031.15	1,476,051,459.53	33,554,140.98	1,442,497,318.55
合计	1,375,778,097.52	44,104,066.37	1,331,674,031.15	1,476,051,459.53	33,554,140.98	1,442,497,318.55

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

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

√ 适用 □ 不适用

1.按合同资产减值计提方法分类披露

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的合同资产	1,375,778,097.52	100.00	44,104,066.37	3.21	1,331,674,031.15
其中：已完工未结算资产	1,375,778,097.52	100.00	44,104,066.37	3.21	1,331,674,031.15
合计	1,375,778,097.52	100.00	44,104,066.37	3.21	1,331,674,031.15

续：

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的合同资产	1,476,051,459.53	100.00	33,554,140.98	2.27	1,442,497,318.55
其中：已完工未结算资产	1,476,051,459.53	100.00	33,554,140.98	2.27	1,442,497,318.55
合计	1,476,051,459.53	100.00	33,554,140.98	2.27	1,442,497,318.55

2.按组合计提预期信用损失的合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
已完工未结算资产	1,375,778,097.52	44,104,066.37	3.21
合计	1,375,778,097.52	44,104,066.37	3.21

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	合并范围变动	
单项计提预期信用损失的合同资产	---	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的合同资产	33,554,140.98	12,425,206.04	1,875,280.65	---	---	44,104,066.37
其中：已完工未结算资产	33,554,140.98	12,425,206.04	1,875,280.65	---	---	44,104,066.37
合计	33,554,140.98	12,425,206.04	1,875,280.65	---	---	44,104,066.37

本期合同资产计提减值准备情况：无

其他说明：无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
重庆联通水土 3 号楼 IDC 项目	225,799,519.92		225,799,519.92	226,000,000.00		
合计	225,799,519.92		225,799,519.92	226,000,000.00		--

其他说明：

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

12、一年内到期的非流动资产

重要的债权投资/其他债权投资：无

其他说明：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、认证进项税额	133,598,866.86	104,231,748.85
预缴企业所得税	3,950,317.34	1,990,875.80
其他	0.00	618,116.53
合计	137,549,184.20	106,840,741.18

其他说明：

14、债权投资

重要的债权投资：无

减值准备计提情况：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

重要的其他债权投资：无

减值准备计提情况：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

坏账准备减值情况：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京日海北纬物联技术有限公司	3,105,630.68			-415,170.20						2,690,460.48	
广西数广日海物联科技有限公司	3,938,055.98			121,735.38						4,059,791.36	
日海网云(北京)科技有限公司	300,000.00							300,000.00			300,000.00
深圳日海新能源科技有限公司											
小计	7,343,686.66			-293,434.82				300,000.00		6,750,251.84	300,000.00
合计	7,343,686.66			-293,434.82				300,000.00		6,750,251.84	300,000.00

其他说明

联营企业深圳日海新能源科技有限公司长期股权投资账面价值为0，主要系其发生严重亏损，本公司确认应分担其亏损额冲减长期股权投资成本至为0所致。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

深圳市汇芯通信技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
Ayla Networks, Inc	167,037,400.00	167,037,400.00
Cathay Tri-Tech., Inc	913,877.89	1,539,474.53
北京佰才邦技术有限公司	43,058,100.00	43,058,100.00
上海聚均科技有限公司	2,000,001.00	2,000,001.00
合计	215,009,378.89	215,634,975.53

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市汇芯通信技术有限公司					公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
Ayla Networks, Inc		7,658,954.00			公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
Cathay Tri-Tech., Inc			-522,373.18		公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
北京佰才邦技术有限公司		9,793,575.00			公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
上海聚均科技有限公司					公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
合计		17,452,529.00	-522,373.18			

其他说明：

19、其他非流动金融资产

其他说明：无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明：无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	269,938,961.41	293,390,104.25
合计	269,938,961.41	293,390,104.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	81,863,885.10	401,732,370.14	23,880,629.35	53,555,610.54	561,032,495.13
2.本期增加金额	19,500.00	231,687,155.61	898,916.92	7,978,033.05	240,583,605.58
(1) 购置	19,500.00	64,276,572.08	898,916.92	7,978,033.05	73,173,022.05
(2) 在建工程转入		94,340,209.09			94,340,209.09
(3) 企业合并增加					
(4) 存货转入		73,070,374.44			73,070,374.44
3.本期减少金额		292,601,732.08	4,009,998.50	9,422,705.94	306,034,436.52
(1) 处置或报废		51,774,645.64	4,009,998.50	9,422,705.94	65,207,350.08
(2) 划分为持有待售的资产		240,827,086.44			240,827,086.44
4.期末余额	81,883,385.10	340,817,793.67	20,769,547.77	52,110,937.65	495,581,664.19
二、累计折旧					
1.期初余额	11,396,769.24	185,979,296.87	16,266,979.49	40,876,738.77	254,519,784.37
2.本期增加金额	2,236,378.66	32,350,615.91	2,224,966.91	4,880,339.51	41,692,300.99

(1) 计提	2,236,378.66	32,350,615.91	2,224,966.91	4,880,339.51	41,692,300.99
3.本期减少金额		63,882,352.36	3,884,534.38	8,982,499.85	76,749,386.59
(1) 处置或报废		48,854,785.84	3,884,534.38	8,982,499.85	61,721,820.07
(2) 划分为持有待售的资产		15,027,566.52			15,027,566.52
4.期末余额	13,633,147.90	154,447,560.42	14,607,412.02	36,774,578.43	219,462,698.77
三、减值准备					
1.期初余额		13,014,238.91	108,367.60		13,122,606.51
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		6,940,314.55	2,287.95		6,942,602.50
(1) 处置或报废		6,940,314.55	2,287.95		6,942,602.50
4.期末余额		6,073,924.36	106,079.65		6,180,004.01
四、账面价值					
1.期末账面价值	68,250,237.20	180,296,308.89	6,056,056.10	15,336,359.22	269,938,961.41
2.期初账面价值	70,467,115.86	202,738,834.36	7,505,282.26	12,678,871.77	293,390,104.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	37,472,699.03
合计	37,472,699.03

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：无

(5) 固定资产清理

其他说明：无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	70,754.72	1,764,923.46

合计	70,754.72	1,764,923.46
----	-----------	--------------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件系统及其他在建项目	70,754.72		70,754.72	1,764,923.46		1,764,923.46
合计	70,754.72		70,754.72	1,764,923.46		1,764,923.46

(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
人力资源绩效管理		90,000.00			90,000.00							其他
IT 系统管理平台		69,339.62			69,339.62							其他
智慧管理系统		419,811.31			419,811.31							其他
四川家宽端口建设项目		1,020,678.19		1,020,678.19								其他
信息管理系统		94,339.62			94,339.62							其他
银企直联项目		70,754.72				70,754.72						其他
重庆水土 IDC3 号楼项目工程			94,565,650.24	93,319,530.90	1,246,119.34							其他
合计		1,764,923.46	94,565,650.24	94,340,209.09	1,919,609.89	70,754.72	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：无

(4) 工程物资

其他说明：无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	98,614,365.94	98,614,365.94
2.本期增加金额	7,035,172.40	7,035,172.40
租赁	7,035,172.40	7,035,172.40
3.本期减少金额		
4.期末余额	105,649,538.34	105,649,538.34
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	21,401,623.45	21,401,623.45
(1) 计提	21,401,623.45	21,401,623.45
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	21,401,623.45	21,401,623.45
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	84,247,914.89	84,247,914.89
2.期初账面价值	98,614,365.94	98,614,365.94

其他说明：无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	版权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额		34,740,613.43	47,999,650.89	107,622,704.86	87,205,667.85	106,197,779.31	383,766,416.34
2.本期增加金额		35,161.86	533,301.89	3,230.10		34,824,164.66	35,395,858.51
(1) 购置		29,211.86	533,301.89			760,148.42	1,322,662.17
(2) 内部研发		5,950.00		3,230.10		34,064,016.24	34,073,196.34
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		168,376.06				28,318.58	196,694.64
(1) 处置		168,376.06				28,318.58	196,694.64
4.期末余额		34,607,399.23	48,532,952.78	107,625,934.96	87,205,667.85	140,993,625.39	418,965,580.21
二、累计摊销							
1.期初余额		11,190,050.22	15,996,169.99	34,864,155.12	32,919,493.27	43,062,789.83	138,032,658.43
2.本期增加金额		3,243,819.64	4,799,021.70	10,759,009.64	24,339,556.48	34,005,727.18	77,147,134.64
(1) 计提		3,243,819.64	4,799,021.70	10,759,009.64	24,339,556.48	34,005,727.18	77,147,134.64
3.本期减少金额		168,376.06				25,958.68	194,334.74
(1) 处置		168,376.06				25,958.68	194,334.74
4.期末余额							
三、减值准备		14,265,493.80	20,795,191.69	45,623,164.76	57,259,049.75	77,042,558.33	214,985,458.33
1.期初余额		34,136.99					34,136.99
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		34,136.99					34,136.99
四、账面价值							
1.期末账面价值		20,307,768.44	27,737,761.09	62,002,770.20	29,946,618.10	63,951,067.06	203,945,984.89

2. 期初账面价值		23,516,426.22	32,003,480.90	72,758,549.74	54,286,174.58	63,134,989.48	245,699,620.92
-----------	--	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
芯片模组软件	41,859,770.01	147,241,172.69			34,064,016.24	55,097,693.88	99,939,232.58
平台性软件		48,130,095.99			9,180.10	48,120,915.89	
其他		4,173.57				4,173.57	
合计	41,859,770.01	195,375,442.25			34,073,196.34	103,222,783.34	99,939,232.58

