

日海智能科技股份有限公司

2022 年年度报告



2023 年 4 月 17 日

# 2022 年年度报告

## 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。

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.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 11 |
| 第四节 公司治理.....        | 29 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 45 |
| 第六节 重要事项.....        | 47 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 73 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 78 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 79 |
| 第十节 财务报告.....        | 80 |

## 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 2022 年度审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有公司法定代表人签名的 2022 年度报告全文的原件。

## 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   |
| 九控保理         | 指 | 深圳九控商业保理有限公司   |
| 九控租赁         | 指 | 深圳市九控融资租赁有限公司  |
| 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)  |
| 法国芯讯通  | 指 | SIMCom International SAS  |
| 微站电源   | 指 | 微站电源是一种为无线微基站设计的室内外壁挂供电解决方案。通过通信模块与管理终端、远端平台通信，可以实现电源系统的遥控遥调，同时通过上传数据到云平台可以进行智能数据分析和设备健康度分析，实现能源管理智能化 |
| 无线通信模组 | 指 | 为各类物联网终端设备提供联网信息传输能力的组件，是各类智能终端得以接入物联网的信息入口   |
| 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 |
| 元、万元   | 指 | 人民币元、万元   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | *ST 日海   | 股票代码 | 002313 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 日海通讯   |      |        |
| 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@sunseaaiot.com/wangdong@sunseaaiot.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@sunseaaiot.com       | wangdong@sunseaaiot.com     |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>          |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 上海证券报、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 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

|          |                        |
|----------|------------------------|
| 统一社会信用代码 | 914403007542710936，无变更 |
|----------|------------------------|

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 公司主营业务原为电信运营商提供有线宽带/光纤宽带网络建设解决方案及产品、移动宽带/无线站点建设解决方案及产品、通信网络的勘察、设计、施工及代维服务。在此基础上，公司主营业务持续不断转型升级，大力发展物联网业务。公司在保持传统通信相关业务稳定发展的前提下，现已形成物联网无线通信模组业务、通信设备业务和通信工程服务业务三大业务板块。   |
| 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   | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）    |
| 会计师事务所办公地址 | 南京市建邺区江东中路106号1907室 |
| 签字会计师姓名    | 陆德忠、程正凤             |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

|                           | 2022年             | 2021年            |                  | 本年比上年增减  | 2020年            |                  |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------------|----------|------------------|------------------|
|                           |                   | 调整前              | 调整后              |          | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入（元）                   | 3,360,751,743.45  | 4,682,873,403.14 | 4,714,566,201.99 | -28.72%  | 3,783,362,103.87 | 3,940,145,054.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -1,275,590,356.48 | 22,294,409.05    | -162,829,398.52  | -683.39% | -546,635,841.18  | -759,869,849.04  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,255,661,702.52 | -28,011,762.15   | -218,615,957.12  | -474.37% | -627,308,431.17  | -840,542,439.03  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 473,053,777.92    | 440,001,484.51   | 440,003,484.59   | 7.51%    | -7,704,740.95    | -7,704,740.95    |
| 基本每股收益（元/股）               | -3.41             | 0.06             | -0.43            | -693.02% | -1.59            | -2.2141          |



|                  |                  |                  |                  |           |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|------------------|
| 稀释每股收益（元/股）      | -3.41            | 0.06             | -0.43            | -693.02%  | -1.59            | -2.4491          |
| 加权平均净资产收益率       | -96.83%          | 0.83%            | -7.48%           | -89.35%   | -22.83%          | -36.67%          |
|                  | 2022 年末          | 2021 年末          |                  | 本年末比上年末增减 | 2020 年末          |                  |
|                  |                  | 调整前              | 调整后              |           | 调整后              | 调整前              |
| 总资产（元）           | 4,880,217,192.64 | 7,692,642,609.47 | 7,108,081,147.87 | -31.34%   | 7,094,705,439.32 | 6,620,593,909.01 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 661,296,408.48   | 2,624,319,698.63 | 1,973,272,553.12 | -66.49%   | 2,688,195,452.31 | 2,259,102,009.34 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

(1) 重要会计政策变更

1) 执行企业会计准则解释第 15 号导致的会计政策变更：财政部于 2021 年 12 月发布《企业会计准则解释第 15 号》，要求企业不再将试运行销售收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，规定企业在计量亏损合同时，履行合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。此会计政策变更经第五届董事会第四十九次会议于 2023 年 4 月 14 日决议通过，本公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。经评估，本集团认为采用该规定对本集团财务报表并无重大影响。

2) 执行企业会计准则解释第 16 号导致的会计政策变更：财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行，②、③自公布之日起施行。此会计政策变更经第五届董事会第四十九次会议于 2023 年 4 月 14 日决议通过，本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。经评估，本集团认为采用该规定对本集团财务报表并无重大影响。

(2) 会计差错更正情况详见第十节“财务报告”之十六“其他重要事项”1、前期会计差错更正。

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           | 2022 年           | 2021 年           | 备注           |
|--------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）      | 3,360,751,743.45 | 4,714,566,201.99 | 无扣除          |
| 营业收入扣除金额（元）  | 28,954,180.51    | 26,220,743.85    | 废料、租赁及其他收入   |
| 营业收入扣除后金额（元） | 3,331,797,562.94 | 4,688,345,458.14 | 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                   | 861,156,311.15 | 748,798,033.14  | 857,618,947.60  | 893,178,451.56  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -48,812,075.41 | -271,887,382.00 | -521,523,611.77 | -433,367,287.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -55,365,275.58 | -281,626,742.42 | -485,984,217.95 | -432,685,466.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -43,168,012.70 | -117,624,462.40 | -120,010,657.23 | 753,856,910.25  |

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  | 2022 年金额       | 2021 年金额      | 2020 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）   | -27,343,808.04 | 4,553,572.14  | -1,491,959.66 |    |
| 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）                              | 36,685,689.09  | 57,184,314.75 | 45,043,625.86 |    |
| 债务重组损益  | -4,737,074.68  |               |               |    |
| 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 | -25,561,007.17 | 81,096.29     | 34,400.00     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -5,030,410.52  | 4,368,389.30  | 267,036.15    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 1,741,746.45   |               | 39,833,883.64 |    |
| 减：所得税影响额  | -4,546,132.59  | 10,381,682.65 | 2,885,653.85  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 229,921.68     | 19,131.23     | 128,742.15    |    |
| 合计  | -19,928,653.96 | 55,786,558.60 | 80,672,589.99 | -- |

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、报告期内公司所处行业情况

目前，我国已全面进入数字经济时代，由高速度转变为高质量的经济发展形态。而通信行业作为数字经济的基础，在我国的国民经济发展中具有举足轻重的地位。《“十四五”信息通信行业发展规划》明确提出，到 2025 年，信息通信行业整体规模进一步壮大，发展质量显著提升，基本建成高速泛在、集成互联、智能绿色、安全可靠的新型数字基础设施，创新能力大幅增强，新兴业态蓬勃发展，赋能经济社会数字化转型升级的能力全面提升，成为建设制造强国、网络强国、数字中国的坚强柱石。2022 年 8 月工信部、国家发改委、财政部等七部门联合发布的《信息通信行业绿色低碳发展行动计划（2022-2025 年）》指出聚焦数据中心、通信基站、通信机房三类重点设施，以全方位全过程的集约化布局、高效化设计、绿色化建设、低碳化技术、智能化运维为手段，加强数据中心统筹布局，推动基站主设备及配套设施节能技术运用推广，加快核心通信机房绿色低碳化重构。

公司业务板块主要分为三个板块：无线通信模组业务、通信设备业务、通信工程服务业务。三个业务板块都面临不同的行业情况，具体如下：

#### 一、无线通信模组业务行业情况

根据爱立信预测，2021 年全球蜂窝物联网终端连接数量约 19 亿个，同比增长 22.86%，预计到 2027 年，全球使用蜂窝通信的物联网终端连接数量超 50 亿，CAGR 超过 17%。国内工信部数据显示，2022 年 1-10 月，国内三大运营商蜂窝物联网用户数达到 17.77 亿户，近两年用户增速不低于 20%，占移动网终端连接数的比重已达 51%。

随着 2G 退网、新一代信息技术发展，传统挂网在 2G/3G 的场景将逐步分流至 NB-IoT 或 4G Cat.1 上蜂窝物联网模组，后续模组出货量增长主要由 5G、NB-IoT 和 4GCat1bis 等技术驱动，整个物联网生态系统中各种技术多元并进。

随着物联网技术由 POS、表计、消费电子等大颗粒应用向共享经济、智慧产业+、智能家居等中小颗粒应用扩散，对通信模组功能要求更丰富。而随着行业结构更趋细分，物联网通信协议版本更新加速，2/3G 向 NB-IoT、LTECat 系列迁移以及 5G 模组的兴起，这都要求企业维持更快的产品迭代与更大规模的研发团队，行业技术壁垒逐步抬升。

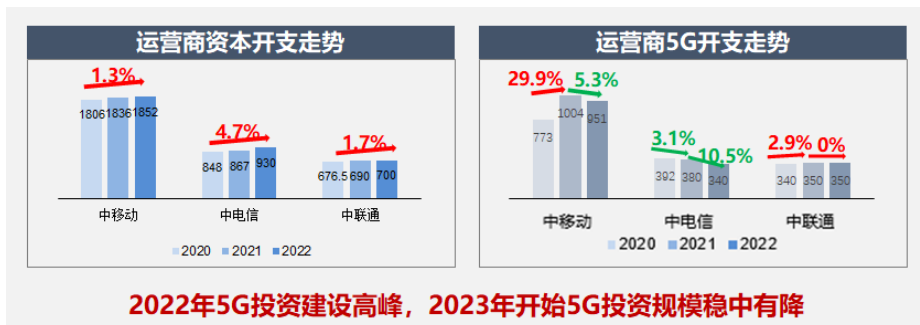
#### 二、通信基础设备业务行业情况

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。数字经济会是一个新方向。据贝哲斯咨询报告，2022 年中国数据中心市场规模达 2,846.11 亿元人民币，全球数据中心市场规模达 10,525.56 亿元，到 2028 年，全球数据中心市场规模预计将达 13,388.85 亿元。

数字经济产业化的大力发展，催生了大量的新模式、新业态；国家大力推动数据中心，提倡以 5G 为代表的新型基础设施，利于进一步延展商业边界，打开新的蓝海。数字经济将赋能新机遇，发挥“一业带百业”机会。

#### 三、通信工程服务业务行业情况

通信工程服务行业和三大运营商及中国铁塔网络运营及维护的支出密切相关。我国宏观经济下行压力较大，运营商要承担稳投资、带动产业链发展的责任，投资规模不会明显降低。但结合 5G 发展周期，三大运营商 2021-2023 年的资本开支将达到峰值，后续将平稳下降。（数据来源：工信部《“十四五”信息通信行业发展规划》，运营商 2021 年财报信息）



## 二、报告期内公司从事的主要业务

2022 年度，在面临国内外经济下滑及公司股票被实施风险警示的双重影响下，公司各业务板块及合作伙伴均受到巨大冲击与压力。面对这种特殊情况，公司依然保持各业务条线的基本稳定，保持了较大业务体量与行业地位。

截止报告期末，公司总资产为 488,021.72 万元，较上年同期下降 31.34%；归属于上市公司股东的净资产 66,129.64 万元，较上年同期下降 66.49%。报告期内，公司实现营业收入 336,075.17 万元，较上年同期下降 28.72%；归属于母公司所有者的净利润-127,559.04 万元。

### 1、无线通信模组：

无线通信模组是物联网产业链中的关键环节，使得各类智能终端产品具备联网和信息传输的能力，是物联网终端智能设备的关键部件。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。无线通信模组是组成 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。

公司拥有完整的模组产品序列，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，上述产品广泛应用于网联汽车、移动支付、安防监控、无线网关、智慧工业、智慧生活等众多领域，为全球物联网终端设备提供无线通信模组解决方案。

2022 年模组业务板块坚持扩大销售半径、聚焦大颗粒行业、聚焦大客户、重点投入和提升海外业务的销售策略，在支付、车载、表计、网通等大颗粒行业的头部大客户取得进一步的合作和突破。同时，2022 年公司进一步完善全球销售、服务网络包括增设了巴西工厂，加强市场投入及品牌建设，在北美、南美、西欧、亚太、澳洲等重点市场扩大布局，扩充当地技术服务和销售团队，完善销售队伍和技术支持人员结构，满足海外订单持续增长的需求。2022 年在产品布局上进一步优化产品结构，提升并强化模组产品竞争力，在 5G、LTE-A、LTE、CAT-1、GNSS、WIFI、BLE、NB、2G 及车载、智能产品线全面布局 and 全球认证，满足全球客户的需求。

除了模组业务外，公司以模组为核心，利用研发和规模优势，拉通上下游，拓展客户群，积极进行产业链和业务的延伸布局，多维度尝试进行了创新的合作方式。在 ODM、软件定制化服务等方面都获得了标志性的突破，为客户提供更加多样化的增值服务，提升服务价值。

### 2、通信基础设备业务：

公司通信设备产品主要包含光配线产品、无线站点、数据中心、储能产品等展开生产与销售，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、智能机柜及微站电源电池等产品销售路径。上述产品主要应用于数据中心、信息网络基础设施建设。

2022 年度在 ICT 基础设施领域，公司制定了“模块化、定制化和智能化”战略。公司在通信领域长期积累并洞察客户需求，持续研发投入，构筑产品竞争优势，聚焦包括结构、热管理、电源和电池等核心技术，形成了通信站点及站点能源解决方案、数据中心解决方案。公司产品和服务可以覆盖通信网络站点设备综合管理、中小型机房、数据中心建设和站点综合能源等通信场景，实现网络安全稳定运行和降低系统综合运营成本。在客户方面，公司深度挖掘电信运营商市场，拓展政企客户、行业客户及海外大客户的合作与商机。

2022 年度设备业务板块国内市场保经营、促发展：①深挖电信运营商市场需求，不断稳定国内业务收入规模；②积极响应国家“东数西算”、“数字中国”“新能源”“双碳目标”等战略，成立国内战略客户部，不断开发新行业市场，开通新的跑道，促进新产品新市场增长。2022 年实现国内总收入同比增长 31%，并与阿里、京东、百度、比亚迪、华为、烽火等达成深度合作。

2022 年度国际环境错综复杂，设备业务板块深挖国际客户需求，积极配合客户在细分行业的市场推广，可移动应急产品和防爆产品都实现业务突破，为公司业务注入新的潜力增长点。在全球经济下行的背景下，公司海外业务继续聚焦大客户，某国际大客户业务连续 3 年实现 20% 的增长。响应国家节能减排的号召，推出风光电混合能源方案，实现太阳能板批量发货，助力客户实现双碳目标。

### 3、通信工程服务业务：

公司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，主要客户为电信运营商及行业政企客户，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。

2022年，日海通服在运营商及行业政企客户市场持续深耕细作，整体合同签订额实现16亿元，较去年同期增长16%，特别是在中国移动市场上取得较大的业务突破。同时加强对新业务区域市场拓展，取得一定的成效，新增上海铁塔、云南联通、江西联通、贵州电信等业务市场。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）市场及客户分析

报告期内，公司主要从事无线通信模组的研发与销售、通信设备产品的生产与销售、通信工程服务业务。积极通过持续全面创新，包括技术创新、管理创新和组织变革，持续向客户提供有竞争力的产品、解决方案以及服务，扩大产品的配套能力和应用领域。公司三大业务板块下的产品系列取得市场与客户的认可。

无线通信模组应用领域广泛，覆盖了网联汽车、移动支付、智能家居、安防监控、医疗健康、消费电子、工业控制等重要应用场景。

在通信设备业务领域公司拥有全球领先的大客户群体，公司成立以来始终坚持聚焦大客户战略，目前客户已涵盖了三大电信运营商、中国铁塔、爱立信、比亚迪、阿里巴巴、京东、日本乐天、中兴通讯等众多行业标杆企业。

通信服务业务领域，目前公司业务已覆盖全国28个省、自治区和直辖市，一直以来在勘察及设计、工程施工、综合代维业务领域与三大电信运营商、中国铁塔、中国广电、华为、中兴、国家电网、南方电网等大型客户群体有深度合作，并始终坚持以客户为中心，向客户提供优质服务。

公司始终坚持以主攻头部客户为战略指引，持续不断研究市场需求趋势，为客户持续推出新技术新产品，建立安全供应链，解决客户技术痛点，满足客户严苛的品质需求。

#### （二）技术及研发分析

公司长期致力于新技术研究和新产品开发，推动公司可持续发展。公司在深圳、珠海、上海、重庆、沈阳、西安设立了研发中心，专注于主营业务相关的产品创新，持续向客户提供有竞争力的产品、能解决客户技术痛点的方案以及服务，扩大产品的应用领域。