其他说明：无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳日海瑞研智能科技有限公司	40,820,000.00					40,820,000.00
日海恒联通信技术有限公司	20,947,828.86					20,947,828.86
重庆平湖通信技术有限公司	16,616,716.74					16,616,716.74
日海通信服务有限公司	9,552,542.37					9,552,542.37
云南和坤通信工程有限公司	7,028,439.33					7,028,439.33
贵州日海捷森通信工程有限公司	6,812,083.35					6,812,083.35
新疆日海卓远通信工程有限公司	3,026,274.91					3,026,274.91
武汉日海光孚通信有限公司	2,506,874.32					2,506,874.32
长沙市鑫隆智能技术有限公司	1,846,140.17					1,846,140.17
龙尚科技（上海）有限公司	136,596,007.21					136,596,007.21
日海智能设备（珠海）有限公司	524,583.48					524,583.48
芯讯通无线科技(上海)有限公司	342,319,564.61					342,319,564.61

四川日海云监科技有限公司	10,554,557.87				10,554,557.87
合计	599,151,613.22				599,151,613.22

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳日海瑞研智能科技有限公司	40,820,000.00					40,820,000.00
日海恒联通信技术有限公司						
重庆平湖通信技术有限公司	11,089,347.07	5,527,369.67				16,616,716.74
日海通信服务有限公司	9,552,542.37					9,552,542.37
云南和坤通信工程有限公司	7,028,439.33					7,028,439.33
贵州日海捷森通信工程有限公司	6,812,083.35					6,812,083.35
新疆日海卓远通信工程有限公司	3,026,274.91					3,026,274.91
武汉日海光孚通信有限公司	2,506,874.32					2,506,874.32
长沙市鑫隆智能技术有限公司	1,846,140.17					1,846,140.17
龙尚科技（上海）有限公司	54,259,160.29					54,259,160.29
日海智能设备（珠海）有限公司	524,583.48					524,583.48
芯讯通无线科技(上海)有限公司						
四川日海云监科技有限公司	10,554,557.87					10,554,557.87
合计	148,020,003.16	5,527,369.67				153,547,372.83

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组与购买日商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层估计的五年期预算，并以特定长期平均增长率对五年详细预测期后的现金流作出推算采用未来现金流量的现值模型计算。所采用的关键假设包括：

项目	预测期增长率	稳定期增长率	毛利率	折现率
龙尚科技（上海）有限公司	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定五年详细预测期收入增长率。	0.00%	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。	15.05%
芯讯通无线科技(上海)有限公司		0.00%		15.00%
日海恒联通信技术有限公司		0.00%		13.84%

本公司根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的报酬率为折现率，稳定期增长率为公司五年详细预测期后的现金流量所采用的加权平均增长率，与公司历史经验及外部信息一致。

本公司于年度终了对上述商誉进行了减值测试，在进行商誉减值测试时，首先计算包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值，然后将这些相关资产组或者资产组组合的账面价值与其可收回金额进行比较，

如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。

对于截止2020年12月31日的已经全额计提商誉减值的，不再进行减值测试。

商誉减值测试的影响

经商誉减值测试，结论如下：

(1) 根据深圳亿通资产评估房地产土地估价有限公司2022年4月28日出具的深亿通评报字（2022）第1062号评估报告，日海恒联公司形成的商誉所在的资产组预计未来现金流现值大于含商誉资产组的账面价值，不计提商誉减值准备。

(2) 根据深圳亿通资产评估房地产土地估价有限公司2022年4月28日出具的深亿通评报字（2022）第1061号评估报告，芯讯通公司形成的商誉所在的资产组预计未来现金流现值大于含商誉资产组的账面价值，不计提商誉减值准备。

(3) 根据深圳亿通资产评估房地产土地估价有限公司2022年4月28日出具的深亿通评报字（2022）第1060号评估报告，重庆平湖通信技术有限公司形成的商誉所在的资产组预计未来现金流现值低于含商誉资产组的账面价值，计提商誉减值准备5,527,369.67元。

(4) 根据深圳亿通资产评估房地产土地估价有限公司2022年4月28日出具的深亿通评报字（2022）第1059号评估报告，龙尚科技公司形成的商誉所在的资产组预计未来现金流现值大于含商誉资产组的账面价值，不计提商誉减值准备。

其他说明：无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,510,103.34	23,499,310.65	4,916,453.22		23,092,960.77
咨询服务费	1,933,921.04		1,467,247.02		466,674.02
远宏服务费	2,750,000.00		1,000,000.00		1,750,000.00
高通平台费	14,049,378.40	33,739,148.14	23,954,034.66		23,834,491.88
合计	23,243,402.78	57,238,458.79	31,337,734.90		49,144,126.67

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	307,653,366.59	52,496,689.72	234,828,930.09	41,304,008.35
内部交易未实现利润	25,360,557.47	4,249,255.61	25,518,845.95	4,288,827.73
可抵扣亏损	133,726,353.74	21,024,927.94	193,654,753.63	29,048,213.05
其他	6,871,755.12	2,644,939.38		

合计	473,612,032.92	80,415,812.65	454,002,529.67	74,641,049.13
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	54,907,862.29	8,713,764.84	70,511,639.34	11,529,197.06
其他权益工具投资公允价值变动	21,604,903.36	4,674,747.55	22,230,500.00	4,777,971.00
合计	76,512,765.65	13,388,512.39	92,742,139.34	16,307,168.06

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		80,415,812.65		74,641,049.13
递延所得税负债		13,388,512.39		16,307,168.06

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	365,489,592.26	185,487,895.88
可抵扣亏损	583,415,751.43	518,112,151.68
合计	948,905,343.69	703,600,047.56

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		6,780,353.75	
2022 年度	18,239,580.62	33,435,627.47	
2023 年度	43,040,759.32	49,823,254.70	
2024 年度	82,760,687.63	97,033,309.54	
2025 年度	298,373,076.97	331,039,606.22	
2026 年度	141,001,646.89		
合计	583,415,751.43	518,112,151.68	--

其他说明：无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	171,952.61		171,952.61			
合同资产	31,130,116.35		31,130,116.35	47,579,394.10		47,579,394.10
预付设备款	10,667,032.20		10,667,032.20	5,000,000.00		5,000,000.00
合同成本						
其他	615,000.00		615,000.00	430,000.00		430,000.00
合计	42,584,101.16		42,584,101.16	53,009,394.10		53,009,394.10

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,882,165.61	110,000,000.00
保证借款	634,032,922.64	317,157,431.39
信用借款	473,329,796.07	599,418,823.99
保证+质押借款	20,000,000.00	0.00
票据(信用证)融资	478,621,308.70	466,798,502.92
合计	1,618,866,193.02	1,493,374,758.30

短期借款分类的说明：

(1) 信用借款期末余额：

①本公司向中国建设银行股份有限公司深圳市分行借款，授信额度为20,000.00万元，2021年5月11日借款10,000.00万元，借款期限至2022年5月10日；2021年6月29日10,000.00万元，借款期限至2022年6月28日。截止2021年12月31日借款本金合计为20,000.00万元；

②本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行（以下简称“建行”）就网络供应链e信通业务开展融资业务合作，本公司与建行及建信融通有限责任公司（以下简称“建信融资公司”）签署了《网络供应链e信通业务合作协议（集中模式）》，以及本公司与建信融通公司签署的《双方合作协议》，本公司及下属有关公司向建信融通公司融资，融资期限至2022年6月9日，授信额度为14,000.00万元，根据资金需求融资，截止2021年12月31日融资本金为12,832.98万元；

③本公司向渤海银行股份有限公司深圳前海分行借款，借款起止日期为2021年5月13日至2022年5月12日，贷款额度为5,000.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为5,000.00万元；

④本公司向兴业银行股份有限公司珠海分行借款，借款起止日期为2021年2月4日至2022年2月3日，借款额度为2,500.00万元，截止2021年12月31日借款本金为2,500.00万元；

⑤本公司向中国工商银行股份有限公司深圳星河支行借款，借款起止日期为2021年8月5日至2022年8月5日，借款额度为2,000.00万元，截止2021年12月31日借款本金为2,000.00万元；

⑥本公司向中国银行股份有限公司前海蛇口分行借款，借款起止日期为2021年4月9日至2022年4月9日，授信额度为15,000.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为5,000.00万元。

(2) 保证借款期末余额：

①本公司向广东发展银行股份有限公司深圳分行借款，借款起止日期为2021年6月15日至2022年6月14日，授信额度最高限额为40,000.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为30,000.00万元，该借款保证人为芯讯通公司；

②日海恒联公司向中信银行股份有限公司郑州分行借款，借款期限至2022年11月2日，借款额度为1,500.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为1,330.67万元，该借款保证人为本公司；

③日海通服公司向广发银行股份有限公司广州分行借款，借款期限至2022年10月28日，授信额度为14,600.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为9,167.46万元，该借款保证人为由本公司；

④日海通服公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州分行借款，借款起止日期为2021年11月26日至2022年11月25日，融资额度为8,000.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为8,000.00万元，该借款保证人为本公司；

⑤日海通服公司向广州银行股份有限公司体育西支行借款，借款期限至2022年8月27日，授信额度为10,000.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为6,983.12万元，该借款保证人为本公司；

⑥龙尚科技公司向中国银行股份有限公司徐汇支行借款，借款起止日期为2021年12月29日至2022年12月28日，授信额度为1,000.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为1,000.00万元，该借款保证人为本公司；

⑦芯讯通公司向招商银行股份有限公司上海分行借款，借款起止日期为2021年10月20日至2022年10月19日，授信额度为7,000.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为2,000.00万元，该借款保证人为本公司；

⑧日海物联公司向华夏银行股份有限公司深圳分行借款，借款起止日期为2021年8月20日至2022年8月19日，授信额度为5,000.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为美元772.00万元（折为人民币为4,922.04万元），该借款保证人为本公司。

(3) 质押借款期末余额：

日海物联公司向平安银行股份有限公司深圳分行借款，借款起止日期为2021年12月29日至2022年3月29日，授信额度为美元5,000.00万元，根据资金需求提款，截止2021年12月31日借款本金为美元202.05万元（折为人民币为1,288.22万元），该借款质押物为日海物联公司货币资金中的质押保证金1,500.00万元。