在长期竞争过程中，公司积累了各重要市场领域内行业高端客户群信息优势、高精尖产品品质优势、研发和技术解决方案优势及综合服务配套优势。

公司通过持续创新，拥有丰富的产品线，其中：

无线通信模组产品全方位涵盖GNSS、2G、3G、LTE CAT1、LTE CAT4、LTE CAT6、LTE CAT12、5G和5G+V2X等多种通讯制式产品，在全球市场中具备良好口碑和品牌美誉度；

通信设备方面，包括数据中心解决方案、户外柜产品、天馈产品、配线产品等主要产品的技术和规模都具备重要市场影响力，近两年新推出的新型微站电源、电池等储能产品持续推向市场，公司品牌知名度及竞争优势得以快速提升；

通信服务方面，公司具有设计和施工总承包行业顶级资质，且成立研发中心，多年以来不断加强产品、技术、解决方案等自主能力建设，目前已经具备“采购、设计、施工、维护、运营”全业务技术服务能力。同时通过加强与日海集团各业务板块之间协同，形成了“产品研发+制造+技术方案+工程服务”能力。

#### （三）品质及服务分析

随着行业从标准化向规模化定制和客户行业站点定制模式的转变，公司积极推动与下游客户、上游供应商建设产业共同体，实行开放式产品研发，使用户深度参与产品研发生产、公司深度参与用户需求实现，基于产业共同体协同效应和底层标准化体系建设，提升以客户为中心的规模化定制解决方案快速响应能力，不断增强客户粘性。

公司核心海外客户在全球5G基站建设的份额逐步增大、客户订单增加的同时，定制化的需求也越来越多。为了满足核心客户的需求，公司凭借自身敏捷的技术创新和生产制造响应能力，加大了先进生产设备的投资力度，快速优化了供应链体系建设，精准掌握了客户定制化需求，为海外业务打下了坚实的基础。

公司以“质量是生命，服务是灵魂”为方针，为客户提供质量保证、服务完善、全新正品的品牌产品外，还以高水平的技术能力、完备的服务体系为用户提供省心、放心、安心、信心、开心的售后服务。为了让用户满意地使用公司提供的产品，充分体验到公司的真诚服务，公司提供设备保修、软件升级、设备巡检、现场服务、设备维修、技术咨询、突发事件应急策略等服务，最终构筑“SUNSEA”产品的可信赖、高质量品牌。

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

|        | 2022年            |         | 2021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 | 3,360,751,743.45 | 100%    | 4,714,566,201.99 | 100%    | -28.72% |
| 分行业    |                  |         |                  |         |         |
| AI 物联网 | 3,360,751,743.45 | 100.00% | 4,714,566,201.99 | 100.00% | -28.72% |
| 分产品    |                  |         |                  |         |         |
| 无线通信模组 | 1,433,007,039.50 | 42.64%  | 1,809,064,502.82 | 38.37%  | -20.79% |
| 基础设备   | 942,409,589.01   | 28.04%  | 1,345,866,246.04 | 28.55%  | -29.98% |
| 工程服务业务 | 956,380,934.43   | 28.46%  | 1,533,414,709.28 | 32.53%  | -37.63% |
| 其他业务   | 28,954,180.51    | 0.86%   | 26,220,743.85    | 0.56%   | 10.42%  |
| 分地区    |                  |         |                  |         |         |
| 国内     | 2,203,395,446.47 | 65.56%  | 3,215,801,278.30 | 68.21%  | -31.48% |
| 国外     | 1,157,356,296.98 | 34.44%  | 1,498,764,923.69 | 31.79%  | -22.78% |
| 分销售模式  |                  |         |                  |         |         |
| 直销     | 2,321,168,740.32 | 69.07%  | 2,747,126,711.18 | 58.27%  | -15.51% |
| 分销     | 1,039,583,003.13 | 30.93%  | 1,967,439,490.81 | 41.73%  | -47.16% |

#### (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 | 3,360,751,743.45 | 2,951,363,364.73 | 12.18% | -28.72%     | -24.13%     | -5.31%     |
| 分产品    |                  |                  |        |             |             |            |
| 无线通信模组 | 1,433,007,039.50 | 1,216,319,195.37 | 15.12% | -20.79%     | -17.16%     | -3.72%     |
| 基础设备   | 942,409,589.01   | 819,634,179.89   | 13.03% | -29.98%     | -16.67%     | -13.89%    |
| 工程服务业务 | 956,380,934.43   | 890,120,007.74   | 6.93%  | -37.63%     | -37.69%     | 0.08%      |
| 其他业务   | 28,954,180.51    | 25,289,981.73    | 12.66% | 10.42%      | 156.25%     | -49.71%    |
| 合计     | 3,360,751,743.45 | 2,951,363,364.73 | 12.18% | -28.72%     | -24.13%     | -5.31%     |

| 分地区   |                  |                  |        |         |         |         |
|-------|------------------|------------------|--------|---------|---------|---------|
| 国内    | 2,203,395,446.47 | 1,946,092,600.43 | 11.68% | -31.48% | -31.50% | 0.02%   |
| 国外    | 1,157,356,296.98 | 1,005,270,764.30 | 13.14% | -22.78% | -4.20%  | -16.85% |
| 分销售模式 |                  |                  |        |         |         |         |
| 直销    | 2,321,168,740.32 | 2,050,655,649.40 | 11.65% | -15.51% | -14.99% | -0.53%  |
| 分销    | 1,039,583,003.13 | 900,707,715.33   | 13.36% | -47.16% | -39.05% | -11.53% |

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 | 2022 年     | 2021 年     | 同比增减    |
|--------|-----|----|------------|------------|---------|
| AI 物联网 | 销售量 | 万元 | 295,136.34 | 389,021.42 | -24.13% |
|        | 生产量 | 万元 | 266,903.25 | 355,716.79 | -24.97% |
|        | 库存量 | 万元 | 99,076.19  | 127,309.28 | -22.18% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

### (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    | 2022 年           |         | 2021 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  | 1,925,637,060.40 | 65.25%  | 2,543,735,106.81 | 65.39%  | -24.30% |
| AI 物联网 | 直接人工  | 154,431,750.65   | 5.23%   | 120,893,597.55   | 3.11%   | 27.74%  |
| AI 物联网 | 加工费   | 123,210,496.71   | 4.17%   | 126,919,912.91   | 3.26%   | -2.92%  |
| AI 物联网 | 外协和其他 | 748,084,056.97   | 25.35%  | 1,098,665,533.68 | 28.24%  | -31.91% |
| 合计     |       | 2,951,363,364.73 | 100.00% | 3,890,214,150.95 | 100.00% | -24.13% |

说明

本年度公司收入下降 28.72%，成本总额下降，同时公司加强产品自制，减少产品外协，相应的直接人工增加，外协及其他金额减少。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、2022 年 5 月 2 日，公司在法国新设无线通信模组业务运营主体法国芯讯通，上述新设公司于设立日纳入合并报表范围；

2、2022年6月28日，公司因业务调整，对外转让持有控股子公司隆嘉云网80%股权，隆嘉云网不再纳入公司合并报表范围；

3、2022年1月13日，公司新设无线通信模组业务运营主体：广州龙尚；

4、为降低公司经营成本，公司根据经营情况于2022年3月1日注销境外子公司荷兰日海。

5、上海丰粤已于2022年8月23日注销。

#### (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）           | 1,323,735,067.25 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 39.39%           |
| 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  | 437,796,780.60   | 13.03%    |
| 2  | 客户二  | 433,679,469.53   | 12.90%    |
| 3  | 客户三  | 168,639,984.53   | 5.02%     |
| 4  | 客户四  | 149,496,727.75   | 4.45%     |
| 5  | 客户五  | 134,122,104.84   | 3.99%     |
| 合计 | --   | 1,323,735,067.25 | 39.39%    |

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）           | 839,525,340.41 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 31.68%         |
| 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  | 491,956,862.27 | 18.56%    |
| 2  | 供应商二  | 154,828,629.68 | 5.84%     |
| 3  | 供应商三  | 72,845,764.29  | 2.75%     |
| 4  | 供应商四  | 62,256,146.75  | 2.35%     |
| 5  | 供应商五  | 57,637,937.42  | 2.18%     |
| 合计 | --    | 839,525,340.41 | 31.68%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用



### 3、费用

单位：元

|      | 2022年          | 2021年          | 同比增减   | 重大变动说明   |
|------|----------------|----------------|--------|--|
| 销售费用 | 161,308,373.08 | 146,833,241.97 | 9.86%  | 无重大变化。   |
| 管理费用 | 259,150,094.22 | 197,009,149.75 | 31.54% | 公司管理费用增加主要系公司通信基础设施板块为提升生产效率，关闭武汉工厂及深圳工厂，人员辞退及相关费用增加。    |
| 财务费用 | 84,868,490.01  | 90,952,035.98  | -6.69% | 无重大变化。   |
| 研发费用 | 328,831,795.47 | 258,989,030.91 | 26.97% | 研发费用增加的主要原因一方面系公司研发人员增加，相关研发人力成本增加，另一方面是前期相关研发资本化摊销费用增加。 |

### 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  |
|---------------------|---|--|--|---|
| 覆盖全球、极具性价比的CAT1产品队列 | 1、2G/3G 通讯制式产品退市，全球市场急需最合适的替代品；2、从网络、性价比、性能特性看，CAT1 产品是最佳的替代品；3、CAT1 产品芯片平台众多且迭代快、市场对 CAT1 产品价格给予很高的期望，导致 CAT1 产品研发设计和产品可靠性验证面临巨大挑战 | 2022 年完成 7 个芯片平台、超过 30 款 PCB、超过 150 款产品的设计和验证，并顺利实现量产                        | 2022 年内完成既定项目任务达 90% 以上，实现千万级数量的出货             | CAT1 产品是未来 5~10 年物联网应用市场的主力军，公司着力于此项技术的投入，一方面可以完美地帮助众多老客户实现新技术的迭代，另一方面可以给更多的新客户、新市场提供更具性价比、更稳定可靠的连接技术   |
| 丰富 5G 产品队列          | 1、提升既有 5G 平台产品的技术竞争力和性价比；2、实现从高通 X55 到 X62/X65 的产品迭代；3、补充和完善国产 5G 平台产品  | 2022 年内完成 X55 平台产品的设计优化；基本完成 X62 平台产品的主流海外运营商认证；实现国产 5G 平台产品在国内典型 5G 应用场景的商用 | 2022 年内完成既定项目任务达 90% 以上；实现 X62、国产 5G 平台产品的批量出货 | 5G 产品在比较长的一段时期内依然会深受网通、视频传输、工业互联网、医疗、监控等行业的青睐，也是当前最合适的技术形态。公司着力于此项技术的投入，一方面可以扩大营收，另一方面也可以深耕更宽广和更高端的行业应用 |
| 5G+V2X 项目           | 1、运用目前最前沿的 5G+V2X 技术设计模组产品，并配合车厂进行测试验证；2、解决和验证辅助驾驶、智能驾驶的通信难点；3.努力提升和参与验证辅助驾驶、智能驾驶的可靠性   | 2022 年内基本完成产品的优化设计、降低成本，配合车厂一起联调及验证  | 2022 年内完成项目的主要设计优化和验证工作                        | 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，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、研发硬件接口丰富、功能众多、算力强大、基于安卓或 Linux 平台的中高端智能模组；2、大幅降低终端客户的设计时间和外围成本；3、帮助终端客户调试外设和天线，至少缩短一半的开发时间  | 2022 年内完成 6 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，拓宽 3~5 个行业应用              | 2022 年内完成项目的主要设计工作和实现 30 个以上客户的量产              | 公司致力于研发和生产中高端智能模组产品，一方面大幅拓宽了公司产品的应用场景，可以积极赋能于智能支付、安防监控、防疫哨兵、交通运输和智能零售等终端产品，另一方面也大幅提升了产品附加值              |
| 室外一体化能源箱            | 1、运用高效率电源模块+智能铁锂电池+智能监控系统，实现基站设备供电和备电的需求；2、小型化:方便客户安装和扩容；3、智能化:可实现远程监控和控制；4、节能化:采用自然散热方式，更加绿色节能                                     | 2022 年完成了产品方案设计、样品生产和测试联调整，市场小批量运用   | 2022 年实现小批量生产和运用                               | 产品实现锂电池化、智能化和绿化是基站设备能源产品的发展趋势，此项目的研发有利于在站点能源产品的技术积累，对公司未来站点能源产品的研发和销售有较深的影响                             |

|        |   |                         |  |  |
|--------|---|-------------------------|--|--|
| 智能配电单元 | 智能配电单元，管理监控和控制基站配套供电设备的上下电；1、分路计量管理：每个空开支持电流、功率能耗等数据的检测与上报；2、差异化备电管理：每个空开支持独立下电<br>2022年完成了产品方案设计，第一版样机的调测管理，支持多种下电模式；3、可实现市/油机/电池的备启停检测功能，电池的备启停检测功能；4、具备RS485通讯，4G选配无线通讯，实现远程运维功能 | 2022年完成了产品方案设计，第一版样机的调测 | 2022年完成研发方案验证，样品测试。<br>2023年完成批量生产和应用以及产品系列化开发 | 产品实现对站点的备电、供电智能化管理。实现远程智能运维、设备智能化下电。此项目对于日海基站配套电子产品是个升级、补充销售清单，也符合当前基站配电产品智能化、节能化的大背景需求。对于公司未来站点配电产品的研发和销售有积极的影响 |
|--------|---|-------------------------|--|--|

公司研发人员情况

|           | 2022年  | 2021年  | 变动比例   |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 680    | 634    | 7.26%  |
| 研发人员数量占比  | 27.00% | 22.89% | 4.11%  |
| 研发人员学历结构  |        |        |        |
| 本科        | 497    | 442    | 12.44% |
| 硕士        | 49     | 50     | -2.00% |
| 研发人员年龄构成  |        |        |        |
| 30岁以下     | 254    | 184    | 38.04% |
| 30~40岁    | 355    | 353    | 0.57%  |

公司研发投入情况

|                 | 2022年          | 2021年          | 变动比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 研发投入金额（元）       | 368,337,290.03 | 351,141,689.82 | 4.90%   |
| 研发投入占营业收入比例     | 10.96%         | 7.45%          | 3.51%   |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 39,505,494.56  | 92,152,658.91  | -57.13% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 10.73%         | 26.24%         | -15.51% |

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

2021年开发支出99,939,232.58元在22年初符合无形资产确认条件转入无形资产报表项目并当月摊销，2022年末开发支出39,505,494.56元系2022新增开发支出金额。

5、现金流

单位：元

| 项目         | 2022年            | 2021年            | 同比增减    |
|------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 4,402,288,392.02 | 4,889,736,234.83 | -9.97%  |
| 经营活动现金流出小计 | 3,929,234,614.10 | 4,449,732,750.24 | -11.70% |

|               |                  |                  |          |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 473,053,777.92   | 440,003,484.59   | 7.51%    |
| 投资活动现金流入小计    | 36,601,070.27    | 32,436,802.95    | 12.84%   |
| 投资活动现金流出小计    | 23,885,205.71    | 431,647,421.93   | -94.47%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 12,715,864.56    | -399,210,618.98  | 103.19%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,865,405,284.59 | 2,707,807,317.91 | -31.11%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 2,766,762,150.99 | 2,532,716,582.49 | 9.24%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -901,356,866.40  | 175,090,735.42   | -614.79% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -407,036,065.21  | 209,940,061.36   | -293.88% |

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增加 7.51%，主要原因为：为聚焦公司主业，盘活公司资产，公司对部分智慧城市、数据中心（IDC）等项目相关应收账款等债权进行出售，当期收到的经营性资金增加。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 103.19%，主要原因为：本期处置了部分固定资产及控股子公司，投资活动现金流入增加，上年同期，公司子公司日海通服投资支出 IDC 固定资产、珠海设备投建新工厂及设备、泉州日海投资建设科技馆，投资支出金额较大，与上年度相比，公司投资活动现金流出减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 614.79%，主要原因为：本期因公司 2021 年度审计报告被出具了无法表示意见，公司从银行等金融机构借款金额减少，筹资活动现金流入金额同比减少；另本期公司偿还了较多的借款，筹资活动现金流出增加明显。