(4) 保证+质押借款期末余额：

本公司向深圳市高新投小额贷款有限公司借款，借款起止日期为2021年5月14日至2022年5月9日，借款额度为2,000.00万元，截止2021年12月31日借款本金为2,000.00万元，该借款保证人为深圳市高新投融资担保有限公司，质押物为本公司无形资产中的部分专利权。

(5) 票据（信用证）融资期末余额：

①日海物联公司、日海智能设备（珠海）有限公司（以下简称“珠海设备公司”）和日海智能终端有限公司（以下简称“日海终端公司”）分别将300.00万元未到期的商业承兑汇票在到期日前贴现形成的借款合计900.00万元，该等票据到期日均为2022年10月25日，保证人均均为日海通服公司；

②珠海设备公司将未到期的商业承兑汇票在到期日前向浙商银行股份有限公司深圳分行营业部贴现形成的借款3,000.00万元，该票据到期日为2022年1月28日；

③珠海设备公司将未到期的商业承兑汇票在到期日前向交通银行股份有限公司深圳华融支行贴现形成的借款1,000.00万元，该票据到期日为2022年1月14日；

④日海物联公司将未到期的商业承兑汇票在到期日前向宁波银行股份有限公司上海分行贴现形成的借款5,000.00万元，该票据中的3,000.00万元到期日为2022年7月31日；2,000.00万元到期日为2022年5月31日。该等票据保证人均为本公司；

⑤龙尚科技公司将未到期的国内信用证在到期日前向大连银行股份有限公司上海陆家嘴支行贴现形成的借款5,000.00万元，该信用证到期日为2022年6月23日，保证人为本公司，并由本公司货币资金1,000.00万元作为质押保证金；

⑥龙尚科技公司将未到期的国内信用证在到期日前向招商银行股份有限公司上海闵行支行贴现形成的借款7,000.00万元，该信用证到期日为2022年3月3日，保证人为本公司，并由本公司货币资金2,000.00万元作为质押保证金；

⑦珠海设备公司将未到期的国内信用证在到期日前向华夏银行股份有限公司深圳前海支行贴现形成的借款2,000.00万元，该信用证到期日为2022年9月24日，保证人为本公司；

⑧珠海设备公司将未到期的国内信用证在到期日前向中信银行股份有限公司深圳笋岗支行贴现形成的借款14,000.00万元，该等信用证到期日为2022年3月16日；

⑨日海物联公司将未到期的国际信用证在到期日前向中国光大银行股份有限公司深圳华强支行贴现形成的借款99,621,308.70元，该信用证到期日为2022年5月24日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

33、交易性金融负债

其他说明：无

34、衍生金融负债

其他说明：无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	27,095,814.09	18,587,646.18
银行承兑汇票	64,342,614.05	67,480,722.12
合计	91,438,428.14	86,068,368.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,938,015,824.02	1,468,449,666.52
1 年以上	207,013,031.30	393,633,494.64
合计	2,145,028,855.32	1,862,083,161.16

(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
重要应付账款第一名	16,708,332.11	合同未执行完毕
重要应付账款第二名	9,200,000.00	合同未执行完毕
重要应付账款第三名	8,811,792.45	合同未执行完毕
重要应付账款第四名	7,770,899.44	合同未执行完毕
重要应付账款第五名	6,698,902.68	合同未执行完毕
合计	49,189,926.68	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	150,834,123.86	146,642,341.12
合计	150,834,123.86	146,642,341.12

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	93,980,938.55	619,100,745.84	659,188,080.49	53,893,603.90
二、离职后福利-设定提存计划	1,221,344.98	53,872,539.17	53,561,923.63	1,531,960.52

三、辞退福利	172,615.65	4,287,886.73	4,287,886.73	172,615.65
合计	95,374,899.18	677,261,171.74	717,037,890.85	55,598,180.07

(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	90,605,540.13	569,459,641.35	607,792,887.54	52,272,293.94
2、职工福利费	200.00	5,188,265.93	5,188,465.93	
3、社会保险费	2,146,767.61	25,846,874.90	27,128,665.83	864,976.68
其中：医疗保险费	1,770,569.78	23,016,549.99	24,012,781.06	774,338.71
工伤保险费	80,474.52	1,126,973.23	1,188,969.86	18,477.89
生育保险费	295,723.31	1,703,351.68	1,926,914.91	72,160.08
4、住房公积金	976,104.00	18,716,131.55	18,945,502.20	746,733.35
5、工会经费和职工教育经费	252,326.81	-110,167.89	132,558.99	9,599.93
合计	93,980,938.55	619,100,745.84	659,188,080.49	53,893,603.90

(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	934,099.41	52,053,676.85	51,498,736.76	1,489,039.50
2、失业保险费	287,245.57	1,818,862.32	2,063,186.87	42,921.02
合计	1,221,344.98	53,872,539.17	53,561,923.63	1,531,960.52

其他说明：无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,311,647.11	57,799,193.46
企业所得税	14,197,139.10	16,396,028.25
个人所得税	1,881,589.52	4,126,000.77
城市维护建设税	560,981.98	400,259.17
教育费附加	399,524.40	283,283.82
土地使用税		104,861.57
印花税	1,673,857.75	513,504.09

其他	3,332.47	23,331.59
房产税		4,446.88
合计	47,028,072.33	79,650,909.60

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	593,967,558.33	406,070,747.70
合计	593,967,558.33	406,070,747.70

(1) 应付利息

重要的已逾期未支付的利息情况：无

其他说明：无

(2) 应付股利

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未支付的股权收购款	49,375,425.00	8,183,677.00
单位往来	71,779,550.62	109,950,567.00
个人往来	7,349,284.36	15,502,435.60
保证金	20,836,457.14	28,863,463.78
关联方款项及利息	440,247,856.92	228,812,700.77
其他	4,378,984.29	14,757,903.55
合计	593,967,558.33	406,070,747.70

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他应付公司一	236,667,903.29	合同未执行完毕
其他应付公司二	1,300,000.00	收购艺朴露，未支付的股权款 10%
其他应付公司三	1,000,000.00	保证金
合计	238,967,903.29	--

其他说明：无

42、持有待售负债

其他说明：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,707,824.45	75,119,846.32
一年内到期的长期应付款	38,921,255.08	40,729,397.66
一年内到期的租赁负债	27,438,338.76	29,377,574.05
合计	80,067,418.29	145,226,818.03

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：无

其他说明：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	124,012,175.55	

保证+质押借款	5,767,824.45	5,767,824.45
合计	129,780,000.00	5,767,824.45

长期借款分类的说明:

保证借款期末余额说明:

①隆嘉云网公司向招商银行股份有限公司西安分行借款，分期归还，借款起止日期为2021年5月13日至2023年5月12日，截止2021年12月31日借款本金为450.00万元，该借款保证人为西安创新融资担保有限公司。

②泉州市日海科技传播有限公司（以下简称“泉州日海公司”）分四次与中国建设银行股份有限公司泉州鲤城支行签订了四份《固定资产贷款合同》，借款金额及借款期限分别为：5,000.00万元，2020年11月23日至2035年11月23日；5,000.00万元，2021年6月28日至2035年2月5日；939.00万元，2021年11月24日至2036年2月5日；2,383.00万元，2021年12月15日至2036年2月5日。截止2021年12月31日，借款本金合计为13,322.00万元，该等借款从2022年起分期归还，直至借款到期日还清，其保证人为本公司。

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	98,104,209.67	110,183,197.20
减：未确认融资费用	-9,931,058.10	-11,568,831.26
减：一年内到期的租赁负债	-27,438,338.76	-29,377,574.05
合计	60,734,812.81	69,236,791.89

其他说明：无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	19,833,691.32	59,098,421.19
专项应付款		5,000,000.00
合计	19,833,691.32	64,098,421.19

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理款	58,754,946.40	99,827,818.85
减：一年内到期的长期应付款	-38,921,255.08	-40,729,397.66
合计	19,833,691.32	59,098,421.19

其他说明：无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
下一代信息网络高速光互联器件技术工程实验室	5,000,000.00		5,000,000.00	0.00	未形成专项应付款对应的资产相关的项目
合计	5,000,000.00		5,000,000.00		--

其他说明：无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：无

计划资产：无

设定受益计划净负债（净资产）：无

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

未决诉讼	600,000.00		
合计	600,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助		3,000,000.00		3,000,000.00	详见下表
与收益相关政府补助	5,200,000.00		700,000.00	4,500,000.00	详见下表
合计	5,200,000.00	3,000,000.00	700,000.00	7,500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
陕西省西咸新区财政局财政西咸办公室装修补贴		3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
珠海市招商引资扶持奖励资金	5,200,000.00			700,000.00			4,500,000.00	与收益相关
合计	5,200,000.00	3,000,000.00		700,000.00			7,500,000.00	

其他说明：无

52、其他非流动负债

其他说明：无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	374,400,000.00						374,400,000.00

其他说明：无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无

其他说明：无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,129,882,044.26		72,147,959.21	2,057,734,085.05
合计	2,129,882,044.26		72,147,959.21	2,057,734,085.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	17,452,529.00	-625,596.63			-103,223.45	-522,373.18		16,930,155.82
其他权益工具投资公允价值变动	17,452,529.00	-625,596.63			-103,223.45	-522,373.18		16,930,155.82
二、将重分类进损益的其他综合收益	-17,914,680.98	-14,740,047.52				-13,499,830.34	-1,240,217.18	-31,414,511.32
外币财务报表折算差额	-17,914,680.98	-14,740,047.52				-13,499,830.34	-1,240,217.18	-31,414,511.32
其他综合收益合计	-462,151.98	-15,365,644.15			-103,223.45	-14,022,203.52	-1,240,217.18	-14,484,355.50