4、现金及现金等价物净增加额减少 293.88%，主要原因为：本期公司筹资活动产生的现金流量净额大幅下降。

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 38111.77 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金额 53216.37 万元，减少利润，但不影响经营活动现金流。

3、固定资产折旧 3739.46 万元，减少利润，但不影响经营活动现金流。

4、无形资产及长期待摊费用 11990.71 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

|        | 2022 年末          |        | 2022 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   | 416,238,444.71   | 8.53%  | 765,054,941.97   | 10.76% | -2.23% | 货币资金同比减少 45.59%，主要原因是与上期同比本期偿还债务支付的现金增加   |
| 应收账款   | 1,389,082,595.38 | 28.46% | 2,121,918,403.19 | 29.85% | -1.39% | 应收账款同比减少 34.54%，主要原因是本期公司营业收入下滑 28.72%，应收账款相应减少，同时公司为聚焦主业，出售了部分智慧城市及数据中心相关物联网解决方案类应收债权及对部分无法收回的应收债权进行了核销              |
| 合同资产   | 334,152,131.82   | 6.85%  | 583,902,085.06   | 8.21%  | -1.36% | 合同资产同比减少 42.77%，主要是公司的合同资产主要来源于公司子公司日海通服相关工程业务，本期日海通服相关通讯工程业务收入下降 31%，确认的合同资产减少，同时存量合同资产中本期达到符合应收账款的确认条件金额增加，转入应收账款核算 |
| 存货     | 749,214,029.04   | 15.35% | 1,060,364,025.06 | 14.92% | 0.43%  | 存货同比减少 29.34%，主要原因是公司营业收入下降 28.72%，相应的备货减少，同时，根据会计准则的要求，对前期部分备货进行了减值测试，存货减值准备计提增加，存货的价值减少。                            |
| 长期股权投资 | 9,631,673.62     | 0.20%  | 9,283,156.16     | 0.13%  | 0.07%  | 无重大变化   |
| 固定资产   | 170,534,323.93   | 3.49%  | 269,929,956.20   | 3.80%  | -0.31% | 固定资产同比减少 36.82%，主要原因是本期公司为聚焦主业处置了武汉日海租赁固定资产及处置了子公司隆嘉云网，相应固定资产减少   |
| 在建工程   | 0.00             | 0.00%  | 70,754.72        | 0.00%  | 0.00%  | 无重大变化   |
| 使用权资产  | 85,435,714.27    | 1.75%  | 85,624,054.34    | 1.20%  | 0.55%  | 无重大变化   |
| 短期借款   | 1,266,068,346.95 | 25.94% | 1,619,512,781.74 | 22.78% | 3.16%  | 短期借款同比减少 21.82%，主要是本期取得借款减少，偿还借款增加  |
| 合同负债   | 156,130,080.02   | 3.20%  | 165,656,590.26   | 2.33%  | 0.87%  | 无重大变化   |
| 长期借款   | 145,414,794.88   | 2.98%  | 129,780,000.00   | 1.83%  | 1.15%  | 无重大变化   |
| 租赁负债   | 58,046,746.78    | 1.19%  | 60,675,295.54    | 0.85%  | 0.34%  | 无重大变化   |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 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 | 154,212,209.05 | 95,992,641.10 |
| 合计      | 154,212,209.05 | 95,992,641.10 |

## 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    |
|---------------|---------------|---------|
| 10,177,575.00 | 80,412,000.00 | -87.34% |

### 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） |
|---------|-------------|------|---------------|---------|------|-----|------|--------|----------------|------|--------|------|----------|----------|
| 广州龙尚    | 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，投资款尚未缴付 | 0.00 | 0.00   | 否    |          | -        |
| 法国芯讯通   | 无线通信模组销售    | 新设   | 177,575.00    | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期持有 | 无线通信模组 | 公司已经设立，投资款已支付  | 0.00 | 0.00   | 否    |          | -        |
| 合计      | --          | --   | 10,177,575.00 | --      | --   | --  | --   | --     | --             | 0.00 | 0.00   | --   | --       | --       |

### 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 | 非公开发行股票 | 116,064 | 0           | 52,318.81   | 0               | 0             | 0.00%           | 1,347.32   | 以活期存款方式存放于募集资金专户 | 0            |
| 合计   | --      | 116,064 | 0           | 52,318.81   | 0               | 0             | 0.00%           | 1,347.32   | --               | 0            |

### 募集资金总体使用情况说明

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。

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。

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。

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。

2022年5月19日，公司召开第五届董事会第三十五次会议、第五届监事会第二十七次会议审议通过了《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。

截至2022年12月31日止，公司募集资金累计使用52,318.81万元。

## (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   | 0        | 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 | 0        | 52,318.81     | --                  | --            |           | --       | --            |

| 超募资金投向   |   |         |            |   |           |    |    |   |    |    |
|--|---|---------|------------|---|-----------|----|----|---|----|----|
| 无  | 否   |         |            |   |           |    |    |   |    |    |
| 合计   | --  | 123,440 | 113,353.26 | 0 | 52,318.81 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因<br>(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | <p>“AIOT 运营中心建设项目”、“研发中心及信息化系统升级项目”未达到计划进度的原因主要系：</p> <p>1、受国内经济形势的影响，公司在各地的运营中心建设、当地政企客户开发等重要工作被迫推迟，相应的募投项目实施也被迫顺延。</p> <p>2、随着公司业务由传统通信设备及工程服务向物联网业务转型拓展，转型过程中公司在面向智慧城市、智慧园区、智慧监狱等产品单品或综合解决方案业务投入较多资源，主要面对地方政府及大型企业，提供利用 AI 物联网技术赋能服务，提升其治理、管理效率，但总体来看市场回报不及预期。2019-2020 年度，公司相关业务的商业模式主要为 to G，因国内经济情况影响，导致政府对智慧城市、智慧监狱、智慧社区、智慧场馆等应用的财政预算趋紧，对上述新型基础设施建设投资力度放缓，从而导致公司物联网工程类业务的营业收入同比下滑，产品毛利率大幅下降，存货、合同资产及应收账款余额大幅提高，公司经营性现金流持续流出，导致公司资产负债率较高，对企业经营业绩的稳定造成波动。</p> <p>3、从稳健经营、降低风险、集中资源、提升效率等方面综合考虑，公司自 2021 年开始调整经营思路，对智慧城市、智慧园区等物联网解决方案类业务不再重点投入，而该类物联网业务中均涉及到募投项目中的建设内容。公司将结合经营形势在适当时机对于募投项目相关问题进行决策。</p>  |         |            |   |           |    |    |   |    |    |
| 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                                  | <p>适用</p> <p>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。</p>  |         |            |   |           |    |    |   |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况                                  | <p>适用</p> <p>1、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。</p> <p>2、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。公司已于 2022 年 5 月 18 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。</p> <p>3、2022 年 5 月 19 日，公司召开第五届董事会第三十五次会议、第五届监事会第二十七次会议审议通过了《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> |         |            |   |           |    |    |   |    |    |
| 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情况                               | 募集资金使用及披露不存在问题。   |         |            |   |           |    |    |   |    |    |

(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  |
|--|------------------------|-------------|----------|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-------------|---|
| 湖北森峰铝模科技有限公司   | 建筑铝模系列产品、铝模租赁合同款项债权    | 2022年05月29日 | 2,021.77 | -96.84                     | 有利于公司集中精力和资源聚焦主营业务,快速回笼资金,提高抗风险能力 | 0.01%                    | 结合市场价协商定价    | 否       | 不适用                  | 是               | 是               | 已实施完毕                             | 2022年06月01日 | 巨潮资讯网:《关于转让资产的公告》(公告编号:2022-037)                  |
| 中润全和科技发展(深圳)有限公司、湖南国润宏泰智能装备有限公司                      | 终止智慧监狱教育平台项目           | 2022年06月29日 | 6,000    | 0                          | 有利于加快回收前期项目资金投入,优化资产结构            | 0.00%                    | 结合资产评估价值协商确定 | 否       | 不适用                  | 否               | 否               | 收购方未按协议约定支付第一期500万元,协议未生效。        | 2022年06月30日 | 巨潮资讯网:《关于解除智慧监狱教育平台项目合作暨项目资产处置的公告》(公告编号:2022-048) |
| 新疆林峰通信有限公司、新疆凌云志建设工程有限公司、喀什志辉信息技术有限公司、新疆益人生态科技开发有限公司 | 新疆喀什地区公安监控线路工程建设项目应收债权 | 2022年08月12日 | 5,848.41 | -3,336.6                   | 解决部分疑难应收账款回收,减轻偿债压力,改善财务状况        | -1.95%                   | 结合资产评估价值协商确定 | 否       | 不适用                  | 是               | 是               | 已实施完毕                             | 2022年08月12日 | 巨潮资讯网:《关于债权转让暨债权债务重组的公告》(公告编号:2022-057)           |

|             |                                 |             |        |            |                                     |       |                 |   |                             |   |   |  |             |                                       |
|-------------|---------------------------------|-------------|--------|------------|-------------------------------------|-------|-----------------|---|-----------------------------|---|---|--|-------------|---------------------------------------|
| 润良泰（含其下属企业） | 部分智慧城市、数据中心（IDC）等项目项下应收账款等债权等资产 | 2022年10月12日 | 30,000 | -33,292.81 | 有助于公司剥离不良资产，处理历史遗留问题，优化业务结构，降低经营风险。 | 0.00% | 参照资产评估公司确定的评估价值 | 是 | 公司董事长杨宇翔先生担任润良泰执行事务合伙人的委派代表 | 是 | 是 | 截止到本公告出具日，公司已收到润良泰支付的转让价款合计人民币30,000万元 | 2022年10月12日 | 巨潮资讯网：《关于资产转让暨关联交易的公告》（公告编号：2022-081） |
|-------------|---------------------------------|-------------|--------|------------|-------------------------------------|-------|-----------------|---|-----------------------------|---|---|--|-------------|---------------------------------------|

## 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                                  |
|--------------|----------------|-------------|----------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|---------------------------------------|
| 何黎明、高振江、刘顶锋  | 隆嘉云网80%股权      | 2022年06月28日 | 4,905    | -828.13                    | 有利于集中资源聚焦主营业务，增强公司盈利能力    | 1.04%                    | 根据标的公司净资产，协商确定 | 否       | 不适用        | 是             | 按协议约定推进中                          | 2022年06月30日 | 巨潮资讯网：《关于转让控股子公司股权的公告》（公告编号：2022-046） |
| 四川益丰电子科技有限公司 | 汇芯通信1.9672%的股权 | 2022年03月07日 | 210      | 0                          | 有利于集中资源聚焦物联网主营业务，优化公司资产结构 | 0.00%                    | 协商确定           | 否       | 不适用        | 是             | 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   | 590,053,840.57   | 181,191,202.36  | 499,917,218.87   | -13,619,773.03  | -20,553,619.27  |
| 芯讯通  | 子公司  | 无线通信模组研发销售     | 100,000,000   | 1,615,848,181.42 | 576,285,497.36  | 1,271,357,969.84 | -126,448,700.97 | -91,336,318.07  |
| 龙尚科技 | 子公司  | 无线通信模组研发销售     | 51,829,268    | 1,047,339,594.43 | -105,740,009.29 | 1,214,935,857.54 | -102,472,198.19 | -93,170,857.13  |
| 日海物联 | 子公司  | AI 物联网         | 813,532,535.4 | 1,165,535,749.69 | -252,259,261.17 | 739,266,083.08   | -224,897,778.49 | -222,225,117.99 |
| 日海通服 | 子公司  | 工程服务           | 338,246,418   | 1,811,377,725.87 | 272,745,214.43  | 844,423,316.57   | -278,130,595.48 | -244,455,166.85 |

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        |
|-------|----------------|----------------------|
| 法国芯讯通 | 新设             | 公司在境外新设的无线通信模组业务运营主体 |
| 隆嘉云网  | 转让             | 因业务调整，对外转让控股子公司股权    |
| 广州龙尚  | 新设             | 公司新设的无线通信模组业务运营主体    |
| 荷兰日海  | 注销             | 根据经营情况注销，降低公司管理成本    |
| 上海丰粤  | 注销             | 根据经营情况注销，降低公司管理成本    |

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

公司坚持物联网战略为核心，通过技术融合、业务协同、研发共享、人才战略构建企业战略发展规划图谱，持续扩大公司产品和技术领先优势与行业竞争优势，不断提升企业经营能力，构筑核心竞争力与壁垒。在通信技术、储能技术、能源形式不断演进，整个社会走向数据、智能的伟大时代中，充分发挥公司以无线通信模组为核心的物联网产品及相关技术的先发优势，前瞻布局通信及用户储能产品、深化拓展工程服务业务的智能化转型，推动公司实现转型升级。

### （二）2023 年的经营计划

#### 1、夯实优势业务

一、以公司主营业务为基础进行业务布局，重点关注模组板块的整体毛利、补充产品短板；通信设备板块加大新产品研发、成本控制和海外业务拓展；通信工程服务板块加大高端市场资源引入，强化精细化项目管理，通过管理提升效益。

二、保持三大主营业务协同发展。

三、保障组织架构和各项政策的相对稳定。

#### 2、加快资金回笼、精简组织

2023 年度将进一步加大回款力度，积极采取如债权债务重组、置换等方式促成回款或债务清理，减轻公司债务负担。对于长期无业务实质的闲置下级法人单位进行清理，整合同质化企业和业务，减少管理成本。

### 3、抓住重大项目

积极把握新机遇，紧盯大客户投资发展新动向，坚持结果导向，压实管理团队责任。重大项目采取集团、板块各单位上下联动与协同，确保项目中标，稳住公司基本盘。

### 4、人力资源管理改革

实施精兵简政计划，根据发展战略，推动组织重构和人事匹配，积极探索正向激励机制、市场化选聘机制，优化人员配置，加强人才队伍建设，为 2023 年公司经营发展提供人才保障。

### 5、积极推动品牌建设

从集团层面出发，制定统一品牌发展规划，充分整合和全方位统筹开发集团品牌资源；集中有限资源重点打造优质品牌和明星产品；提升品牌核心竞争力，以品牌牵引和助推企业快速发展。

### 6、加强供应链管理

全面加强成本管理和供应链管理，梳理全集团各项成本结构，审视成本支出，制定 2023 年度降本目标与措施，细节入手多渠道多举措减少成本开支。

## （三）可能面对的风险

### 1、宏观经济波动风险

国内经济活力和需求开始回暖，但国际地缘政治冲突以及中美贸易摩擦仍有较大变数，全球经济复苏依旧面临挑战。全球宏观经济发生波动或者国家宏观调控出现变化，可能导致国民经济或消费需求增长出现放缓，并对公司所处市场带来影响。

面对可能的宏观经济波动风险，公司将以创新为驱动力，不断提升产品核心竞争力，积极发展如储能产品、光伏施工等新品类新业务，培育新的增长点；积极开拓全球市场，努力降低海外市场的运营风险。

### 2、应收账款回收风险

截至报告期末，公司应收账款净额较高，占资产总额的比例也比较高。虽然报告期内应收账款已按照坏账准备计提政策提取了减值准备。但应收账款绝对金额及占总资产的相对比重仍然较高，不能排除未来出现应收账款无法收回而损害公司利益的情形。针对上述风险，公司进一步加强与客户的沟通，并通过法律手段、分阶段收款等方式控制财务风险。

### 3、市场竞争加剧风险

近年来无线通信模组、通信工程服务和通信设备领域的竞争格局明显加剧，未来公司可能面临出现国内外的竞争对手更快推出更先进技术，导致公司的技术、产品被超越失去领先地位和竞争力降低的风险。公司将坚持“专精特新”产品战略，加大对深圳、珠海、上海、重庆、沈阳等地研发中心建设工作，持续加大研发投入，加强技术人才队伍建设，围绕公司发展目标，聚焦前沿领域提升技术创新和产品开发能力，提升公司核心竞争力。

### 4、汇率风险

公司采购部分原材料以及出口业务主要以美元等货币计价，在中美贸易摩擦持续反复背景下，人民币对美元汇率可能产生波动，人民币汇率波动对于公司的盈利变动可能带来一定的影响。公司采取相关风险控制措施，将结合汇率波动方向及时控制公司外汇存量，及时关注汇率走势，利用银行或金融机构提供的金融工具，提高汇率风险控制能力。