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：无

58、专项储备

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,114,511.38			61,114,511.38
合计	61,114,511.38			61,114,511.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	123,261,048.65	669,896,889.83
调整后期初未分配利润	123,261,048.65	669,896,889.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,294,409.05	-546,635,841.18
期末未分配利润	145,555,457.70	123,261,048.65

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,666,590,455.96	3,865,499,650.83	3,768,601,991.25	3,324,489,527.37
其他业务	16,282,947.18	9,869,315.37	14,760,112.62	14,554,558.82
合计	4,682,873,403.14	3,875,368,966.20	3,783,362,103.87	3,339,044,086.19

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况

营业收入金额	4,682,873,403.14	无扣除	3,783,362,103.87	无扣除
营业收入扣除项目合计金额	16,282,947.18	废料、租赁及其他收入	14,760,112.62	废料收入、租赁收入等与主营业务无关的项目
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.35%		0.39%	
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	16,282,947.18	废料、租赁及其他收入	14,760,112.62	废料收入、租赁收入等与主营业务无关的项目
与主营业务无关的业务收入小计	16,282,947.18	废料、租赁及其他收入	14,760,112.62	废料收入、租赁收入等与主营业务无关的项目
二、不具备商业实质的收入	——	——	——	——
不具备商业实质的收入小计	0.00	无扣除	0.00	无扣除
营业收入扣除后金额	4,666,590,455.96	扣除废料、租赁及其他收入	3,768,601,991.25	扣除废料收入、租赁收入等与主营业务无关的项目

收入相关信息：无

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：无

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元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,934,691.19	3,958,117.47
教育费附加	4,296,364.36	2,981,674.26
房产税	632,456.67	107,529.38
土地使用税	5,987.24	6,170.04
车船使用税	26,829.76	32,938.77
印花税	4,012,392.39	3,226,430.53
其他	59,352.44	2,794.76

合计	14,968,074.05	10,315,655.21
----	---------------	---------------

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,346,746.82	94,307,037.32
业务招待费	12,060,119.55	25,749,925.06
差旅费	5,053,877.27	13,044,527.33
办公费	1,635,191.65	3,072,061.75
广告费	2,589,574.90	8,644,399.32
推广及策划费	8,510,266.97	2,322,154.14
专业服务费	18,491,261.08	15,159,295.76
其他	9,919,593.34	52,526,000.60
合计	146,606,631.58	214,825,401.28

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,574,833.57	108,815,925.54
折旧及摊销	35,101,956.88	37,342,690.73
咨询顾问费	13,987,026.53	34,413,942.10
办公费	5,532,806.65	7,351,690.25
差旅费	5,906,871.30	6,846,346.69
业务招待费	8,336,439.15	11,731,578.55
汽车费用	3,066,021.28	3,840,266.43
专业服务费	11,727,843.73	11,030,329.28
其他	40,293,975.60	29,860,002.60
合计	195,527,774.69	251,232,772.17

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,705,091.14	131,332,235.22
物料消耗	26,493,750.31	30,076,484.26
服务费	11,300,111.99	24,746,855.92
咨询顾问费	525,109.57	2,241,358.25
折旧及摊销	75,510,188.82	38,398,603.41
差旅费	6,113,864.77	6,104,740.21
实验试制检测费	814,777.69	6,890,246.91
专业服务费	29,668,337.41	33,525,221.27
其他	8,423,451.86	1,366,877.90
合计	258,554,683.56	274,682,623.35

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	87,954,803.54	128,598,795.42
减：利息收入	5,629,340.28	12,116,389.52
汇兑损益	7,061,239.65	14,179,377.32
其他	9,487,352.63	2,265,747.96
合计	98,874,055.54	132,927,531.17

其他说明：无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件销售即征即退	3,848,907.09	8,027,363.99
稳岗补贴	227,750.93	7,372,915.88
郑州市经开区科技型企业研发费用后补助款项		3,000,000.00
社保返还款	40,495.27	2,989,702.27
长宁区财政直接拨付企业扶持资金-临空办		2,188,000.00
市技术中心评级补助		2,030,000.00
深圳市南山区财政局补贴（创优评级资助项目）		2,000,000.00
实缴注册资本奖励		1,820,000.00

2020 年重庆市工业专项资金车规级通讯模组研发生产基地补贴		1,710,000.00
长宁区级财政-长宁区匹配（服务业引导资金-远程居家养老平台项目）		1,500,000.00
长宁区级财政专户-张江高增长资助企业扶持资金		1,500,000.00
长宁区级财政拨付 2018 年长宁区人工智能创新项目专项资金		1,400,000.00
郑州经济技术开发区财政局智能制造培育奖励		1,050,000.00
“日海智能西北总部”扶持项目		1,000,000.00
深圳市南山区工业和信息化局补贴（产业化技术升级资助项目）		1,000,000.00
进项税抵减		979,800.41
收工业信息化专项资金		920,000.00
2019 年产业专项扶持资金		868,600.00
工业高质量发展工作会扶持资金		660,000.00
浦东新区经济发展财政扶持资金		650,000.00
人才安居住房补贴		640,000.00
2019 年河南省企业研发财政补助专项资金		627,800.00
2019 年 SDN 工业互联网创新发展工程补贴收入		600,000.00
长宁区级财政专户商务委 2020 长宁“互联网+生活性服务业”项目 200W*30% 拨付款		600,000.00
民营及中小企业银行贷款利息补贴		500,000.00
重庆专项产业扶持	20,000,000.00	
工信部工业互联网项目首笔拨付补贴款	16,438,400.00	
郑州经济技术开发区科技人才局 2020 年度郑州市科技型企业研发费用后 补助专项资金	2,190,000.00	
上市企业短期流动贷款贴息项目	1,850,100.00	
长宁区财政直接拨付企业扶持资金-临空办	1,592,000.00	
深圳市工业和信息化局政府补助	1,540,000.00	
南山区产业发展与创新人才资助	1,155,586.00	
上海市企业技术中心-长宁区商委给予的支持资金	1,000,000.00	
科技小巨人 1901HX70400 项目市级拨付补贴款	900,000.00	
知识产权证券融资扶持	720,075.60	
厂房补贴	700,000.00	
上海市长宁区级财政专户科技小巨人 1901HX70400 项目区级拨付补贴款	690,000.00	
2018 年度黄埔区高新技术企业认定通过第三笔补贴	670,002.00	
其他	5,469,142.07	3,418,651.19
合计	59,032,458.96 59,032,458.96	49,052,833.74

--	--	--

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-293,434.81	-777,731.58
处置长期股权投资产生的投资收益	2,512,929.48	39,833,883.64
其他	857,354.08	34,400.00
合计	3,076,848.75	39,090,552.06

其他说明：无

69、净敞口套期收益

其他说明：无

70、公允价值变动收益

其他说明：无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-22,883,260.18	-31,117,853.65
应收款项融资减值损失		10,352.86
应收账款坏账损失	-104,119,189.24	-59,064,708.83
应收票据坏账损失	-75,000.00	
合计	-127,077,449.42	-90,172,209.62

其他说明：无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,387,413.00	-47,493,710.15
三、长期股权投资减值损失	-300,000.00	
五、固定资产减值损失		-13,122,606.51
十、无形资产减值损失		-34,136.99

十一、商誉减值损失	-5,527,369.67	-74,993,082.60
十二、合同资产减值损失	-10,549,925.39	-10,383,002.93
合计	-25,764,708.06	-146,026,539.18

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	2,254,710.49	-1,491,959.66
合计	2,254,710.49	-1,491,959.66

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		3,378,957.79	
其他	145,200.23	421,552.19	145,200.23
违约罚款收入	520,742.40	551,759.10	520,742.40
无需支付的款项	6,694,985.73	6,089,426.70	6,694,985.73
合计	7,360,928.36	10,441,695.78	7,360,928.36

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
贷款补助							3,346,800.00	与收益相关
生态环境综合执法支 队老旧车补贴款							14,400.00	与收益相关
生育基金							17,757.79	与收益相关
合计：							3,378,957.79	

其他说明：无

75、营业外支出

单位：元

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

对外捐赠	1,118,727.55	102,000.00	1,118,727.55
非流动资产毁损报废损失	216,079.78	10,602.46	216,079.78
赔偿款	518,709.10	2,404,030.77	518,709.10
罚款	301,812.26	2,233,952.31	301,812.26
违约金	561,677.10	1,558,965.83	561,677.10
滞纳金	15,764.77	229,300.16	15,764.77
其他	471,880.14	256,850.31	471,880.14
合计	3,204,650.70	6,795,701.84	3,204,650.70

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,813,990.90	3,722,519.84
递延所得税费用	-8,590,195.74	-27,715,210.14
合计	-1,776,204.84	-23,992,690.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,651,355.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,297,703.39
子公司适用不同税率的影响	-3,538,615.43
调整以前期间所得税的影响	1,140,655.62
非应税收入的影响	-1,717,938.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,221,373.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,115,526.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,496,865.92
研发费用加计扣除	-15,773,515.20
按法定规定可以扣除的投资收益的影响	-18,260.31
所得税费用	-1,776,204.84

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、保证金和其他	5,561,051.51	199,235,612.15
利息收入	54,379,139.11	12,666,257.17
政府补助收入	155,124,749.67	57,568,057.15
合计	215,064,940.29	269,469,926.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
销售费用、管理费用中支付的现金	204,034,875.89	362,018,530.04
往来款、保证金和其他	146,006,403.26	27,150,870.50
合计	350,041,279.15	389,169,400.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金及利息	12,900,000.00	34,400.00
与投资或购建非流动资产有关的投标保证金收回	9,000,000.00	
合计	21,900,000.00	34,400.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

处置子公司支付的现金净额		527,201.33
购买理财产品	12,900,000.00	430,000.00
合计	12,900,000.00	957,201.33