## 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 年度股东大会     | 年度股东大会 | 18.45%  | 2022 年 05 月 20 日 | 2022 年 05 月 21 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年度股东大会决议公告》公告编号：2022-029）     |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 23.16%  | 2022 年 06 月 10 日 | 2022 年 06 月 11 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2022-040） |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 17.02%  | 2022 年 07 月 15 日 | 2022 年 07 月 16 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2022-053） |
| 2022 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 16.88%  | 2022 年 09 月 01 日 | 2022 年 09 月 02 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》公告编号：2022-073） |
| 2022 年第四次临时     | 临时股东大会 | 6.09%   | 2022 年 09 月 16 日 | 2022 年 09 月 17 日 | 详见公司披露于巨潮资讯网  |

|                |        |        |             |             |  |  |
|----------------|--------|--------|-------------|-------------|--|--|
| 股东大会           |        |        |             |             |  | 网（www.cninfo.com.cn）的《2022年第四次临时股东大会决议公告》公告编号：2022-074）            |
| 2022年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 17.27% | 2022年10月27日 | 2022年10月28日 |  | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022年第五次临时股东大会决议公告》公告编号：2022-084） |
| 2022年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 6.30%  | 2022年12月12日 | 2022年12月13日 |  | 详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022年第六次临时股东大会决议公告》公告编号：2022-099） |

## 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  | 51 | 2019年05月14日 | 2022年08月22日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 吴永平 | 副董事长       | 现任   | 男  | 47 | 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  | 43 | 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  | 43 | 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  | 51 | 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  | 57 | 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  | 48 | 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  | 51 | 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  | 56 | 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  | 33 | 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  | 43 | 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  | 35 | 2021年08月25日 | 2022年08月22日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 肖建波 | 副总经理       | 现任   | 男  | 58 | 2022年12月16日 | 2023年12月31日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 合计  | --         | --   | -- | -- | --          | --          | 209,300  | 0           | 0           | 0         | 209,300  | --        |

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

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                   |
|-----|-------|----|-------------|----------------------|
| 肖建波 | 副总经理  | 聘任 | 2022年12月16日 | 第五届董事会第四十七次会议聘任为副总经理 |

## 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、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，珠海九洲控股集团有限公司风控合规中心总经理，2022年12月31日自九洲集团退休。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、公司人事部主管。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。

肖建波先生，1965年生，本科学历。1986年9月-1990年8月任北京市公安局东城分局政治处团委副书记；1990年8月-2002年11月任珠海市委组织部培训科副科级、正科级干部；2002年11月-2015年1月任珠海格力集团有限公司办公室主任、助理总裁；2015年1月-2018年4月任格力地产股份有限公司斗门片区总经理；2018年4月-2020年5月任珠海城市建设集团有限公司总经理助理；2020年5月-2022年12月任珠海市农业投资控股集团有限公司总经理助理、副总经理。自2022年12月起任公司副总经理。

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 | 2022年12月31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             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 蔡素兰女士2022年12月31日自九洲集团退休。 |             |             |             |               |

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 | 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  | 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  | 幸豆物联网科技（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 | 林芝农垦嘎玛农业有限公司           | 董事、副总经理     | 2022年07月01日 |             | 是 |
| 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 | 东原仁知城市运营服务集团股份有限公司     | 独立董事        | 2020年12月01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 | 深圳市金证博泽科技有限公司          | 监事          | 2010年11月29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         | 2020年10月01日 | 2025年09月30日 | 否 |
| 刘晓明 | 中国国际经济贸易仲裁委员会          | 仲裁员         | 2021年05月01日 | 2026年04月30日 | 否 |
| 刘明  | 上海聚均科技有限公司             | 董事          | 2018年10月01日 |             | 是 |
| 肖建波 | 珠海市农控海洋产业发展有限公司        | 执行董事        | 2021年06月17日 | 2023年02月16日 | 否 |

在其他单位任职情况的说明

无。

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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 2022 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 2022 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  | 51 | 现任   | 18           | 是            |
| 吴永平 | 副董事长       | 男  | 47 | 现任   | 42           | 是            |
| 杨涛  | 董事兼总经理     | 男  | 43 | 现任   | 65.68        | 否            |
| 康晓丹 | 董事         | 男  | 43 | 现任   | 0            | 是            |
| 宋德亮 | 独立董事       | 男  | 51 | 现任   | 12           | 否            |
| 徐岷波 | 独立董事       | 男  | 57 | 现任   | 12           | 否            |
| 刘晓明 | 独立董事       | 男  | 48 | 现任   | 12           | 否            |
| 刘明  | 监事会主席      | 男  | 51 | 现任   | 0            | 是            |
| 蔡素兰 | 监事         | 女  | 56 | 现任   | 0            | 是            |
| 黄鸿锦 | 职工代表监事     | 女  | 33 | 现任   | 23.64        | 否            |
| 李玮  | 董事会秘书兼副总经理 | 男  | 43 | 现任   | 51.19        | 否            |
| 丁艺  | 财务负责人      | 男  | 35 | 现任   | 52.72        | 否            |
| 肖建波 | 副总经理       | 男  | 58 | 现任   | 3.28         | 否            |
| 合计  | --         | -- | -- | --   | 292.51       | --           |

## 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                                  |
|---------------|-------------|-------------|---------------------------------------|
| 第五届董事会第三十四次会议 | 2022年04月29日 | 2022年04月30日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-003 |
| 第五届董事会第三十五次会议 | 2022年05月19日 | 2022年05月20日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-025 |
| 第五届董事会第三十六次会议 | 2022年05月25日 | 2022年05月26日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-030 |
| 第五届董事会第三十七次会议 | 2022年05月31日 | 2022年06月01日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-036 |

|               |             |             |                                       |
|---------------|-------------|-------------|---------------------------------------|
| 第五届董事会第三十八次会议 | 2022年06月12日 | 2022年06月13日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-041 |
| 第五届董事会第三十九次会议 | 2022年06月28日 | 2022年06月30日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-045 |
| 第五届董事会第四十次会议  | 2022年08月11日 | 2022年08月13日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-056 |
| 第五届董事会第四十一次会议 | 2022年08月30日 | 2022年08月31日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-065 |
| 第五届董事会第四十二次会议 | 2022年09月23日 | 2022年09月24日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-076 |
| 第五届董事会第四十三次会议 | 2022年10月10日 | 2022年10月12日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-080 |
| 第五届董事会第四十四次会议 | 2022年10月28日 | 2022年10月31日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-085 |
| 第五届董事会第四十五次会议 | 2022年11月24日 | 2022年11月25日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-091 |
| 第五届董事会第四十六次会议 | 2022年11月28日 | 2022年11月29日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-095 |
| 第五届董事会第四十七次会议 | 2022年12月16日 | 2022年12月20日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-100 |
| 第五届董事会第四十八次会议 | 2022年12月23日 | 2022年12月27日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-102 |

## 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           | 1         | 14           | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 吴永平             | 15           | 15        |              | 0         | 0       | 否                | 7        |
| 杨涛              | 15           | 12        | 3            | 0         | 0       | 否                | 7        |
| 康晓丹             | 15           |           | 15           | 0         | 0       | 否                | 7        |
| 宋德亮             | 15           |           | 15           | 0         | 0       | 否                | 7        |
| 徐岷波             | 15           | 13        | 2            | 0         | 0       | 否                | 7        |
| 刘晓明             | 15           |           | 15           | 0         | 0       | 否                | 7        |

连续两次未亲自出席董事会的说明：无。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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，有据可循。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 | 5      | 2022年03月30日 | 审议《2022年度内部审计工作计划》、《2021年度内部审计工作总结报告》、《关于2021年募集资金存放与使用情况的内部审计报告》3个议案。   | 根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核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            |
| 审计委员会 | 宋德亮、刘晓明、吴永平 | 5      | 2022年04月28日 | 审议《关于会计师事务所2021年度审计工作总结的报告》、《2021年度内部控制的自我评价报告》、《关于审议<2021年度审计报告（初稿）>的议案》、《关于2021年会计报表的内部审计报告》、《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2022年第一季度财务报表的内部审计报告》、《关于2022年一季度的内部审计工作的总结报告》、《关于2022年一季度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》8个议案。 | 根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核定期报告、季度报告、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            |
| 审计委员会 | 宋德亮、刘晓明、吴永平 | 5      | 2022年05月25日 | 审议《关于变更会计师事务所的议案》。   | 审计委员会对拟聘任的天衡会计师事务所(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            |
| 审计委员会 | 宋德亮、刘晓明、吴永平 | 5      | 2022年08月29日 | 审议《关于2022年半年度财务报表的内部审计报告》、《关于  | 根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核定期报告，对内   | 审议通过了全部会议议案 | 无            |

|            |             |   |             |  |   |             |   |
|------------|-------------|---|-------------|--|---|-------------|---|
|            |             |   |             | 2022年第二季度的内部审计工作的总结报告》、《关于2022年半年度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》、《关于计提资产减值准备的议案》4个议案。   | 部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展。   |             |   |
| 审计委员会      | 宋德亮、刘晓明、吴永平 | 5 | 2022年10月27日 | 审议《关于2022年第三季度财务报表的内部审计报告》、《关于2022年第三季度的内部审计工作的总结报告》、《关于2022年第三季度募集资金存放与使用情况的内部审计报告》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》5个议案。 | 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 |
| 提名与薪酬考核委员会 | 徐岷波、刘晓明、康晓丹 | 2 | 2022年04月28日 | 审议《关于公司2021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2021年度薪酬发放的金额合理。 | 审议通过了全部会议议案 | 无 |
| 提名与薪酬考核委员会 | 徐岷波、刘晓明、康晓丹 | 2 | 2022年12月15日 | 审议《关于聘任副总经理的议案》  | 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副总经理的专业能力和经验，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工的数量（人）   | 427   |
| 报告期末主要子公司在职工的数量（人） | 2,060 |
| 报告期末在职工的数量合计（人）    | 2,487 |

| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 2,487     |
|---------------------------|-----------|
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 11        |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 779       |
| 销售人员                      | 279       |
| 技术人员                      | 1,123     |
| 财务人员                      | 79        |
| 行政人员                      | 227       |
| 合计                        | 2,487     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 研究生及以上                    | 101       |
| 本科                        | 993       |
| 大专                        | 510       |
| 高中及中专                     | 279       |
| 高中以下                      | 604       |
| 合计                        | 2,487     |

## 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）搭建内部培训讲师队伍，积极引进外部管理专家和专业培训讲师，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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

公司并未实施股权激励计划。

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 | 持有的股票总数（股） | 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                |
|--|------|------------|------------------|--------------|--------------------------|
| 一期员工持股计划的对象为公司董事、监事、高级管理人员或公司（含全资子公司、控股子公司）的高级管理人员以及中层管理人员、技术（业务）骨干等符合员工持股计划规定条件、经董事会确定的人员 | 83   | 16,618,722 | 持股数较年初减少200,200股 | 4.44%        | 员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式 |
| 二期员工持股计划的对象为公司（含全资子公司、控股子公司）的高级管理人员以及中层管理人员、技术（业务）骨干等符合本计划规定条件、经董事会确定的人员                   | 123  | 758,308    | 无变更情况            | 0.20%        | 员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式 |

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   | 262,604 | 259,468 | 0.07%        |
| 杨涛  | 董事兼总经理 | 73,560  | 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



公司第一期员工持股计划参与了公司 2022 年第一次临时股东大会、2022 年第四次临时股东大会、2022 年第六次临时股东大会的投票表决。

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：无。

### 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

报告期内，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。

根据大华出具的公司 2021 年度内部控制审计报告“四、导致否定意见的事项”所述否定意见事项如下：

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。

针对否定意见所述的内控缺陷，公司对内部控制做了以下整改：

(1) 为规范公司收入的会计核算，及时准确地反映收入数据的准确性，确保会计核算与会计准则的规定相符，公司根据业务，制定了《收入核算管理办法》（日(财)字【2022】004 号），将收入业务按性质分类，确认各类收入的收入确认时间点，明确货物销售业务、工程业务、信息集成业务及其他业务的收入确认条件、收入确认依据；办法明确财务负责人对收入核算的规范性负直接责任。同时，各企业分别对以往的收入核算按照《收入核算管理办法》的原则进行检查调整。经 2022 年第四季度对收入核算的内部抽查验收，各类收入核算的确认依据充分，收入确认时点符合规定。该项重大缺陷已整改完毕。

(2) 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。上述关联交易已经公司于 2022 年 4 月 29 日召开的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。为规范关联交易行为，降低关联方及关联交易的识别、披露风险，2022 年 5 月公司修订了《关联交易管理制度》，进一步明确了关联交易和关联人，以及关联交易的内部控制、决策权限。该制度修订经董事会提出草案，股东大会审议通过。

过生效后，在公司高管、各部门、各子公司管理层进行了学习培训，进一步提高了规范意识。截至本公告披露日，公司已经完成了关联交易管理的相关整改工作。

(3) 公司财务部门、业务部门成立个人款项余额清理小组，针对跨期个人借款进行专项清理工作，对于需归还的部分已督促归还，需列入成本费用的已进行会计差错更正，对单项认定已经无法归还的备用金在 2021 年全额计提了减值准备，还未发生支出的备用金，年底要求全部归还清零，根据下一年度项目预算情况，重新申请备用金。截至本公告披露日，公司已经完成了所列示的借款余额的清理与整改工作。

基于上述整改情况，公司董事会认为 2021 年度内部控制审计报告否定意见所述事项影响已经消除。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 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               | 2023 年 04 月 17 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</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> |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
|                | 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。<br>一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的。  |  |
| 定量标准           | 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：<br>重大缺陷：<br>资产：潜在错报 > 总资产的 5%；<br>收入：潜在错报 > 营业收入的 5%；<br>净利润：潜在错报 > 净利润的 5%。<br>重要缺陷：<br>资产：总资产的 2% < 潜在错报 ≤ 总资产的 5%；<br>收入：营业收入的 2% < 潜在错报 ≤ 营业收入的 5%；<br>净利润：净利润的 2% < 潜在错报 ≤ 净利润的 5%。<br>一般缺陷：<br>资产：潜在错报 ≤ 总资产的 2%；<br>收入：潜在错报 ≤ 营业收入的 2%；<br>净利润：潜在错报 ≤ 净利润的 2%。 | 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：<br>重大缺陷：损失金额 ≥ 资产总额的 1.0%；<br>重要缺陷：资产总额的 0.5% ≤ 损失金额 < 资产总额的 1.0%；<br>一般缺陷：损失金额 < 资产总额的 0.5%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0  |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |                          |
|--|--------------------------|
| <p>日海智能科技股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了日海智能科技股份有限公司（以下简称“日海智能”）2022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，并评价其有效性是日海智能董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，日海智能于2022年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>天衡会计师事务所（特殊普通合伙）<br/>中国 南京</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：陆德忠、程正凤</p> |                          |
| 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   | 2023年04月17日              |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

|               |         |
|---------------|---------|
| 内控审计报告意见类型    | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否       |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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。针对公司治理中存在的问题，公司已整改完毕。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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

不适用

### 二、社会责任情况

员工推动企业发展壮大，企业助力员工个人成长。在尊重与平等的基础上，维护并保障员工的各项合法权益是企业应尽的义务。公司在与员工共同发展的道路上，以保障员工合理权益为基础，致力为每一位员工打造平等、透明的雇佣机制，解决员工最关心、最现实的问题。我们坚持以公平公正的态度吸引更多优秀人才，为每一位员工打造人性化的工作环境、民主的沟通反馈机制和有竞争力的薪酬体系，充分尊重和保障员工权益。

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》及所在地法律法规，履行商界社会责任倡议（BSCI）行为守则。我们基于公司战略与发展规划，制定符合公司发展的人才通道发展战略，积极开发新人才库，并制定《编制及招聘管理办法》《干部队伍建设及管理办法》等一系列制度文件以及劳动力多样性计划，打造合规、多元化的招聘流程，杜绝童工、强制劳工等违规现象，践行雇佣多元化。同时，我们秉承公平公正、平等包容的就业政策，尊重员工人格，保障职工合法权益，促进劳资关系的和谐稳定，开展劳工多元化政策培训，并由高级主管或以上层级负责监督多元化政策推进。此外，我们重视员工的多样性，坚持尊重和保护人权，保障员工信仰自由，不因民族、种族、国籍、宗教信仰、性别、年龄等因素，对员工在聘用、报酬、培训机会、升迁、解职或退休等方面采取歧视行为。此外，我们坚决禁止对员工进行体罚、精神或肉体胁迫、言语侮辱及其他任何形式的虐待，并按照国家有关规定对女职工实行特殊劳动保护。

我们根据《员工手册》《薪酬管理制度》《绩效考核管理办法》等制度，建立合理的薪资结构，倡导业绩导向的薪酬考评制度，构建工资和效益协调、奖罚分明的机制，推动企业的整体发展。为进一步规范员工的绩效考核管理，我们修订发布了年度总结及考评方案，依据员工年度工作目标的完成情况确定员工年度考核结果，力争通过全面、客观、公正、准确的绩效考核体系实现正向人才激励。