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到筹资往来款项	498,111,270.88	340,000,000.00
收到的票据、保函及信用证保证金等	648,808,526.05	461,369,622.98
合计	1,146,919,796.93	801,369,622.98

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资往来款项	437,434,930.92	940,621,536.43
支付的购买少数股东股权款	19,036,575.00	43,895,502.00
支付的票据、保函、信用证保证金及票据贴现等	327,787,424.08	336,205,254.59
为租赁负债支付的现金	20,011,518.89	
合计	804,270,448.89	1,320,722,293.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,427,560.74	-561,574,603.92
加：资产减值准备	152,842,157.48	236,198,748.80
信用减值损失	127,077,449.42	90,172,209.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,692,300.99	46,175,904.56

使用权资产折旧	21,401,623.44	
无形资产摊销	77,147,134.64	60,305,734.80
长期待摊费用摊销	31,337,734.90	25,663,964.83
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）	-2,254,710.49	1,491,959.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	204,668.83	376.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	92,274,711.71	131,936,178.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,076,848.75	-39,090,552.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,774,763.52	-25,723,359.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,918,655.67	2,234,451.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-405,984,567.52	1,431,175,304.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	107,652,265.40	-1,517,690,439.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	325,030,872.33	201,191,590.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	440,001,484.51	-7,704,740.95
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	669,060,300.79	459,122,239.51
减：现金的期初余额	459,122,239.51	331,291,812.58
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	209,938,061.28	127,830,426.93

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,000,000.00
其中：	--
深圳市日海飞信信息系统技术有限公司	7,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	534,884.15
其中：	--
深圳市日海飞信信息系统技术有限公司	534,884.15
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	6,465,115.85

其他说明：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	669,060,300.79	459,122,239.51
其中：库存现金	143,567.55	143,880.34
可随时用于支付的银行存款	668,895,684.04	458,978,359.17
可随时用于支付的其他货币资金	21,049.20	
三、期末现金及现金等价物余额	669,060,300.79	459,122,239.51

其他说明：无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	95,994,641.18	保证金等受限制的货币资金
无形资产	39,785.70	专利权质押借款
合计	96,034,426.88	--

其他说明：无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	44,879,795.41	6.3757	286,140,111.60
欧元	573,304.21	7.2197	4,139,084.40
港币	65,078.26	0.8176	53,207.99
英镑	165,498.02	8.6064	1,424,342.16
应收账款	--	--	
其中：美元	104,384,559.23	6.3757	665,524,634.28
欧元	75,226.76	7.2197	543,114.64
港币	32,738.00	0.8176	26,766.59
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	13,766,327.40	6.3757	87,769,973.60
欧元	73,839.76	7.2197	533,100.92
应付账款			
其中：美元	88,957,886.54	6.3757	567,168,797.21
港币	10,000.00	0.8176	8,176.00
其他应付款			
其中：美元	65,456,246.31	6.3757	417,329,389.60

其他说明：无

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

√ 适用 □ 不适用

本公司下属公司日海通讯香港有限公司和展华集团有限公司，注册地为香港，其中日海通讯香港有限公司以人民币为记账本位币，展华集团有限公司以美元为记账本位币。本公司下属公司SunseaTechnologyB.V.，注册地为荷兰，以人民币为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	3,000,000.00	与资产相关的政府补助	
计入其他收益的政府补助	57,854,150.77	与收益相关的政府补助	57,854,150.77
合计	60,854,150.77		57,854,150.77

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
下一代信息网络高速光互联器件技术工程实验室	5,000,000.00	未形成专项应付款对应的资产相关的项目

其他说明：无

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

其他说明：无

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

其他说明：无

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

单位：元

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例	股权处 置方式	丧失控 制权的	丧失控 制权时 点的确	处置价 款与处 置投资	丧失控 制权之 日剩余	丧失控 制权之 日剩余	丧失控 制权之 日剩余	按照公 允价值 重新计	丧失控 制权之 日剩余	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投

				时点	定依据	对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	股权的比例	股权的账面价值	股权的公允价值	量剩余股权产生的利得或损失	股权公允价值的确定方法及主要假设	资损益的金额
深圳启源莱科技合伙企业（有限合伙）	1.00	99.00%	转让	2021年03月31日	控制权转移							
深圳市日海飞信信息系统技术有限公司	7,000,000.00	70.00%	转让	2021年03月31日	控制权转移	2,512,929.48						
合计	7,000,000.00					2,512,929.48						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1.新设公司

（1）2021年6月23日，日海物联公司通过新设方式成立全资子公司深圳市爱邻居网络科技有限公司。

（2）2021年11月1日，芯讯通公司通过新设方式成立全资子公司芯讯通无线科技（广州）有限公司。

2.注销公司

2021年2月1日，龙尚科技无锡有限公司注销。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
日海通讯香港有限公司	香港	香港	贸易及投资	100.00%		设立
日海通信服务有限公司	广州市	广州市	工程服务	100.00%		收购

广州日海穗灵通信工程有限公司	广州市	广州市	工程服务		100.00%	设立
贵州日海捷森通信工程有限公司	贵阳市	贵阳市	工程服务		100.00%	收购
新疆日海卓远通信工程有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	工程服务		100.00%	收购
日海恒联通信技术有限公司	郑州市	郑州市	工程服务		100.00%	收购
河南智讯寰宇教育咨询有限公司	郑州市	郑州市	服务业		100.00%	设立
武汉日海光孚通信有限公司	武汉市	武汉市	工程服务		100.00%	收购
长沙市鑫隆智能技术有限公司	长沙市	长沙市	工程服务		100.00%	收购
重庆平湖通信技术有限公司	重庆市	重庆市	工程服务		100.00%	收购
云南和坤通信工程有限公司	昆明市	昆明市	工程服务		100.00%	收购
上海丰粤通信工程有限公司	上海市	上海市	工程服务		100.00%	设立
深圳日海电气技术有限公司	深圳市	深圳市	制造	100.00%		设立
深圳市海亦达投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00%		设立
深圳日海振鹭科技有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		80.00%	设立
深圳日海智慧城市科技有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		80.00%	设立
日海智能终端有限公司	深圳市	深圳市	物联网产品开发和销售		80.00%	设立
深圳海铭润投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00%		设立
龙尚科技（上海）有限公司	上海市	上海市	物联网技术开发		100.00%	收购
展华集团有限公司	香港	香港	物联网产品销售		100.00%	收购
芯讯通无线科技(上海)有限公司	上海市	上海市	物联网技术开发		100.00%	收购
上海芯通电子有限公司	上海市	上海市	物联网产品销售和服务		100.00%	收购
重庆芯讯通无线科技有限公司	重庆市	重庆市	物联网技术开发		100.00%	设立
芯讯通无线科技（广州）有限公司	广州市	广州市	物联网产品销售和服务		100.00%	设立
日海智能设备（珠海）有限公司	珠海市	珠海市	制造	100.00%		收购
深圳日海瑞研智能科技有限公司	深圳市	深圳市	制造		100.00%	收购
深圳市尚想电子有限公司	深圳市	深圳市	制造		100.00%	收购
武汉日海新材料科技有限公司	武汉市	武汉市	制造		100.00%	设立
SunseaTechnologyB.V.	荷兰	荷兰	通讯产品			

销售	---	100.00	设立			
深圳海韵泰投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00%		设立
深圳日海无线通信技术有限公司	深圳市	深圳市	制造		100.00%	设立
深圳日海物联技术有限公司	深圳市	深圳市	物联网技术开发	100.00%		设立
北京日海智能信息技术有限公司	北京市	北京市	信息服务		100.00%	设立
隆嘉云网科技有限公司	西咸新区	西咸新区	软件和信息技术服务业		80.00%	收购
日海艾拉物联网络有限公司	深圳市	深圳市	物联网技术开发和服务		70.00%	设立
日海智能物联网有限公司	潍坊市	潍坊市	互联网和相关服务		100.00%	设立
福建日海物联网技术有限公司	福州市	福州市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
深圳日海技术有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务业		75.00%	设立
深圳日海智城科技有限公司	深圳市	深圳市	互联网和相关服务		51.00%	设立
珠海龙芯科技有限公司	珠海市	珠海市	制造		100.00%	设立
深圳市爱邻居网络科技有限公司	深圳市	深圳市	技术开发和服务等		100.00%	设立
深圳日海物联投资合伙企业(有限合伙)	深圳市	深圳市	投资	99.00%	1.00%	设立
四川日海云监科技有限公司	成都市	成都市	软件和信息技术服务业	70.00%		收购
泉州市日海科技传播有限公司	泉州市	泉州市	科技推广和应用服务业	99.00%		收购

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：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：

(1) 2021年7月20日，本公司全资子公司日海物联公司分别与王焜、杨涛和郭云签订《关于龙尚科技（上海）有限公司（以下简称“龙尚科技”）之股权转让协议》，该等协议分别约定：日海物联公司分别以4,131.95万元、1,789.05万元和620.20万元收购王焜、杨涛和郭云分别持有龙尚科技16.5278%、7.1562%和2.4808%的股权，并于2021年8月19日办理了工商变更登记手续，本次股权转让完成后，本公司间接持有龙尚科技100.00%的股权。

(2) 母公司拥有半数以上股权，但未纳入合并范围的说明

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

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
日海艾拉物联网络有限公司	30.00%	-374,629.45		-7,453,944.76
隆嘉云网科技有限公司	20.00%	-2,370,556.97		21,835,324.83
四川日海云监科技有限公司	30.00%	-1,393,822.52		7,420,517.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(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
日海艾拉物联网络有限公司	4,025,194.07	7,460,367.22	11,485,561.29	36,331,695.85	0.00	36,331,695.85	4,662,203.40	8,576,908.23	13,239,111.63	36,836,481.36		36,836,481.36
隆嘉云网科技有限公司	235,655,307.50	37,648,582.68	273,303,890.20	157,461,068.90	6,666,197.20	164,127,266.10	252,395,365.75	36,913,814.78	289,309,180.53	167,646,989.37	632,782.18	168,279,771.55
四川日海云监科技有限公司	22,326,398.29	7,355,149.21	29,681,547.50	4,817,309.18	129,181.11	4,946,490.29	24,576,233.20	8,386,484.57	32,962,717.77	3,434,916.27	146,669.23	3,581,585.50

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
日海艾拉物联网络有限公司	1,570,867.92	-1,248,764.83	-1,248,764.83	-39,983.40	184,136.62	-31,270,444.11	-31,270,444.11	183,449.63
隆嘉云网科技有限公司	100,235,115.84	-11,852,784.87	-11,852,784.87	3,342,112.15	226,372,231.93	25,812,235.16	25,812,235.16	17,166,248.79
四川日海云	2,162,665.70	-4,646,075.06	-4,646,075.06	-97,381.66	1,087,709.81	-5,540,927.92	-5,540,927.92	-467,691.82

监科技有 限公司								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

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：无

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：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京日海北纬物联技术 有限公司	广西数广日海物联科技 有限公司	北京日海北纬物联技术 有限公司	广西数广日海物联科技 有限公司

流动资产	3,402,264.37	19,409,987.80		14,637,641.38
非流动资产	11,515.54	3,407,154.62		1,567,479.83
资产合计	3,413,779.91	22,817,142.42		16,205,121.21
流动负债	741,103.68	13,407,420.99		7,107,541.77
非流动负债				
负债合计	741,103.68	13,407,420.99		7,107,541.77
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,672,676.23	9,409,721.43		9,097,579.44
按持股比例计算的净资产 份额	1,336,338.12	3,669,791.36		3,548,055.98
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	2,690,460.48	4,059,791.36		3,938,055.98
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	642,388.75	17,927,162.62		16,316,000.25
净利润	-830,340.38	312,141.99		97,579.44
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-830,340.38	312,141.99		97,579.44
本年度收到的来自联营 企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。截止2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于交易对手未能履行合同义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款期末余额前五名金额合计：738,766,769.29元，占应收账款期末余额比例35.30%（上期末为775,970,107.37元，39.20%）。

(二) 流动性风险

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

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

项目	期末余额				
	一年以内	一到两年	三到五年	五年以上	合计

短期借款	1,618,866,193.02				1,618,866,193.02
应付票据	91,438,428.14				91,438,428.14
应付账款	1,938,015,824.02	69,614,822.37	137,398,208.93		2,145,028,855.32
其他应付款	426,807,137.19	142,822,753.13	24,337,668.01		593,967,558.33
一年内到期的非流动负债	80,067,418.29				80,067,418.29
长期借款		3,500,000.00	126,280,000.00		129,780,000.00
租赁负债		24,859,546.91	35,875,265.90		60,734,812.81
长期应付款		19,833,691.32			19,833,691.32
合计	4,155,195,000.66	260,630,813.73	323,891,142.84		4,739,716,957.23

(三) 市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司的下属几个子公司以外币进行采购和销售的业务已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币及英镑）依然存在汇率风险，并可能对本公司的经营业绩产生影响。

截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目
外币金融资产：				
货币资金	286,140,111.60	4,139,084.40	53,207.99	1,424,342.16
应收账款	665,524,634.28	543,114.64	26,766.59	
预付款项	4,724,473.91	28,719.24		
其他应收款	87,769,973.60	533,100.92		
小计	1,044,159,193.39	5,244,019.20	79,974.58	1,424,342.16
外币金融负债：				
应付账款	567,168,797.21		8,176.00	
合同负债	5,392,945.46	115,452.68	15,820.05	
其他应付款	417,329,389.60			
小计	989,891,132.27	115,452.68	23,996.05	

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目
外币金融资产：				
货币资金	14,260,573.89	1,036,325.47	97,545.46	1,471,312.38
应收账款	688,560,149.75	822,743.14		
预付款项	28,572,490.51			
其他应收款	15,243,494.54			
小计	746,636,708.69	1,859,068.61	97,545.46	1,471,312.38
外币金融负债：				
应付账款	254,598,129.23		90,526.29	
合同负债	7,946,917.46		109,474.35	

其他应付款	408,565,589.48			
小计	671,110,636.17		200,000.64	

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止2021年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的借款合同，金额合计为1,762,354,017.47元。（截止2020年12月31日为1,846,673,555.56元）。

3、价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格的变化。本公司以市场价格销售通讯用配线设备、综合集装架、综合机柜、网络机柜、模组模块等通讯产品，因此受到此等价格波动的影响。

（四）金融资产转移风险

截止2021年12月31日，本公司将金额为人民币506,496,654.58元的应收票据向银行贴现以换取货币资金。本公司认为其保留了与该等背书或贴现票据所有权上几乎所有的风险和报酬，包括相关的违约风险，因此，本公司继续确认该等背书或贴现票据及相关已清偿应付账款的账面价值。应收票据背书或贴现后，本公司并未保留使用该等背书或贴现票据的任何权利，包括向任何第三方出售、转让或抵押该等背书或贴现票据。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			215,009,378.89	215,009,378.89
持续以公允价值计量的资产总额			215,009,378.89	215,009,378.89
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产			225,799,519.92	225,799,519.92
非持续以公允价值计量的资产总额			225,799,519.92	225,799,519.92

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海九洲控股集团有限公司	珠海市吉大九洲港	企业总部管理；旅游业务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；房地产开发经营；各类工程建设活动；住房租赁；非居住房地产租赁；旅游开发项目策划咨询；第二类增值电信业务。(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)	500,000,000.00 元	16.67%	16.67%

本企业的母公司情况的说明

公司原控股股东润达泰与珠海九洲于2020年11月2日共同签署了《战略合作协议》，同时润达泰出具了《关于放弃行使相关股份表决权的承诺函》，约定此前双方签署的《战略合作协议》、《投票表决权委托协议》相应解除。根据新协议约定，润达泰放弃其持有的上市公司98,239,497股股份（占上市公司总股本的26.24%）对应的表决权，由珠海九洲取得日海智能之控制权，日海智能实际控制人变更为珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳九控商业保理有限公司	母公司之子公司
珠海度假村酒店有限公司	母公司之孙公司
珠海润达泰投资合伙企业(有限合伙)	持股 5% 以上之股东
上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上之股东之控股股东
润良泰（香港）投资有限公司	持股 5% 以上之股东之控股股东控制的公司
北京日海北纬物联技术有限公司	本公司之联营企业
深圳日海新能源科技有限公司	本公司之联营企业
杨涛	本公司董事
AylaNetworks, Inc	本公司参股之公司
CathayTri-Tech, Inc	本公司参股之公司

其他说明：无

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
珠海度假村酒店有限公司	采购商品	60,150.44	3,000,000.00	否	80,800.00
北京日海北纬物联技术有限公司	采购商品			否	79,282.02
总计		60,150.44	3,000,000.00		160,082.02

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
北京日海北纬物联技术有限公司	销售商品		54,850.56
深圳日海新能源科技有限公司	租赁房屋	3,809.60	114,288.01
艾拉网络物联（深圳）有限公司	销售商品		2,785,763.58

CathayTri-Tech, Inc	销售商品	26,781,974.36	27,530,619.03
合计		26,785,783.96	30,485,521.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易说明：艾拉网络物联（深圳）有限公司上期系本公司原控股股东的一致行动人控制的公司，但因上期未控股股东变更后，本期为非关联方。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：无

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：无

关联管理/出包情况说明：无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：无

关联租赁情况说明：无

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
日海恒联公司	4,907,239.93	2021年09月30日	2022年09月30日	否
日海恒联公司	4,140,745.35	2021年09月30日	2022年09月30日	否
日海恒联公司	3,341,620.17	2021年10月29日	2022年10月29日	否
日海恒联公司	917,106.92	2021年11月02日	2022年11月02日	否
日海通服公司	54,980,550.00	2021年01月14日	2022年01月13日	否
日海通服公司	581,336.46	2021年06月08日	2022年03月22日	否
日海通服公司	8,220,363.97	2021年06月23日	2022年03月22日	否
日海通服公司	12,292,038.11	2021年06月28日	2022年03月22日	否
日海通服公司	2,342,269.01	2021年07月06日	2022年03月22日	否
日海通服公司	13,258,000.47	2021年10月29日	2022年10月28日	否
日海通服公司	80,000,000.00	2021年11月26日	2022年11月25日	否
日海通服公司	11,015,574.10	2021年01月13日	2022年01月13日	否
日海通服公司	15,483,782.32	2021年01月22日	2022年01月22日	否
日海通服公司	15,064,739.29	2021年01月26日	2022年01月26日	否

日海通服公司	6,006,317.67	2021年07月14日	2022年07月14日	否
日海通服公司	5,827,149.58	2021年07月26日	2022年07月26日	否
日海通服公司	6,141,736.90	2021年08月10日	2022年08月10日	否
日海通服公司	10,291,948.39	2021年08月27日	2022年08月27日	否
日海通服公司	900,000.00	2021年08月06日	2022年02月05日	否
日海通服公司	5,767,824.45	2019年11月25日	2022年07月15日	否
龙尚科技公司	10,000,000.00	2021年12月29日	2022年12月28日	否
龙尚科技公司	20,000,000.00	2021年12月02日	2022年05月31日	否
龙尚科技公司	58,754,946.40	2020年10月22日	2023年10月22日	否
芯讯通公司	50,000,000.00	2021年06月18日	2022年06月23日	否
芯讯通公司	70,000,000.00	2021年03月16日	2022年03月03日	否
芯讯通公司	30,000,000.00	2021年08月06日	2022年07月31日	否
芯讯通公司	20,000,000.00	2021年10月20日	2022年10月19日	否
日海物联公司	49,220,404.00	2021年08月20日	2022年08月19日	否
泉州日海公司	50,000,000.00	2020年11月23日	2035年11月23日	否
泉州日海公司	50,000,000.00	2021年06月28日	2035年02月05日	否
泉州日海公司	9,390,000.00	2021年11月24日	2036年02月05日	否
泉州日海公司	23,830,000.00	2021年12月15日	2036年02月05日	否
合计	702,675,693.49			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
芯讯通公司	300,000,000.00	2021年06月15日	2022年06月14日	否
日海通服公司	3,000,000.00	2021年10月28日	2022年10月25日	否
日海通服公司	3,000,000.00	2021年10月28日	2022年10月25日	否
日海通服公司	3,000,000.00	2021年10月28日	2022年10月25日	否
合计	309,000,000.00			