2022年，公司开展了各类培训课程300余场，授课满意度达90%以上，助力员工多领域、多方面发展；大咖开讲及大讲堂项目执行11期，累计参与培训人数共3000余人次，辐射80%以上员工；启动2022届大学生训练营，以两年为培养周期，让应届生深入工作岗位和业务前端，将知识学习、业务训练、素质提升等全部纳入培养中，协助应届生快速完成“校园

人”到“企业人”的身份转变；组织开展管理序列“赋能”集训营，旨在提升各级管理干部全面管理能力，同时针对目前管理方法上提出改进措施，高效完成了集训学习。

报告期内，公司完成搭建内部培训讲师队伍，积极聘任内部培训讲师共计 60 余名，组织开发系列培训课程 100 余门，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；组织搭建线上学习平台，完成线上大学基本筹建，促进了员工稳定学习成长。

### **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

公司报告期内暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的工作，也暂无后续相关计划。

## 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 |
| 资产重组时所作承诺          | 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 |
| 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 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 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  | 2019年04月17日 | 长期有效 | 严格履行 |

|                                       |                |                  |   |             |    |      |
|---------------------------------------|----------------|------------------|---|-------------|----|------|
|                                       |                |                  | <p>施的执行情况相挂钩；</p> <p>(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；(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；</p> <p>(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                         | 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主管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 |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 王文生            | 税收优惠相关           | 若公司公开发行股票并上市后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。  | 2008年09月30日 | 长期 | 严格履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 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 |
| 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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华所”）对公司 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，公司董事会现就前期非标准审计意见涉及事项的影响消除情况说明如下：

### 一、形成无法表示意见涉及事项的基本情况

#### （一）大华所以对形成无法表示意见的内容

##### 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，我们无法正常开展现场审计工作。截至审计报告日，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。截至审计报告日，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、1764 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，我们无法实施满意的审计程序，无法获取充分、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，日海智能公司未能提供部分款项未按内部控制制度执行的合理理由，我们未能获取充分、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 AylaNetworks,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、应收账款和存货等科目的编制和列报。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科目期初数据和本期数据进行调整。

## 二、2021 年度审计报告无法表示意见所涉及事项的重大影响消除情况

### 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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：“天衡所”）委派经理 1 人、高级项目经理 1 人，助理人员 6 人的审计团队，于 2022 年 5 月至 2022 年 6 月对芯讯通的子公司重庆芯讯通无线科技有限公司进行现场审计。2022 年 7 月至 2022 年 8 月，天衡所委派 1 名经理担任芯讯通及龙尚科技公司现场审计经理，并配备 10 人审计小组，对公司进行了现场审计。天衡所根据审计准则规定执行了内控测试、实质性程序等审计程序，针对发现的调整事项，均与公司管理层进行沟通并取得书面确认，天衡所据此对报表进行了调整。

2022 年 6 月，公司聘请天健华辰资产评估有限公司对龙尚科技公司、芯讯通公司商誉进行减值测试评估，具体如下：

根据江苏天健华辰资产评估有限公司出具的华辰评报字（2022）第 0213 号评估报告，龙尚科技公司商誉资产组于 2021 年 12 月 31 日的账面价值为 16,175.38 万元，可收回金额为 15,132.33 万元。根据《监管规则适用指引——会计类第 2 号》关于“购买少数股东权益后商誉减值的会计处理”，按照前期取得控制权时的持股比例 73.8352% 计算恢复为全部商誉为 11,151.43 万元、归属于少数股东商誉为 2,917.75 万元，含商誉的资产组账面价值为 19,093.13 万元与可收回金额的差额应确认为商誉减值。故公司应于 2021 年 12 月 31 日在合并报表层面补计提对龙尚科技公司的商誉减值 2,924.46 万元。

根据江苏天健华辰资产评估有限公司出具的华辰评报字（2022）第 0196 号评估报告，芯讯通公司商誉资产组于 2021 年 12 月 31 日的账面价值为 62,451.37 万元、可收回金额为 64,539.34 万元，可收回金额大于商誉资产组账面价值，故无需在合并报表层面计提对芯讯通公司的商誉减值。

公司根据重新评估结果，在合并报表层面追溯调整对龙尚科技公司的商誉减值。

#### (2) 函证受限

针对函证受限事项，公司组织人员分析、落实未发出函证的原因，及已发出未回函的原因，并通过重新发函并加大催收力度等措施解决此事项。

#### ①重新发函情况

公司聘请的天衡所对 2021 年末银行账户重新发函，重发银行询证函 190 份、金额共计 76,505.49 万元；重新抽取往来及存货样本，重发往来(包含采购及销售)询证函 1830 份，金额共计 488,460.95 万元；重发存货询证函 170 份，金额共计 24,163.24 万元。

## ②重新发函回函情况

在天衡所重新发函后，公司加大催收力度，敦促各被函证单位及时回函。重发银行函证 190 份，收到银行回函 190 份，回函比例 100.00%；重发往来(包含采购及销售)询证函 1830 份，收回往来(包含采购及销售)询证函 1617 份，回函比例为 88.36%；重发存货询证函 170 份，收回存货询证函 114 份，回函比例为 67.06%。

针对非银行类询证函未回函金额，公司已查阅相关资料确认其账面金额。

综上，公司 2021 年报非标意见中涉及重要子公司审计受限、函证受限事项的影响已消除。

## 2、资产减值的计量

### (1) 应收账款减值的计量

公司管理层在结合具体项目资料以及获取的项目信息的基础上，对以前年度形成的应收账款进行了重新评估。天衡所对于单项单独计提坏账准备的应收账款,复核了管理层对预计未来可收回金额做出评估的依据；对于长账龄的应收账款，查阅客户签署的还款计划，并通过公开信息查询相关客户的信用情况、经营情况等，以判断应收账款的可收回性。

### (2) 合同资产减值的计量

公司 2021 年度合同资产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。经过自查，公司按原预期信用损失率计提合同资产减值准备与实际情况存在不符，且比同行业可比公司采用的预期信用损失率明显偏低。此外，公司 2021 年度未根据交易实质对合同资产余额进行重分类，将公司拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利重分类至应收账款列示。因此公司对前期会计差错进行了更正，并对 2021 年度财务报表进行了追溯重述。

经过梳理，公司根据交易实质对合同资产余额进行了重新分类，并按照本公司应收账款信用损失的确定方法对追溯调整后的合同资产计提了减值准备。经重新审计并追溯调整后，合同资产减值准备计提充分、恰当。

### (3) 存货减值的计量

针对存货是否发生减值问题，公司积极组织人员复核了存货跌价准备的测试方法的合理性、复核存货库龄，分析长库龄存货的减值计提情况；公司于 2022 年 12 月末对所有存货进行盘点，结合盘点时关注到具体存货状况，判断减值计提充分性；针对账面记载的合同履约成本，公司实地走访相关项目，了解项目的具体状况，以判断是否存在减值。此外，公司重新梳理了发出存货对应的客户验收单据、报关单据、提单等，检查收入确认是否正确，同时检查是否存在应结转成本而未结转的情形。

公司根据上述梳理的结果，对 2021 年度相关的存货账面价值进行调整，并重新计算存货减值准备。经重新审计并追溯调整后，存货的减值准备计提充分、恰当。

综上，公司 2021 年报非标意见中涉及资产减值计量事项的影响已消除。

## 3、其他应收款中个人备用金

公司财务部门、业务部门成立个人款项余额清理小组，针对跨期个人借款进行专项清理工作，对于需归还的部分已督促归还，需列入成本费用的已进行会计差错更正，对单项认定已经无法归还的备用金在 2021 年全额计提了减值准备，还未发生支出的备用金，年底要求全部归还清零，根据下一年度项目预算情况，重新申请备用金。截止到目前，公司已经完成了非标意见所列示的借款余额的清理与整改工作。

综上，公司 2021 年报非标意见中涉及其他应收款中个人备用金事项的影响已消除。

## 4、其他权益工具投资的公允价值

针对 Ayla Networks,Inc.投资的公允价值，公司委托江苏天健华辰资产评估有限公司对其 2021 年 12 月 31 日公允价值进行重新评估，取得了华辰评报字（2022）第 0271 号《日海智能科技股份有限公司因 2021 年度财务报告专项复核需要涉及的 Ayla Networks,Inc.股权公允价值计量项目资产评估报告》，评估结果显示 2021 年 12 月 31 日的公允价值为 11,322.41 万元，需在 2021 年调减账面价值 5,381.33 万元。

综上，公司 2021 年报非标意见中涉及其他权益工具投资的公允价值事项的影响已消除。

#### 5、财务报告相关内部控制存在重大缺陷

针对内控制度方面存在的问题，公司在董事会、监事会的指导下设立专项小组，根据《企业内部控制基本规范》及配套指引持续完善企业内控体系，进一步健全企业内部控制制度，规范内部控制制度执行，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。具体整改工作如下：

##### （1）健全内控体系，完善内控制度

公司已积极进行整改，分别修订和新增了《财务会计管理办法》、《收入核算管理办法》、《财务人员管理办法》、《资金和网银管理制度实施专项工作方案》、《资金管理暂行办法》、《网上银行管理暂行办法》、《关于 OA 财务类流程规范指引的通知》、《项目时间与沟通管理办法》等内部管理制度，进一步夯实了财务基础。

##### （2）规范收入核算，及时准确地反映收入的准确性

2022 年度，公司制定了《收入核算管理办法》（日(财)字【2022】004 号），将收入业务按性质分类，确认各类收入的收入确认时间点，明确货物销售业务、工程业务、信息集成业务及其他业务的收入确认条件、收入确认依据。

2022 年 7 月公司针对工程项目制定并发布了《项目时间与沟通管理办法》，对工程项目的关键过程、进度控制、对内对外的沟通过程进行了优化和调整，尤其是对项目的工作量的确认标准，提高合同履行进度的准确性和可靠性。

按照上述完善后的制度，公司根据具体业务类别明确收入确认时点，重新梳理了收入确认相关的原始单据，进行收入截止测试，针对跨期的收入成本进行追溯调整；对主要的工程项目合同条款进行复核，针对属于分期收款确认销售收入的情况，追溯调整至相应年度；对 2019 至 2021 年度涉及合同履行成本的各工程项目进行了梳理，并对个别项目的合同履行成本可收回性进行了重新评估，补计提合同履行成本减值准备；对公司历史年度承接的各类通信工程项目中确认的合同资产余额进行了重新分类，并按照公司应收款项信用损失的确定方法对追溯调整后的合同资产计提了减值准备。

##### （3）强化内部审计监督职能，保证内控制度有效运行

公司强化内部审计工作重点，完善内部监督流程，加强内部审计部门对全公司内部控制制度建立与执行情况的日常监督检查，并出具公司内部控制整改报告。

##### （4）提高公司全员风险意识，强化企业内部控制执行的有效性

公司组织全体董监高、中层干部及相关岗位人员对法律法规及《企业内部控制基本规范及配套指引》的培训学习，强化规范风险意识。

通过不断完善内控制度，且在试运行一段时间后，公司各项内控制度已有效运行。通过公司自查自纠，并对财务报表进行了追溯调整，故与财务报表相关内部控制重大缺陷已经消除。

综上所述，公司董事会认为日海智能 2021 年度审计报告中无法表示意见所涉及事项的影响已消除。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 前期会计差错更正

公司根据具体业务情况、企业会计准则的规定，对应收款项、合同资产、存货、其他权益工具、商誉等，于资产负债表日的账面价值进行重新计量；对会计年度间涉及收入、成本等核算准确性进行自查。为更准确反映各会计期间的经营成

果，如实反映相关会计科目列报，准确反映各期间收入、成本、费用情况，公司对前期会计差错进行追溯调整。

公司董事会于 2023 年 4 月 14 日经公司第五届董事会第四十九次会议和第五届监事会第三十八次会议决议，对 2019-2021 年度合并及母公司财务报表进行追溯调整，具体如下：

(1) 2021 年 12 月 31 日/2021 年度

| 受影响的报表项目名称  | 更正前金额            | 更正后金额            | 更正金额            |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 合并资产负债表     |                  |                  |                 |
| 应收票据        | 33,088,345.91    | 37,112,185.91    | 4,023,840.00    |
| 应收账款        | 1,797,051,902.80 | 2,121,918,403.19 | 324,866,500.39  |
| 预付款项        | 74,943,613.04    | 64,787,553.79    | -10,156,059.25  |
| 其他应收款       | 346,338,131.13   | 434,558,162.83   | 88,220,031.70   |
| 存货          | 1,483,492,179.26 | 1,060,364,025.06 | -423,128,154.20 |
| 合同资产        | 1,331,674,031.15 | 583,902,085.06   | -747,771,946.09 |
| 持有待售资产      | 225,799,519.92   | -                | -225,799,519.92 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 56,060,160.53    | 56,060,160.53   |
| 其他流动资产      | 137,549,184.20   | 143,723,229.45   | 6,174,045.25    |
| 长期应收款       |                  | 284,971,362.40   | 284,971,362.40  |
| 长期股权投资      | 6,750,251.84     | 9,283,156.16     | 2,532,904.32    |
| 其他权益工具投资    | 215,009,378.89   | 170,426,844.59   | -44,582,534.30  |
| 固定资产        | 269,938,961.41   | 269,929,956.20   | -9,005.21       |
| 使用权资产       | 84,247,914.89    | 85,624,054.34    | 1,376,139.45    |
| 无形资产        | 203,945,984.89   | 329,817,922.42   | 125,871,937.53  |
| 商誉          | 445,604,240.39   | 409,176,816.17   | -36,427,424.22  |
| 递延所得税资产     | 80,415,812.65    | 119,870,862.42   | 39,455,049.77   |
| 其他非流动资产     | 42,584,101.16    | 12,345,311.41    | -30,238,789.75  |
| 短期借款        | 1,618,866,193.02 | 1,619,512,781.74 | 646,588.72      |
| 应付账款        | 2,145,028,855.32 | 2,146,646,177.25 | 1,617,321.93    |
| 合同负债        | 150,834,123.86   | 165,656,590.26   | 14,822,466.40   |
| 应付职工薪酬      | 55,598,180.07    | 55,513,226.15    | -84,953.92      |
| 应交税费        | 47,028,072.33    | 129,574,407.01   | 82,546,334.68   |
| 其他应付款       | 593,967,558.33   | 545,430,648.88   | -48,536,909.45  |
| 一年内到期的非流动负债 | 80,067,418.29    | 80,180,706.26    | 113,287.97      |
| 其他流动负债      | 32,470,131.71    | 51,179,507.82    | 18,709,376.11   |
| 租赁负债        | 60,734,812.81    | 60,675,295.54    | -59,517.27      |
| 递延所得税负债     | 13,388,512.39    | 14,514,439.84    | 1,125,927.45    |
| 其他综合收益      | -14,484,355.50   | -51,314,250.47   | -36,829,894.97  |
| 盈余公积        | 61,114,511.38    | 60,340,732.10    | -773,779.28     |
| 未分配利润       | 145,555,457.70   | -467,888,013.56  | -613,443,471.26 |
| 少数股东权益      | 21,186,933.25    | 16,772,694.54    | -4,414,238.71   |
| 合并利润表       |                  |                  |                 |
| 营业收入        | 4,682,873,403.14 | 4,714,566,201.99 | 31,692,798.85   |
| 营业成本        | 3,875,368,966.20 | 3,890,214,150.95 | 14,845,184.75   |
| 税金及附加       | 14,968,074.05    | 15,333,740.71    | 365,666.66      |

|               |                 |                 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 销售费用          | 146,606,631.58  | 146,833,241.97  | 226,610.39      |
| 管理费用          | 195,527,774.69  | 197,009,149.75  | 1,481,375.06    |
| 研发费用          | 258,554,683.56  | 258,989,030.91  | 434,347.35      |
| 财务费用          | 98,874,055.54   | 90,952,035.98   | -7,922,019.56   |
| 其他收益          | 59,032,458.96   | 57,184,314.75   | -1,848,144.21   |
| 投资收益          | 3,076,848.75    | 3,248,628.36    | 171,779.61      |
| 信用减值损失        | -127,077,449.42 | -255,025,572.01 | -127,948,122.59 |
| 资产减值损失        | -25,764,708.06  | -103,400,205.84 | -77,635,497.78  |
| 资产处置收益        | 2,254,710.49    | 2,386,310.43    | 131,599.94      |
| 营业外收入         | 7,360,928.36    | 7,358,972.17    | -1,956.19       |
| 营业外支出         | 3,204,650.70    | 3,336,250.64    | 131,599.94      |
| 利润总额          | 8,651,355.90    | -176,348,951.06 | -185,000,306.96 |
| 所得税费用         | -1,776,204.84   | 2,059,684.82    | 3,835,889.66    |
| 净利润           | 10,427,560.74   | -178,408,635.88 | -188,836,196.62 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 22,294,409.05   | -162,829,398.52 | -185,123,807.57 |
| 少数股东损益        | -11,866,848.31  | -15,579,237.36  | -3,712,389.05   |