关联担保情况说明：无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海润良泰物联网科技合伙企业	100,000,000.00	2021年05月24日	2021年05月25日	

(有限合伙)				
润良泰（香港）投资有限公司	191,271,000.00	2021年03月25日	2022年05月31日	
深圳九控商业保理有限公司	200,000,000.00	2021年05月20日	2021年06月29日	
合计	491,271,000.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,703,600.00	3,890,300.00

(8) 其他关联交易

2021年7月29日，本公司第五届董事会第二十八次会议，审议通过《关于收购子公司龙尚科技少数股东股权暨关联交易的议案》。本公司之全资子公司日海物联公司以1,789.05万元收购杨涛持有龙尚科技公司7.1562%的股权，并于2021年8月19日办理了工商变更登记手续。

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	CathayTri-Tech, Inc	5,046,487.79		1,984,855.11	
其他应收款	深圳日海新能源科技有限公司	23,882,837.88	2,382,965.47	25,327,578.42	
其他应收款	杨涛	997,760.70	28,388.04	870,958.80	

(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
其他应付款	上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）	240,868,928.83	231,681,728.83
其他应付款	润良泰（香港）投资有限公司	191,812,934.50	
其他应付款	AylaNetworks, Inc	1,032,719.13	1,331,997.48
其他应付款	杨涛	10,734,300.00	

合计		444,448,882.46	233,013,726.31
----	--	----------------	----------------

7、关联方承诺

关联方承诺详见年度报告全文第六节“重要事项”。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2021年12月31日，本公司无应披露未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

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 日海瑞研公司诉广州天时和科技发展有限公司合同纠纷案

2016年9月27日，日海瑞研公司向广州市天河区人民法院起诉广州天时和科技发展有限公司（以下简称“广州天时和公司”）未按约定支付其所欠日海瑞研公司的货款493.55万元及利息。案件审理中，因所涉合同份数不明及包括借用合同关系，因此经法官释明应分案处理，日海瑞研公司明确本次诉讼请求为140.00万及利息，剩余货款353.55万元由日海瑞研公司另案起诉。2016年10月10日，广州市天河区人民法院出具了（2016）粤0106民初17092号《民事裁定书》，冻结广州天时和公司的银行存款500.00万元或查封、扣押其等值财产，判决广州天时和公司偿付日海瑞研公司款项140.00万元及逾期付款利息。广州天时和公司不服该判决，向广州市中级人

民法院提起上诉。2018年3月7日，广州市中级人民法院（2017）粤01民终24022号《民事判决书》，驳回广州天时和公司上诉，维持原判。

截至本报告批准报出日，日海瑞研公司对应收广州天时和公司的剩余货款为351.42万元仍未收取，已全额计提坏账准备。

（2）日海瑞研公司诉深圳市自达电子有限公司合同纠纷案

2018年12月3日，日海瑞研公司向深圳市宝安区人民法院起诉深圳市自达电子有限公司（以下简称“深圳自达公司”）未按约定支付其所欠日海瑞研公司的货款455.07万元及其利息，日海瑞研公司已向法院支付429.87万元作为申请对深圳自达公司的财产保全的担保金。

目前，本案已经审结，其中一审法院判决：判令被告深圳自达公司向原告日海瑞研公司支付货款共计人民币455.07万元及利息，二审法院驳回深圳自达公司的上诉请求，维持原判。

截至本报告批准报出日，日海瑞研公司货款455.07万元尚在执行中，已全额计提坏账准备。

（3）日海物联公司诉贵州瑞葆科技有限公司、刘辅华贷款纠纷案

2021年2月3日，日海物联公司向深圳市宝安区人民法院起诉，要求被告贵州瑞葆科技有限公司（以下简称“贵州瑞葆公司”）支付货款615.02万元，法院于2021年3月10日受理立案。

本案一审法院已经作出判决：被告应向原告支付货款615.02万元及违约金、律师费及财产保全费，被告刘辅华对贵州瑞葆公司的债务本金及违约金部分承担连带清偿责任。2022年1月25日，贵州瑞葆公司及刘辅华提起上诉。但因上诉人无正当理由拒不到庭，二审法院已作出按撤诉处理的民事裁定书。

截至本报告批准报出日，日海物联公司对应收贵州瑞葆公司的剩余货款为615.02万元仍未收取，已全额计提坏账准备。

（4）王浩文诉日海物联公司、日海通服公司及本公司服务合同纠纷案

2021年5月6日，原告王浩文向广州市黄埔区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告日海物联公司、日海通服公司及本公司向原告支付服务报酬60.00万元及利息(利息以60.00万元为本金，从2021年1月23日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计至实际支付之日止，现暂计至2021年4月23日，利息为0.59万元)；2.判令被告收到本项目第二笔款之日起三日内向原告支付报酬人民币20.00万元；3.判令被告支付律师费3.20万元；4.本案诉讼费、财产保全费由被告承担。

2021年12月15日，广州市黄埔区人民法院（2021）粤0112民初12292《民事判决书》判决：一、被告中的日海物联公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告王浩文支付款项60.00万元及违约金（以60.00万元为本金，从2021年1月23日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计至实际付清之日止）；二、驳回原告王浩文其他诉讼请求。

作为被告的日海物联公司不服上述判决，并于2021年12月31日向广州市中级人民法院提起上诉，2022年4月14日法院已开庭审理，目前，尚未作出判决。

截止2021年12月31日，日海物联公司已预计负债60.00万元。

（5）日海物联公司诉上海中光信息工程有限公司合同纠纷案

2021年7月27日，原告日海物联公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告上海中光信息工程有限公司向原告立即支付合同款项176.00万元；2.判令被告向原告立即支付逾期付款违约金（以欠款本金176.00万元为基数，按年利率15.40%，自2018年12月7日起计算至实际付清之日止，暂计至2021年7月16日为70.69万元），前述二项合计及违约金246.69万元；3.判令本案全部诉讼费用由被告承担。目前，法院尚未作出判决。

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

（6）日海物联公司与触智(上海)信息科技有限公司合同纠纷案

2021年7月26日，申请人日海物联公司向深圳仲裁委员会提起仲裁请求：一、被申请人触智(上海)信息科技有限公司向申请人支付货款63.14万元及延迟付款违约金（以63.14万元为基数，按年利率15.40%，自2019年6月28日起计算至实际付清之日止，暂计至2021年7月26日为20.22万元），合计83.36万元；二、申请仲裁费、保全费、律师费由被申请人承担。目前，深圳仲裁委员会尚未审理。

截止2021年12月31日，日海物联公司对上述货款63.14万元已全额计提坏账准备。

(7) 伟仕佳杰（重庆）科技有限公司诉本公司合同纠纷案

2021年7月22日，原告伟仕佳杰（重庆）科技有限公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告本公司向原告支付货款余款136.50万元，按应付款之日起计算至实际付清之日止的违约金（自应付之日2020年1月15日起按每日0.05%暂计算至起诉之日为6.80万元，按照实际付款日追索）；2.判令被告承担本案的全部诉讼费用。本公司已向一审法院深圳市福田区人民法院提起反诉。目前，一审法院尚未作出判决。

(8) 深圳日海智慧城市科技有限公司诉北京燕清联合文化产业发展中心及第三人北京创科翼展科技发展有限公司合同纠纷案

2021年11月5日，原告深圳日海智慧城市科技有限公司向北京市大兴区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告北京燕清联合文化产业发展中心立即向原告支付剩余服务费用232.2万元；2.判令被告立即向原告支付违约金，违约金以232.2万元为本金，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的150.00%标准，自2019年12月30日起算至被告全部付清之日至，暂计算至2021年9月2日为28.17万元；3.判令被告承担本案全部诉讼费用。

2022年4月12日，本案一审法院北京市大兴区人民法院（2021）京0115民初23460号《民事判决书》判决：驳回原告的全部诉讼请求。

本案涉及的相关款项，上述原告公司将继续向法院对第三人提起诉讼。

截止2021年12月31日，深圳日海智慧城市科技有限公司对上述款项已全额计提坏账准备。

(9) 日海物联公司诉周培培、黄路亿、上海熠升网络科技有限公司合同纠纷案

2021年11月24日，原告日海物联公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告一周培培立即向原告支付受让款387.50万元；2.判令被告一立即向原告支付延迟付款违约金，违约金以387.50万元为本金，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的150.00%标准，自2021年11月1日起算至被告一全部付清之日至，暂计算至2021年11月15日为0.87万元；以上暂合计388.37万元；3.判令被告二黄路亿对被告一全部债务承担连带清偿责任；4.判令被告三上海熠升网络科技有限公司对被告一全部债务承担连带清偿责任；5.三被告承担本案诉讼费、保全费、担保费等。目前，法院尚未开庭审理。

(10) 小柚互动（深圳）科技有限公司诉日海物联公司及本公司服务合同纠纷案

2021年11月4日，原告小柚互动(深圳)科技有限公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼请求：1.判令被告一日海物联公司向原告支付拖欠的服务费171.32万元；2.判令被告一向原告支付清偿全部服务费之日止的资金占用损失费，暂计1.26万元（自2021年8月23日起暂计至2021年11月1日，以拖欠服务费171.32万元为基数，按照同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算）；3.判令被告一承担原告因维权而支付的律师费3.00万元；4.判令被告二本公司对上述款项承担共同连带偿还责任；5.判令本案的诉讼费、财产保全费、担保费等由被告一、被告二共同承担。目前，一审法院尚未开庭审理。

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

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

(12) 河南省荥阳市南海实业有限公司诉日海智能物联网有限公司合同纠纷案

2021年12月17日，原告河南省荥阳市南海实业有限公司向荥阳市人民法院提起诉讼请求：1.判令被告日海智能物联网有限公司（以下简称“日海物联网公司”）支付原告货款132.82万元及利息（以132.82万元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率加计50%，自2019年8月30日起计算至实际清偿之日止）；2.判令被告支付律师费5.00万元；3.本案的诉讼费、保全费由被告承担。

2022年1月10日，日海物联网公司已向一审法院荥阳市人民法院提起反诉，请求判令反诉被告支付逾期交货违约金3.24万元及违约补偿9.49万元。

2022年2月25日，本案一审法院（2021）豫 0182民初10976号《民事判决书》判决：一、被告日海物联网公

司于本判决生效之日起十日内支付原告河南省荥阳市南海实业有限公司货款132.82万元及利息（利息以132.82万元，自2019年9月25日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的1.5倍即年利率6.3%计算至实际支付之日）；二、驳回原告河南省荥阳市南海实业有限公司的其他诉讼请求。

日海物联网公司不服一审法院判决，并向郑州市中级人民法院提起上诉，目前，二审法院尚未作出判决。

（13）本公司与成都凯特诺信息技术有限公司债权债务纠纷案

2018年5月31日，深圳市中级人民法院（2018）粤民终798号《民事调解书》，确认成都凯特诺信息技术有限公司（以下简称“成都凯特公司”）应向本公司支付3,400.00万元，以了结双方在两案项下全部债权债务关系；汪巍对成都凯特公司的上述债务承担连带清偿责任；林娅琴以其在四川省成都市青羊区通惠门路69号与汪巍共有房产中所持份额为限，对成都凯特公司上述债务承担清偿责任。

目前，本案已执行到位款项2,233.03万元，余款1,166.97万元仍在执行中。

（14）深圳市赛格导航科技股份有限公司诉深圳市新得时利电子科技有限公司、新得利电子零件有限公司、龙尚公司（第三人）合同纠纷案

2021年8月19日，深圳市赛格导航科技股份有限公司向深圳市前海合作区人民法院起诉，要求被告深圳市新得时利电子科技有限公司、新得利电子零件有限公司支付质量索赔款82.50万元、利息0.68万元及诉讼费。本案一审法院追加龙尚公司作为本案第三人参加诉讼。

目前，一审法院尚未开庭审理。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见附注十一、（五）、4.关联担保情况。

除存在上述或有事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2022年3月7日，子公司深圳海韵泰投资有限公司与四川益丰电子科技有限公司签订股权转让协议，拟以210.00万元将持有深圳市汇芯通信技术有限公司1.96%的股权对外转让。除以上事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

其他说明：无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至财务报告日，本集团全资子公司龙尚科技（上海）有限公司和芯讯通无线科技(上海)有限公司经营地在上海，受上海新冠肺炎疫情的影响，两家公司的财务数据未能全面完成审计。两家公司的主要财务数据如下表所示。

项目	期末余额/本期发生额	
	龙尚科技（上海）有限公司	芯讯通无线科技(上海)有限公司
流动资产	1,296,590,875.58	874,737,821.21
非流动资产	86,724,372.88	283,329,183.50
资产合计	1,383,315,248.46	1,158,067,004.71

流动负债	1,354,151,469.60	473,479,478.25
非流动负债	26,970,507.42	21,415,061.20
负债合计	1,381,121,977.02	494,894,539.45
营业收入	1,765,229,181.63	1,511,532,030.37
净利润	9,760,403.93	69,316,611.68

截止2021年12月31日，除以上因上海新冠肺炎疫情的影响事项，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	552,612,345.00	100.00%	89,605,354.24	16.21%	463,006,990.76	656,730,322.45	100.00%	56,099,539.40	8.54%	600,630,783.05
其中：										
关联方组合	15,952,665.94	2.89%			15,952,665.94	31,764,186.28	4.84%			31,764,186.28
账龄组合	536,659,679.06	97.11%	89,605,354.24	16.70%	447,054,324.82	624,966,136.17	95.16%	56,099,539.40	8.98%	568,866,596.77
合计	552,612,345.00	100.00%	89,605,354.24	16.21%	463,006,990.76	656,730,322.45	100.00%	56,099,539.40	8.54%	600,630,783.05

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
日海通信服务有限公司	6,592,911.01		
日海通讯香港有限公司	9,349,932.93		
新疆日海卓远通信工程有限公司	9,822.00		
合计	15,952,665.94		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中: 6 个月以内	161,427,621.61		
7-12 个月	41,688,767.70	2,084,438.39	5.00%
1-2 年	173,423,437.19	17,342,343.72	10.00%
2-3 年	88,481,688.33	22,120,422.09	25.00%
3-4 年	32,835,153.96	14,775,819.28	45.00%
4-5 年	15,773,370.01	10,252,690.50	65.00%
5 年以上	23,029,640.26	23,029,640.26	100.00%
合计	536,659,679.06	89,605,354.24	--

确定该组合依据的说明: 无

按组合计提坏账准备: 89,605,354.24

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)	219,069,055.25
其中: 6 个月以内	177,380,287.55
7-12 个月	41,688,767.70
1 至 2 年	173,423,437.19
2 至 3 年	88,481,688.33
3 年以上	71,638,164.23
3 至 4 年	32,835,153.96
4 至 5 年	15,773,370.01
5 年以上	23,029,640.26
合计	552,612,345.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	56,099,539.40	33,957,851.68	452,036.84			89,605,354.24
合计	56,099,539.40	33,957,851.68	452,036.84			89,605,354.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款第一名	122,813,320.03	22.22%	21,504,242.46
应收账款第二名	75,596,256.93	13.68%	16,512,292.91
应收账款第三名	47,359,447.60	8.57%	0.00
应收账款第四名	46,532,914.33	8.42%	8,942,320.80
应收账款第五名	42,593,345.61	7.71%	14,797,702.21
合计	334,895,284.50	60.6%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,783,671,094.70	1,798,945,884.28
合计	1,783,671,094.70	1,798,945,884.28

(1) 应收利息**1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息**

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	1,767,228,989.17	1,773,596,613.73
保证金	10,848,563.05	20,052,354.42
个人往来	911,041.02	961,441.17
其他	4,891,771.61	6,843,165.18
出口退税	14,335,033.68	9,193,803.22
合计	1,798,215,398.53	1,810,647,377.72

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	11,701,493.44			11,701,493.44
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,819,410.39		1,023,400.00	2,842,810.39
2021年12月31日余额	13,520,903.83		1,023,400.00	14,544,303.83

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）	1,741,472,689.08
其中：6个月以内	1,729,117,784.25
7—12个月	12,354,904.83
1至2年	28,089,962.81
2至3年	21,016,963.45
3年以上	7,635,783.19
3至4年	2,969,584.76
4至5年	2,005,886.07
5年以上	2,660,312.36
合计	1,798,215,398.53

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	0.00	1,023,400.00				1,023,400.00
账龄风险组合	11,701,493.44	1,819,410.39				13,520,903.83
合计	11,701,493.44	2,842,810.39				14,544,303.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款第一名	单位往来	495,440,736.00	2-5 年	27.55%	0.00
其他应收款第二名	单位往来	428,116,304.43	0-5 年	23.81%	0.00
其他应收款第三名	单位往来	122,876,460.30	0-5 年	6.83%	0.00
其他应收款第四名	单位往来	121,780,000.00	6 个月-2 年	6.77%	0.00
其他应收款第五名	单位往来	103,768,484.50	0-3 年	5.77%	0.00
合计	--	1,271,981,985.23	--	70.74%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,820,706,690.93		1,820,706,690.93	1,759,327,785.43		1,759,327,785.43
对联营、合营企业投资	4,059,791.36		4,059,791.36	3,938,055.98		3,938,055.98
合计	1,824,766,482.29		1,824,766,482.29	1,763,265,841.41		1,763,265,841.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳日海电气技术有限公司	44,950,000.00					44,950,000.00	
日海通信服务有限公司	683,356,201.46					683,356,201.46	

日海通讯香港有限公司	157,685,517.40									157,685,517.40	
芯讯通无线科技(上海)有限公司	53,531.17			53,531.17						0.00	
深圳日海物联技术有限公司	813,532,535.40									813,532,535.40	
四川日海云监科技有限公司	35,000,000.00									35,000,000.00	
泉州市日海科技传播有限公司	24,750,000.00									24,750,000.00	
日海智能设备(珠海)有限公司		61,432,436.67								61,432,436.67	
合计	1,759,327,785.43	61,432,436.67		53,531.17						1,820,706,690.93	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广西数日海物联科技有限公司	3,938,055.98			121,735.38							4,059,791.36	
小计	3,938,055.98										4,059,791.36	
合计	3,938,055.98			121,735.38							4,059,791.36	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,243,437,569.44	977,532,460.99	845,235,856.41	667,060,192.98
其他业务	6,946,689.94	5,888,210.56	8,671,424.23	2,033,483.26
合计	1,250,384,259.38	983,420,671.55	853,907,280.64	669,093,676.24

收入相关信息：无

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：无

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元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

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	121,735.38	38,055.98
处置长期股权投资产生的投资收益		2.00
合计	121,735.38	38,057.98

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,562,971.14	
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）	54,005,243.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	81,096.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,999,025.62	
减：所得税影响额	6,323,119.49	
少数股东权益影响额	20,994.80	
合计	50,306,171.20	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.83%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.06%	-0.07	-0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他