(续)

| 受影响的报表项目名称  | 更正前金额            | 更正后金额            | 更正金额            |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 母公司资产负债表    |                  |                  |                 |
| 应收账款        | 463,006,990.76   | 496,300,702.96   | 33,293,712.20   |
| 其他应收款       | 1,783,671,094.70 | 1,813,458,705.40 | 29,787,610.70   |
| 存货          | 310,960,751.66   | 162,141,340.55   | -148,819,411.11 |
| 合同资产        |                  | 3,356,988.62     | 3,356,988.62    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 35,053,175.52    | 35,053,175.52   |
| 其他流动资产      | 4,191,776.43     | 5,869,700.11     | 1,677,923.68    |
| 长期股权投资      | 1,824,766,482.29 | 1,076,816,482.29 | -747,950,000.00 |
| 递延所得税资产     | 30,855,746.45    | 44,531,377.74    | 13,675,631.29   |
| 应付账款        | 243,344,785.44   | 349,147,230.74   | 105,802,445.30  |
| 应交税费        | 446,653.48       | 7,733,714.74     | 7,287,061.26    |
| 其他应付款       | 565,938,431.62   | 568,773,592.36   | 2,835,160.74    |
| 盈余公积        | 61,114,511.38    | 60,340,732.10    | -773,779.28     |
| 未分配利润       | 233,240,296.25   | -661,834,960.87  | -895,075,257.12 |
| 母公司利润表      |                  |                  |                 |
| 营业收入        | 1,250,384,259.38 | 1,315,665,501.52 | 65,281,242.14   |
| 营业成本        | 983,420,671.55   | 1,039,762,660.50 | 56,341,988.95   |
| 财务费用        | 57,697,188.01    | 53,225,452.65    | -4,471,735.36   |
| 其他收益        | 4,246,769.78     | 2,396,669.78     | -1,850,100.00   |
| 信用减值损失      | -36,348,625.23   | -28,176,905.23   | 8,171,720.00    |
| 资产减值损失      | -2,449,000.00    | -760,865,990.25  | -758,416,990.25 |
| 利润总额        | 55,756,350.32    | -682,928,031.38  | -738,684,381.70 |
| 所得税费用       | 3,558,875.30     | 8,725,592.95     | 5,166,717.65    |
| 净利润         | 52,197,475.02    | -691,653,624.33  | -743,851,099.35 |

## (2) 2020年12月31日/2020年度

| 受影响的报表项目名称    | 更正前金额            | 更正后金额            | 更正金额            |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 合并资产负债表       |                  |                  |                 |
| 应收账款          | 1,787,602,984.20 | 2,391,138,473.57 | 603,535,489.37  |
| 预付款项          | 354,478,728.11   | 327,737,892.22   | -26,740,835.89  |
| 其他应收款         | 337,952,425.38   | 344,913,555.38   | 6,961,130.00    |
| 存货            | 1,076,175,418.70 | 808,189,255.81   | -267,986,162.89 |
| 合同资产          | 1,442,497,318.55 | 531,434,282.40   | -911,063,036.15 |
| 一年内到期的非流动资产   |                  | 81,532,604.01    | 81,532,604.01   |
| 其他流动资产        | 106,840,741.18   | 108,518,664.86   | 1,677,923.68    |
| 长期应收款         |                  | 36,481,461.84    | 36,481,461.84   |
| 长期股权投资        | 7,343,686.66     | 9,704,811.37     | 2,361,124.71    |
| 其他权益工具投资      | 215,634,975.53   | 214,095,501.00   | -1,539,474.53   |
| 固定资产          | 293,390,104.25   | 308,417,670.77   | 15,027,566.52   |
| 在建工程          | 12,484,529.50    | 1,764,923.46     | -10,719,606.04  |
| 无形资产          | 245,699,620.92   | 256,419,226.96   | 10,719,606.04   |
| 递延所得税资产       | 74,641,049.13    | 106,768,970.55   | 32,127,921.42   |
| 其他非流动资产       | 53,009,394.10    | 6,522,151.70     | -46,487,242.40  |
| 应付账款          | 1,862,083,161.16 | 1,728,294,069.51 | -133,789,091.65 |
| 预收款项          |                  | 10,000,000.00    | 10,000,000.00   |
| 合同负债          | 146,642,341.12   | 170,739,377.47   | 24,097,036.35   |
| 应交税费          | 79,650,909.60    | 129,976,077.56   | 50,325,167.96   |
| 其他流动负债        |                  | 5,050,649.69     | 5,050,649.69    |
| 盈余公积          | 61,114,511.38    | 60,340,732.10    | -773,779.28     |
| 未分配利润         | 123,261,048.65   | -305,058,615.04  | -428,319,663.69 |
| 少数股东权益        | 30,022,143.97    | 29,320,294.28    | -701,849.69     |
| 合并利润表         |                  |                  |                 |
| 营业收入          | 3,783,362,103.87 | 3,940,145,054.70 | 156,782,950.83  |
| 营业成本          | 3,339,044,086.19 | 3,425,496,810.31 | 86,452,724.12   |
| 销售费用          | 214,825,401.28   | 215,049,618.28   | 224,217.00      |
| 管理费用          | 251,232,772.17   | 251,381,508.83   | 148,736.66      |
| 财务费用          | 132,927,531.17   | 124,661,284.38   | -8,266,246.79   |
| 投资收益          | 39,090,552.06    | -28,613,397.11   | -67,703,949.17  |
| 信用减值损失        | -90,172,209.62   | -278,805,330.66  | -188,633,121.04 |
| 资产减值损失        | -146,026,539.18  | -209,516,796.87  | -63,490,257.69  |
| 利润总额          | -585,567,294.22  | -827,171,102.28  | -241,603,808.06 |
| 所得税费用         | -23,992,690.30   | -51,625,377.45   | -27,632,687.15  |
| 净利润           | -561,574,603.92  | -775,545,724.83  | -213,971,120.91 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -546,635,841.18  | -759,869,849.04  | -213,234,007.86 |
| 少数股东损益        | -14,938,762.74   | -15,675,875.79   | -737,113.05     |

(续)

| 受影响的报表项目名称 | 更正前金额 | 更正后金额 | 更正金额 |
|------------|-------|-------|------|
|------------|-------|-------|------|

| 母公司资产负债表    |                  |                  |                 |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 应收账款        | 600,630,783.05   | 514,480,390.47   | -86,150,392.58  |
| 其他应收款       | 1,798,945,884.28 | 1,838,945,884.28 | 40,000,000.00   |
| 存货          | 332,907,036.16   | 185,221,745.54   | -147,685,290.62 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 36,647,830.81    | 36,647,830.81   |
| 其他流动资产      | 8,714,222.44     | 10,392,146.12    | 1,677,923.68    |
| 长期应收款       |                  | 31,938,353.13    | 31,938,353.13   |
| 递延所得税资产     | 33,711,414.67    | 52,553,763.61    | 18,842,348.94   |
| 应付账款        | 316,066,983.02   | 317,541,171.52   | 1,474,188.50    |
| 应交税费        | 1,142,758.96     | 6,937,280.87     | 5,794,521.91    |
| 其他应付款       | 548,148,171.85   | 588,148,171.85   | 40,000,000.00   |
| 盈余公积        | 61,114,511.38    | 60,340,732.10    | -773,779.28     |
| 未分配利润       | 181,042,821.23   | 29,818,663.46    | -151,224,157.77 |
| 母公司利润表      |                  |                  |                 |
| 营业收入        | 853,907,280.64   | 861,156,724.79   | 7,249,444.15    |
| 营业成本        | 669,093,676.24   | 651,377,529.99   | -17,716,146.25  |
| 销售费用        | 86,444,510.26    | 127,277,016.69   | 40,832,506.43   |
| 财务费用        | 83,227,195.31    | 78,663,214.58    | -4,563,980.73   |
| 信用减值损失      | -19,927,017.16   | -40,803,075.42   | -20,876,058.26  |
| 资产减值损失      | -3,462,361.50    | -53,296,150.87   | -49,833,789.37  |
| 利润总额        | -94,442,316.56   | -176,455,099.49  | -82,012,782.93  |
| 所得税费用       | -14,901,358.65   | -29,259,768.07   | -14,358,409.42  |
| 净利润         | -79,540,957.91   | -147,195,331.42  | -67,654,373.51  |

(3) 2019年12月31日/2019年度

| 受影响的报表项目名称  | 更正前金额            | 更正后金额            | 更正金额            |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 合并资产负债表     |                  |                  |                 |
| 应收账款        | 1,759,535,958.36 | 1,956,523,424.71 | 196,987,466.35  |
| 预付款项        | 442,372,506.38   | 427,374,485.71   | -14,998,020.67  |
| 其他应收款       | 290,873,996.75   | 292,527,696.75   | 1,653,700.00    |
| 存货          | 2,530,780,112.86 | 2,089,901,068.42 | -440,879,044.44 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 74,032,714.55    | 74,032,714.55   |
| 长期应收款       | 11,523,292.42    | 118,677,232.79   | 107,153,940.37  |
| 长期股权投资      | 3,921,418.23     | 5,857,994.58     | 1,936,576.35    |
| 其他权益工具投资    | 193,404,475.53   | 191,865,001.00   | -1,539,474.53   |
| 商誉          | 515,570,134.79   | 484,268,157.98   | -31,301,976.81  |
| 递延所得税资产     | 48,917,690.11    | 53,477,901.56    | 4,560,211.45    |
| 应付账款        | 1,790,430,230.09 | 1,891,191,165.47 | 100,760,935.38  |
| 预收款项        | 125,623,123.38   | 103,623,123.38   | -22,000,000.00  |
| 应交税费        | 70,154,932.98    | 101,473,828.70   | 31,318,895.72   |
| 其他流动负债      |                  | 3,385,696.64     | 3,385,696.64    |
| 长期应付款       | 252,311,655.59   | 247,311,655.59   | -5,000,000.00   |
| 递延收益        |                  | 5,000,000.00     | 5,000,000.00    |



|               |                  |                  |                 |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 盈余公积          | 61,114,511.38    | 60,340,732.10    | -773,779.28     |
| 未分配利润         | 669,896,889.83   | 454,811,233.99   | -215,085,655.84 |
| 合并利润表         |                  |                  |                 |
| 营业收入          | 4,639,815,897.77 | 4,773,459,061.60 | 133,643,163.83  |
| 营业成本          | 3,711,840,824.75 | 3,857,256,346.40 | 145,415,521.65  |
| 管理费用          | 247,474,418.08   | 247,701,532.93   | 227,114.85      |
| 财务费用          | 134,253,895.37   | 122,849,547.74   | -11,404,347.63  |
| 投资收益          | 36,338,194.90    | 36,735,296.72    | 397,101.82      |
| 信用减值损失        | -47,530,569.52   | -64,126,110.70   | -16,595,541.18  |
| 资产减值损失        | -16,743,060.98   | -17,692,559.67   | -949,498.69     |
| 利润总额          | 71,746,766.20    | 54,003,703.11    | -17,743,063.09  |
| 所得税费用         | 2,946,113.00     | -1,273,993.90    | -4,220,106.90   |
| 净利润           | 68,800,653.20    | 55,277,697.01    | -13,522,956.19  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 78,135,811.07    | 64,612,854.88    | -13,522,956.19  |

(续)

| 受影响的报表项目名称  | 更正前金额          | 更正后金额          | 更正金额            |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|
| 母公司资产负债表    |                |                |                 |
| 应收账款        | 536,582,442.59 | 489,846,993.92 | -46,735,448.67  |
| 存货          | 312,456,304.42 | 192,573,469.47 | -119,882,834.95 |
| 一年内到期的非流动资产 |                | 36,647,830.81  | 36,647,830.81   |
| 长期应收款       |                | 64,022,203.21  | 64,022,203.21   |
| 递延所得税资产     | 18,810,056.02  | 23,293,995.54  | 4,483,939.52    |
| 应付账款        | 332,001,634.15 | 346,454,198.79 | 14,452,564.64   |
| 应交税费        | 10,373,685.34  | 18,800,374.16  | 8,426,688.82    |
| 长期应付款       | 5,000,000.00   | -              | -5,000,000.00   |
| 递延收益        |                | 5,000,000.00   | 5,000,000.00    |
| 盈余公积        | 61,114,511.38  | 60,340,732.10  | -773,779.28     |
| 未分配利润       | 260,583,779.14 | 177,013,994.88 | -83,569,784.26  |
| 母公司利润表      |                |                |                 |
| 营业收入        | 877,097,047.63 | 868,882,593.54 | -8,214,454.09   |
| 营业成本        | 613,292,294.94 | 632,798,017.38 | 19,505,722.44   |
| 财务费用        | 92,634,784.61  | 86,689,337.39  | -5,945,447.22   |
| 信用减值损失      | 7,077,165.40   | 361,832.60     | -6,715,332.80   |
| 资产减值损失      | -1,063,100.16  | -2,465,968.19  | -1,402,868.03   |
| 利润总额        | 6,621,022.80   | -23,271,907.34 | -29,892,930.14  |
| 所得税费用       | -1,116,769.99  | -5,600,709.51  | -4,483,939.52   |
| 净利润         | 7,737,792.79   | -17,671,197.83 | -25,408,990.62  |

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2022年5月2日，公司在法国新设了无线通信模组业务运营主体法国芯讯通，上述新设公司于设立日纳入合并报表范围；

2、2022年6月28日，公司因业务调整，对外转让了持有控股子公司隆嘉云网80%股权，隆嘉云网不再纳入公司合并报表范围；

3、2022年1月13日，公司新设的无线通信模组业务运营主体：广州龙尚；

4、为降低公司经营成本，根据经营情况于2022年3月1日注销了境外子公司荷兰日海。

5、上海丰粤已于2022年8月23日注销。

## 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             | 天衡会计师事务所（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        | 陆德忠、程正凤          |
| 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2022年5月25日召开了第五届董事会第三十六次会议、第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，并提交公司2022年第一次临时股东大会获审议通过，同意公司聘任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2022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

## 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<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)<br>进展     | 诉讼(仲裁)审理结果及影响  | 诉讼(仲裁)判<br>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            | 双方已调解结案          | 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。   | 目前本案剩余1166.97万元尚未执行到位。 |      |      |
| 深圳瑞研起诉深圳市自达电子有限货款纠纷      | 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            | 一审判决已生效          | 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元为基数,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,2022年2月15日,二审作出民事裁定书,裁定按上诉人贵州瑞葆、刘辅华自动撤回上诉处理。   | 目前已申请强制执行,尚未执行完毕。      |      |      |
| 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            | 本案二审判决已生效结案      | 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。2022年4月27日,广州市中级人民法院作出二审判决:驳回上诉,维持原判。  | 二审判决已生效,公司已履行完毕。       |      |      |
| 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            | 一审法院已作出判决,二审尚未开庭 | 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。一审判决:被告上海中光信息工程有限公司应于本判决生效之日起十日内支付原告深圳日海物联技术有限公司110万元并支付逾期付款违约金(以110万元为基数,按 | 二审法院尚未开庭审理             |      |      |

|  |        |   |                          |   |                                |  |  |
|--|--------|---|--------------------------|---|--------------------------------|--|--|
|  |        |   |                          | 照年利率 8%的标准,自 2018 年 12 月 7 日起计至实际付清之日止); 2、驳回原告深圳日海技术有限公司的其他诉讼请求; 3、驳回被告上海中光信息工程有限公司的反诉请求。2022 年 9 月 1 日,公司收到被告上海中光提交的上诉状,目前,二审法院尚未开庭审理。  |                                |  |  |
| 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 | 深圳仲裁委员会已作出裁决             | 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。2022 年 10 月 31 日,深圳仲裁委员会作出裁决:(一)被申请人向申请人支付货款 6314 万元及违约金 20.22 万元;(二)被申请人补偿申请人保全费 4687 元、保险费 1000 元;本案仲裁费 3.6 万元,由被申请人承担。  | 深圳仲裁委员会已作出裁决,本案已申请强制执行,尚未执行完毕。 |  |  |
| 伟仕佳杰(重庆)科技有限公司诉本公司合同纠纷案                              | 143.3  | 是 | 一审法院已作出判决,原告已上诉,二审法院尚未开庭 | 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,一审法院已作出判决:一、原告伟仕佳杰(重庆)科技有限公司须于本判决生效之日起十日内向被告日海智能科技股份有限公司返还预付款 260000 元;二、驳回原告伟仕佳杰(重庆)科技有限公司的诉讼请求;三、驳回被告日海智能科技股份有限公司的其他反诉请求。 | 二审法院尚未开庭审理                     |  |  |
| 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 | 一审判决已生效结案                | 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,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。一审法院判决:驳回原告全部诉讼请求。   | 一审判决已生效                        |  |  |
| 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 | 一审法院已判决,尚未生效             | 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,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  | 二审法院尚未开庭                       |  |  |

|   |        |   |                    |   |  |  |  |
|---|--------|---|--------------------|---|--|--|--|
|   |        |   |                    | 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。2022年12月20日，公司收到一审法院送达的判决书：（一）被告上海讯宜向原告日海智慧城市支付797.56万元及违约金；（二）被告周培培、黄路亿对第一项中债务承担连带保证责任；（三）被告上海熠升对本案第一项的债务承担二分之一的赔偿责任。   |  |  |  |
| 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                          | 175.58 | 是 | 本案原告已撤诉            | 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。   | 本案已撤诉<br>结案                                    |  |  |
| 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 | 二审法院已作出维持判决，本案已结案。 | 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。目前本案二审法院郑州市中级人民法院已作出维持判决。 | 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，二审法院作出维持判决，本案已结案 |  |  |
| 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、新得时电子零件有限公司、龙尚科技（第三人）合同纠纷 | 83.18  | 是 | 本案已调解结案            | 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、新得时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。   | 本案已调解<br>结案，公司已履行完毕                            |  |  |

| 纠纷                                  |          |   |           |  |           |                  |                             |
|-------------------------------------|----------|---|-----------|--|-----------|------------------|-----------------------------|
| 日海通服诉上海华仓通信技术有限公司、刘灯筛承揽合同纠纷案        | 6,611.23 | 否 | 已开庭，待裁决   | 日海通服向广州仲裁委员会提出仲裁请求：1、请求裁决第一被申请人立即向申请人支付合同款 53,762,062.22 元；2、请求裁决第一被申请人立即向申请人支付截止 2021 年 9 月 22 日逾期付款违约金 11,275,024.45 元；3、请求裁决第一被申请人立即向申请人支付自 2021 年 9 月 23 日起的违约金（以 53,762,062.22 元为基数，按年利率 24% 计算，自 2021 年 9 月 23 日开始，计算至被申请人全部清偿之日止，暂计至 2020 年 10 月 23 日为 1,075,241.24 元）；以上第 1、2、3 项仲裁请求暂合计为 66,112,327.91 元。4、请求裁决申请人对第一被申请人抵押给申请人的财产（详见附件一抵押物清单）的拍卖、变卖或折价款享有优先受偿权；5、请求裁决第二被申请人对第一被申请人的上述全部债务承担连带清偿责任；6、两被申请人承担本案仲裁费、保全费、担保费等。   | 已开庭尚未作出裁决 | 2022 年 07 月 01 日 | 关于重大诉讼、仲裁的公告（公告编号：2022-050） |
| 日海通服诉张艺、区云清、广东优世联合产业投资基金有限公司保证合同纠纷案 | 8,700.08 | 否 | 一审法院已作出判决 | 原告日海通服向广州市天河区人民法院起诉，要求：1、请求判令被告张艺、被告二区云清对肇庆优世联合智慧科技有限公司的以下全部债务，承担连带清偿责任，具体为：立即向原告支付项目款 62,332,670.21 元，立即向原告支付项目管理费 2,785,187.32 元，立即向原告支付截止 2020 年 10 月 31 日项目垫付利息 7,869,397.36 元，立即向原告支付自 2020 年 11 月 1 日起的逾期付款违约金（以 72,987,254.89 元为基数，按日万分之五计算，自 2020 年 11 月 1 日开始，计算至被告全部清偿之日止，暂计至 2021 年 11 月 20 日为 14,013,552.94 元）；2、请求判令原告对被告二区云清抵押给原告的不动产（产权证书号：粤（2018）广州市不动产权第 00247638 号）的拍卖、变卖或折价款享有优先受偿权；3、请求判令原告对被告三广东优世联合产业投资基金有限公司质押给原告的 100% 股权（质权登记编号：A1800178317）的拍卖、变卖或折价款享有优先受偿权；4、请求判令被告三广东优世联合产业投资基金有限公司对肇庆优世联合智慧科技有限公司的上述第一项全部债务承担连带清偿责任；5、各被告承担本案诉讼费、保全费、担保费等全部诉讼费用。以上诉讼请求暂合计为 87,000,807.83 元。2023 年 12 月 12 日，一审法院作出判决：（一）被告张艺、区云清对第三人肇庆优世联合应清偿的项目款 6233.27 万元、项目管理费 27.85 万元、项目垫付利息 78.69 万元及逾期违约金承担清偿责任；（二）在第三人肇庆优世联合所欠原告日海通服的项目款 6233.27 万元、项目管理费 27.85 万元、项目垫付利息 78.69 万元及逾期违约金的范围内，原告对被告区云清抵押的房产的折价、拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权；（三）在第三人肇庆优世联合所欠原告日海通服的项目款 6233.27 万元、项目管理费 27.85 万元、项目垫付利息 78.69 万元及逾期违约金的范围内，原告对被告广东优世联合质押的第三人肇庆优世联合的股权的折 | 一审法院已作出判决 | 2022 年 07 月 01 日 | 关于重大诉讼、仲裁的公告（公告编号：2022-050） |

|  |          |   |                   |   |                   |                  |                             |
|--|----------|---|-------------------|---|-------------------|------------------|-----------------------------|
|  |          |   |                   | 价、拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权；（四）被告广东优世联合对第三人肇庆优世联合的债务承担连带责任；（五）三名被告向原告支付财产保全担保费 39150.36 元。   |                   |                  |                             |
| 日海通服诉汤福根、廖高鹰、中鹏云企业管理（深圳）有限公司保证合同纠纷案              | 8,093.48 | 否 | 已开庭，待判决           | 原告日海通服向广州市黄埔区人民法院起诉，要求：1、请求判令被告一、被告二对海南中数云谷科技有限公司的以下全部债务，承担连带清偿责任，具体为：立即向原告支付合同款 80,484,095.18 元，立即向原告支付自 2021 年 12 月 1 日起的违约利息（以 80,484,095.18 为基数，按日万分之四计算，自 2021 年 12 月 1 日开始，计算至被告全部清偿之日止，暂计至 2021 年 12 月 15 日为 450,710.9 元）；2、请求判令原告对被告三质押给原告的股权（质权登记编号：460000202100000263）的拍卖、变卖或折价款享有优先受偿权；3、请求判令被告三对海南中数云谷科技有限公司的上述第一项全部债务承担连带清偿责任；4、三被告承担本案诉讼费、财产保全费、财产保全担保费、律师费、差旅费及其他实现债权的费用。以上诉讼请求暂合计为 80,934,806.08 元。   | 已开庭，待判决           | 2022 年 07 月 01 日 | 关于重大诉讼、仲裁的公告（公告编号：2022-051） |
| 日海物联起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 | 一审法院已作出判决，双方均提起上诉 | 原告日海物联向深圳市南山区人民法院提起诉讼，要求：1、判令被告一立即支付原告一期合同款项 1,544,882.29 元；2、判令被告一向原告支付一期款项逾期付款的违约金，自 2021 年 9 月 30 日起计，以 1,744,882.29 元为本金，按每日万分之一的标准，计算至 2021 年 10 月 12 日，违约金为 2,093.86 元；自 2021 年 10 月 13 日起计，以 1,544,882.29 元为本金，按每日万分之一的标准，计算至被告偿付之日止，暂计至 2021 年 11 月 20 日为 5,870.55 元；3、判令被告一立即支付原告二期应付款项 4,115,106.07 元；4、判令被告一向原告支付二期款项逾期付款的违约金，自 2022 年 1 月 1 日起计，以 4,115,106.07 元为本金，按照每日千分之一的标准计至付清之日止。5、判令被告一立即支付原告三期应付款项 8,885,701.75 元；6、判令被告一向原告支付三期款项逾期付款的违约金，自 2022 年 1 月 1 日起计，以 8,885,701.75 元为本金，按照每日千分之一的标准计至付清之日止；7、判令被告一立即支付原告支出的律师费用 6 万元人民币；上述 1-7 项诉请金额暂计至 2021 年 11 月 20 日总额为 1,4613,654.52 元。8、判令被告二、被告三对被告一的上述付款义务承担连带保证责任；9、本案诉讼费用、保全费用由三被告承担。 | 一审法院已作出判决，双方均提起上诉 | 2022 年 07 月 01 日 | 关于重大诉讼、仲裁的公告（公告编号：2022-052） |
| 深圳日海智慧城市科技有限公司起诉上海瀛凌电气科技有限公司、山东凌宝电气有限公司、郭长宝合同纠纷案 | 1,457.67 | 否 | 一审法院已调解结案         | 原告深圳日海智慧城市科技有限公司向深圳市南山区人民法院提起诉讼，要求：1、请求法院判令被告一向原告立即支付拖欠的货款 12,117,930 元以及违约金 2,458,750.14 元（违约金以 12,417,930 元为基数，按照年利率 12% 计算，自 2020 年 7 月 25 日计至实际付清之日止，暂计至 2022 年 3 月 11 日）；2、请求法院判令被告二、被告三对被告一上述第 1 项全部诉讼请求承担连带清偿责任；3、请求法院判令本案的诉讼费、保全费、担保费等全部诉讼  | 本案已调解结案           | 2022 年 07 月 01 日 | 关于重大诉讼、仲裁的公告（公告编号：2022-053） |

|  |          |   |               |  |             |  |  |
|--|----------|---|---------------|--|-------------|--|--|
|  |          |   |               | 费用由各被告承担。本案已调解结案   |             |  |  |
| 重庆中宜禾机电设备有限公司诉日海通服买卖合同纠纷案                | 217.86   | 是 | 被告已上诉, 二审尚未开庭 | 2022年, 原告重庆中宜禾机电设备有限公司向广州市黄埔区人民法院提起诉讼, 请求法院判令: 1、被告支付验收货款 217.86 万元及违约金; 2、被告承担诉讼费和保全费。<br>2023年1月4日收一审判决: 1、生效十日内被告支付货款 217.86 万元; 2、被告支付违约金。 | 已上诉, 二审尚未开庭 |  |  |
| 重庆瑞恒建筑技术有限公司诉日海通服建设工程施工合同纠纷案             | 315.04   | 是 | 管辖权异议上诉阶段     | 2022年, 原告重庆瑞恒建筑技术有限公司向重庆市北碚区人民法院提起诉讼, 请求法院判令: 1、被告支付验收款 157.52 万元; 2、被告支付质保款 157.52 万元; 3、被告支付违约金(自9月9日起, 按照每日 9.45 万元计至付清之日); 4、被告承担诉讼费和保全费。  | 一审法院尚未开庭审理  |  |  |
| 重庆瑞恒建筑技术有限公司诉日海通服建设工程施工合同纠纷案             | 455.8    | 是 | 管辖权异议上诉阶段     | 2022年, 原告重庆瑞恒建筑技术有限公司向重庆市北碚区人民法院提起诉讼, 请求法院判令: 1、被告支付验收款 227.90 万元; 2、被告支付质保款 227.90 万元; 3、被告支付违约金(自9月9日起, 按照一年期 LPR 计至付清之日); 4、承担诉讼费和保全费。      | 一审法院尚未开庭审理  |  |  |
| 广东新星源智能信息技术有限公司诉艾拉物联网络(深圳)有限公司、日海通服合同纠纷案 | 612.68   | 是 | 管辖权异议上诉阶段     | 2022年6月, 原告广东新星源智能信息技术有限公司向韶关市浈江区人民法院提起诉讼, 请求法院判令: 两被告支付款项 576.10 万元及违约金(含利息)(22.6.16-22.10.20 为 36.58 万元, 之后按日万分之五计算)。                        | 一审法院尚未开庭审理  |  |  |
| 新疆益人生态科技有限公司诉日海通服建设工程施工合同纠纷案             | 1,482.5  | 是 | 管辖权异议上诉阶段     | 2023年1月4日, 原告新疆益人生态科技有限公司向新疆巴楚县人民法院提起诉讼, 请求法院判令: 1、被告支付工程款 1,271.17 万元; 2、被告支付逾期利息 211.33 万元; 3、被告承担诉讼费、保全费、保全保险费。                             | 一审法院尚未开庭审理  |  |  |
| 湖北电信工程有限公司诉日海通服买卖合同纠纷案                   | 2,739.47 | 是 | 管辖权异议上诉阶段     | 2023年, 原告湖北电信工程有限公司向武汉市江汉区人民法院提起诉讼, 请求法院判令: 1、被告支付设备款 2,739.47 万元; 2、被告支付违约金; 3、被告支付实现债权的费用 14.26 万元; 4、被告承担诉讼费和保全费。                           | 一审法院尚未开庭审理  |  |  |
| 重庆中芑达电力工程有限公司诉日海通服建设工程施工合同纠纷案            | 261.8    | 是 | 管辖权异议上诉阶段     | 2023年, 原告重庆中芑达电力工程有限公司向重庆市北碚区人民法院提起诉讼, 请求法院判令: 1、被告支付质保金 261.80 万元; 2、被告支付违约金。   | 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   | 8.92       | 100.00%    | 300         | 否        | 现金       | 公允价格       |             |   |
| 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   | 2,264.9    | 100.00%    | 4,000       | 否        | 现金       | 公允价格       | 2022年04月30日 | 《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》(公告编号:2022-015) |
| 深圳市新田科技有限公司                               | 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   | 0.61       | 100.00%    | 300         | 否        | 现金       | 公允价格       |             |   |
| 合计  |           |        |        | --       | --     | 2,274.51   | --         | 4,600       | --       | --       | --         | --          | --  |
| 大额销货退回的详细情况                               |           |        |        | 不适用      |        |            |            |             |          |          |            |             |   |
| 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) |           |        |        | 不适用      |        |            |            |             |          |          |            |             |   |
| 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   |
|---------------------------|-----------------|--------|---|---|---------------|---------------|----------|----------|------------|------------------|--|
| 润良泰                       | 持股 5% 以上股东之关联企业 | 资产转让   | 公司将部分智慧城市、数据中心 (IDC) 等项目应收账款债权等资产转让给润良泰 | 参照评估价值协商确定  | 63,971.42     | 29,990        | 30,000   | 现金       | -33,971.42 | 2022 年 10 月 12 日 | 巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn) 《关于资产转让暨关联交易的公告》(公告编号: 2022-08) |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) |                 |        |   | 根据公司聘请的江苏天健华辰资产评估有限公司出具的《拟转让资产涉及的应收账款和合同资产等债权资产项目资产评估报告》(华辰评报字(2022)第 0268 号), 最终得出资产包的价值为人民币 29,990 万元。交易各方参照上述资产评估报告结论, 本着合理、公允和不损害上市公司利益的原则, 协商确定本次交易价格为人民币 30,000 万元。 |               |               |          |          |            |                  |  |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况         |                 |        |   | 本次资产转让完成后, 有助于公司剥离回款困难的资产, 处理历史遗留问题, 有助于公司优化业务结构, 降低经营风险。同时, 此次资产转让后, 有利于公司进一步聚焦公司主业, 实现资源最佳配置。   |               |               |          |          |            |                  |  |
| 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、2021 年 4 月 22 日, 公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《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》, 公司(含合并报表范围内的子公司)2021 年度拟继续向润良泰(含其下属企业)申请借款额度, 拟申请借款的总额度调整为不超过人民币 8 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。上述借款将用于公司经营周转, 借款利率为基准年利率 4.35%(不超过润良泰对外融资的综合成本, 具体每笔借款利率按具体约定执行), 在借款额度的有效期限及额度范围内, 公司可循环借款。

2022 年 4 月 29 日，经公司第五届董事会第三十四次会议、第五届监事会第二十六次会议审议，同意公司（含合并报表范围内的各级子公司）2022 年度拟继续向润良泰（含其下属企业）申请借款额度，拟申请借款的总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自股东大会审议通过之日起至 2023 年 5 月 31 日。上述借款将用于公司经营周转，借款利率为基准年利率 4.35%（不超过润良泰对外融资的综合成本，具体每笔借款利率按具体约定执行），在借款额度的有效期限及额度范围内，公司可循环借款。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司（及子公司）向润良泰（及其下属企业）人民币借款余额为 0 元，应付利息人民币 0 万元；港币借款余额 5,816.66 万元，应付利息港币 195.81 万元；美金借款余额 2,050 万元，应付利息美元 22.34 万元。

2、2022 年 5 月 25 日，公司召开了第五届董事会第三十六次会议和第五届监事会二十八次会议，审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易补充预计的议案》。公司及控股子公司预计与九洲集团及其控制的关联企业发生较为稳定的日常关联交易，主要为向关联人提供劳务等，公司补充预计 2022 年度上述日常关联交易总金额不超过 3,000 万元。

报告期内，公司及子公司与向珠海度假村酒店有限公司采购中秋礼盒合计 8.92 万元。

3、2022 年 5 月 31 日，公司召开了第五届董事会第三十七次会议、第五届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于开展保理业务暨关联交易的议案》，同意公司拟与九控保理开展有追索权的应收账款保理业务，总金额不超过人民币 4 亿元，融资期限 6-12 个月，融资费率不高于 7.5%。

2022 年 8 月 11 日，公司召开了第五届董事会第四十次会议、第五届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于开展保理业务暨关联交易的议案》、《关于全资子公司开展融资租赁业务暨关联交易的议案》：同意公司全资子公司重庆芯讯通、日海物联拟与九控保理开展有追索权的应收账款保理业务，上述全资子公司共享融资总额度不超过人民币 1 亿元；同意公司全资子公司智能设备拟与九控租赁开展售后回租的融资租赁业务，融资总金额不超过人民币 2000 万元。

2022 年 8 月 30 日，公司召开了第五届董事会第四十一次会议、第五届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于开展保理业务暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司重庆芯讯通、日海物联与九控保理继续开展有追索权的应收账款保理业务，上述全资子公司共享融资总额度不超过人民币 8000 万元，融资期限不超过 12 个月，融资费率不高于年化 7.5%。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司向九控保理融资余额为 54,854 万元，支付利息人民币 2,506.51 万元；向九控租赁融资余额为 1,008.36 万元，支付利息人民币 38.33 万元。

5、2022 年 6 月 12 日，公司召开第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第三十次会议审议通过了《关于公司接受担保暨关联交易的议案》。公司向九洲集团下属全资子公司九控保理申请不超过人民币 4 亿元的应收账款保理融资，融资期限 6-12 个月。公司第一大股东润达泰为公司向九控保理的上述保理融资债权提供股票质押担保措施。公司接受润达泰提供的股票质押担保，构成关联交易，公司无需支付担保费且不提供反担保。

2022 年 8 月 11 日，公司召开第五届董事会第四十次会议、第五届监事会第三十一次会议审议通过了《关于公司接受担保暨关联交易的议案》。公司第一大股东润达泰为支持公司业务发展，拓宽融资渠道，同意为公司拟与九控保理继续开展的不超过 1 亿元的保理融资、拟与九控租赁开展的融资金额不超过 2000 万元的融资租赁业务涉及的债权提供股票质押担保措施。公司接受润达泰提供的股票质押担保，构成关联交易，公司无需支付担保费且不提供反担保。

2022 年 8 月 30 日，公司召开第五届董事会第四十一次会议、第五届监事会第三十二次会议审议通过了《关于公司接受第一大股东股票质押担保暨关联交易的议案》。因公司全资子公司重庆芯讯通、日海物联拟继续与九控保理开展融资金额不超过 8000 万元的应收账款保理业务，公司第一大股东润达泰为支持公司业务发展，拓宽融资渠道，拟继续为公司上述融资债权提供股票质押担保措施。公司本次继续接受润达泰提供的股票质押担保，构成关联交易，公司无需支付担保费且不提供反担保。

6、2022 年 11 月 24 日，公司召开第五届董事会第四十五次会议、第五届监事会第三十六次会议，审议通过《关于公司接受控股股东担保并向其提供反担保暨关联交易的议案》。控股股东九洲集团拟为公司征得质权人同意进行担保的外部借款提供保证担保；公司将就九洲集团提供的上述担保措施支付担保费，担保费为主债权金额乘以担保费率，担保费率为 0.3%/年，不足一年部分按实际担保天数/360\*0.3%计费。同时为保证上述担保事项的顺利实施，保障九洲集团所提供全部增信的安全，公司拟以全资子公司股权向九洲集团提供股权质押的反担保措施，反担保的最高债权额为人民币壹拾亿元，质押物为公司直接或间接持有芯讯通、龙尚科技、智能设备 100%的股权。

公司本次继续接受润达泰提供的股票质押担保，构成关联交易，公司无需支付担保费且不提供反担保。

## 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 2022 年度公司向润良泰申请借款额度暨关联交易的公告   | 2022 年 04 月 30 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于 2022 年度日常关联交易补充预计的公告          | 2022 年 05 月 26 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于开展保理业务暨关联交易的公告                 | 2022 年 06 月 01 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于开展保理业务暨关联交易的公告                 | 2022 年 08 月 13 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于全资子公司开展融资租赁业务暨关联交易的公告          | 2022 年 08 月 13 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司接受担保暨关联交易的公告                 | 2022 年 06 月 13 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司接受担保暨关联交易的公告                 | 2022 年 08 月 13 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于开展保理业务暨关联交易的公告                 | 2022 年 08 月 31 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司接受第一大股东股票质押担保暨关联交易的公告        | 2022 年 08 月 31 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于公司接受控股股东担保并向其提供反担保暨关联交易的公告     | 2022 年 11 月 25 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 |
| 龙尚科技        | 2021年04月23日  | 3,000  | 2021年12月02日 | 2,000    | 连带责任保证 |         |           | 2021/12/2-2022/5/31   | 是      | 否        |
| 龙尚科技        | 2020年04月30日  | 10,526 | 2020年10月22日 | 1,912.49 | 连带责任保证 |         |           | 2020/10/22-2022/8/22  | 是      | 否        |
| 泉州日海        | 2021年01月30日  | 16,500 | 2020年11月23日 | 347      | 连带责任保证 |         |           | 2020/11/23-2022/4/21  | 是      | 否        |
| 龙尚科技        | 2020年04月30日  | 10,526 | 2020年10月22日 | 1,979.84 | 连带责任保证 |         |           | 2020/10/22-2022/10/22 | 是      | 否        |
| 龙尚科技        | 2020年04月30日  | 10,526 | 2020年10月22日 | 1,983    | 连带责任保证 |         |           | 2020/10/22-2023/10/22 | 否      | 否        |
| 龙尚科技        | 2021年04月23日  | 5,000  | 2022年02月16日 | 4,000    | 连带责任保证 |         |           | 2022/2/16-2023/2/15   | 否      | 否        |
| 泉州日海        | 2021年01月30日  | 16,500 | 2020年11月23日 | 347      | 连带责任保证 |         |           | 2020/11/23-2022/10/21 | 是      | 否        |
| 泉州日海        | 2021年01月30日  | 16,500 | 2021年01月30日 | 4,740    | 连带责任保证 |         |           | 2021/2/5-2036/2/5     | 否      | 否        |
| 泉州日海        | 2021年01月30日  | 16,500 | 2021年06月30日 | 4,740    | 连带责任保证 |         |           | 2021/6/30-2036/2/5    | 否      | 否        |
| 泉州日海        | 2021年01月30日  | 16,500 | 2021年11月25日 | 889      | 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 | 2,259    | 连带责任保证 |         |           | 2021/12/17-2036/2/5   | 否      | 否        |
| 日海恒联        | 2021年04月23日  | 3,000  | 2022年07月25日 | 130      | 连带责任保证 |         |           | 2022/1/12-2023/1/25   | 否      | 否        |
| 日海恒联        | 2022年04月30日  | 1,000  | 2022年06月30日 | 1,000    | 连带责任保证 |         |           | 2022/6/30-2023/6/30   | 否      | 否        |
| 重庆芯讯通       | 2022年04月30日  | 2,000  | 2022年06月24日 | 2,000    | 连带责任保证 |         |           | 2022/6/27-2023/6/26   | 否      | 否        |
| 龙尚科技        | 2021年04月23日  | 1,000  | 2021年12月29日 | 1,000    | 连带责任保证 |         |           | 2021/12/29-2022/12/29 | 是      | 否        |
| 日海通服        | 2020年04月30日  | 10,000 | 2021年01月14日 | 5,498.06 | 连带责任保证 |         |           | 2021/1/14-2022/1/13   | 是      | 否        |
| 日海通服        | 2021年04月23日  | 10,000 | 2021年06月08日 | 58.13    | 连带责任保证 |         |           | 2021/6/8-2022/3/22    | 是      | 否        |
| 日海通服        | 2021年04月23日  | 10,000 | 2021年06月23日 | 822.04   | 连带责任保证 |         |           | 2021/6/23-2022/3/22   | 是      | 否        |
| 日海通服        | 2021年04月23日  | 10,000 | 2021年06月28日 | 1,229.2  | 连带责任保证 |         |           | 2021/6/28-2022/3/22   | 是      | 否        |
| 日海通服        | 2021年04月23日  | 10,000 | 2021年07月06日 | 234.23   | 连带责任保证 |         |           | 2021/7/6-2022/3/22    | 是      | 否        |
| 日海通服        | 2021年04月23日  | 9,600  | 2021年10月29日 | 1,325.8  | 连带责任保证 |         |           | 2021/10/29-2022/10/28 | 是      | 否        |
| 日海通服        | 2021年04月23日  | 10,000 | 2021年01月13日 | 1,101.56 | 连带责任保证 |         |           | 2021/1/13-2022/1/13   | 是      | 否        |
| 日海通服        | 2021年04月23日  | 10,000 | 2021年01月22日 | 1,548.38 | 连带责任保证 |         |           | 2021/1/12-2022/1/22   | 是      | 否        |

|       |             |        |             |          |        |  |  |                       |   |   |
|-------|-------------|--------|-------------|----------|--------|--|--|-----------------------|---|---|
| 日海通服  | 2021年04月23日 | 10,000 | 2021年01月26日 | 1,506.47 | 连带责任保证 |  |  | 2021/1/26-2022/1/26   | 是 | 否 |
| 日海通服  | 2021年04月23日 | 10,000 | 2021年07月14日 | 600.63   | 连带责任保证 |  |  | 2021/7/14-2022/7/14   | 是 | 否 |
| 日海通服  | 2021年04月23日 | 10,000 | 2021年07月26日 | 582.71   | 连带责任保证 |  |  | 2021/7/26-2022/7/26   | 是 | 否 |
| 日海通服  | 2021年04月23日 | 10,000 | 2021年08月10日 | 614.17   | 连带责任保证 |  |  | 2021/8/10-2022/8/10   | 是 | 否 |
| 日海通服  | 2021年04月23日 | 10,000 | 2021年08月27日 | 1,029.19 | 连带责任保证 |  |  | 2021/8/27-2022/8/27   | 是 | 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 |  |  | 2021/11/26-2022/11/25 | 是 | 否 |
| 日海恒联  | 2021年09月29日 | 3,000  | 2021年09月30日 | 904.79   | 连带责任保证 |  |  | 2021/9/30-2022/9/10   | 是 | 否 |
| 日海恒联  | 2021年09月29日 | 3,000  | 2021年10月29日 | 334.16   | 连带责任保证 |  |  | 2021/10/29-2022/10/29 | 是 | 否 |
| 日海恒联  | 2021年09月29日 | 3,000  | 2021年11月02日 | 91.71    | 连带责任保证 |  |  | 2021/11/2-2022/11/2   | 是 | 否 |
| 日海通服  | 2021年04月23日 | 9,600  | 2022年01月14日 | 6,884    | 连带责任保证 |  |  | 2022/1/14-2023/4/17   | 否 | 否 |
| 日海通服  | 2021年04月23日 | 12,000 | 2022年03月07日 | 9,983    | 连带责任保证 |  |  | 2022/3/7-2024/11/29   | 否 | 否 |
| 日海通服  | 2021年04月23日 | 5,000  | 2022年09月07日 | 5,000    | 连带责任保证 |  |  | 2022/9/7-2023/9/6     | 否 | 否 |
| 芯讯通无线 | 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   | 是 | 否 |
| 芯讯通无线 | 2021年04月23日 | 2,000  | 2021年10月20日 | 2,000    | 连带责任保证 |  |  | 2021/10/20-2022/4/19  | 是 | 否 |
| 芯讯通无线 | 2021年04月23日 | 2,000  | 2022年01月26日 | 2,000    | 连带责任保证 |  |  | 2022/1/26-2022/7/26   | 是 | 否 |
| 芯讯通无线 | 2021年04月23日 | 7,000  | 2021年03月16日 | 7,000    | 连带责任保证 |  |  | 2021/3/16-2022/3/14   | 是 | 否 |
| 芯讯通无线 | 2021年04月23日 | 6,000  | 2022年03月15日 | 6,000    | 连带责任保证 |  |  | 2022/3/15-2023/3/13   | 否 | 否 |
| 芯讯通无线 | 2021年04月23日 | 2,000  | 2022年04月22日 | 2,000    | 连带责任保证 |  |  | 2022/4/22-2023/4/21   | 否 | 否 |
| 芯讯通无线 | 2021年04月23日 | 5,000  | 2022年02月23日 | 5,000    | 连带责任保证 |  |  | 2022/2/23-2023/2/22   | 否 | 否 |
| 芯讯通无线 | 2021年04月23日 | 3,000  | 2021年08月09日 | 3,000    | 连带责任保证 |  |  | 2021/8/9-2022/7/31    | 是 | 否 |
| 日海通服  | 2022年08月13日 | 1,200  | 2022年11月18日 | 1,200    | 连带责任保证 |  |  | 2022/11/18-2022/12/15 | 是 | 否 |
| 日海物联  | 2022年06月13日 | 29,982 | 2022年06月13日 | 29,982   | 连带责任保证 |  |  | 2022/6/13-2023/6/12   | 否 | 否 |
| 龙尚科技  | 2022年06月13日 | 728    | 2022年06月13日 | 728      | 连带责任保证 |  |  | 2022/6/13-2023/4/26   | 否 | 否 |
| 日海通服  | 2022年06月13日 | 3,612  | 2022年06月13日 | 3,612    | 连带责任保证 |  |  | 2022/6/13-2023/6/12   | 否 | 否 |
| 重庆芯讯通 | 2022年06月13日 | 814    | 2022年06月13日 | 814      | 连带责任保证 |  |  | 2022/6/13-2023/4/14   | 否 | 否 |
| 重庆芯讯通 | 2022年08月    | 9,800  | 2022年08月    | 9,800    | 连带责任   |  |  | 2022/8/19-            | 否 | 否 |

|                               | 月 13 日           |         | 月 19 日           |                          | 保证     |          |            | 2023/8/12            |        |          |
|-------------------------------|------------------|---------|------------------|--------------------------|--------|----------|------------|----------------------|--------|----------|
| 重庆芯讯通                         | 2022 年 08 月 31 日 | 1,000   | 2022 年 10 月 12 日 | 1,000                    | 连带责任保证 |          |            | 2022/10/12-2023/9/15 | 否      | 否        |
| 日海物联                          | 2022 年 08 月 31 日 | 7,000   | 2022 年 10 月 12 日 | 7,000                    | 连带责任保证 |          |            | 2022/10/12-2023/9/15 | 否      | 否        |
| 芯讯通无线                         | 2022 年 11 月 29 日 | 3,000   | 2022 年 11 月 30 日 | 3,000                    | 连带责任保证 |          |            | 2022/11/30-2023/7/12 | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)         |                  | 490,000 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        | 165,812  |            |                      |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)       |                  | 509,500 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        | 56,608   |            |                      |        |          |
| 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 |
| 芯通电子                          | 2022 年 04 月 30 日 | 1,000   | 2023 年 03 月 10 日 | 1,000                    | 连带责任保证 |          |            | 2022/5/1-2023/3/21   | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)         |                  | 10,000  |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   |        | 1,000    |            |                      |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)       |                  | 10,000  |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    |        | 1,000    |            |                      |        |          |
| 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)       |                  | 500,000 |                  | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        | 166,812  |            |                      |        |          |
| 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)  |        | 57,608   |            |                      |        |          |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |                  |         |                  | 87.11%                   |        |          |            |                      |        |          |
| 其中:                           |                  |         |                  |                          |        |          |            |                      |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)     |                  |         |                  |                          | 0      |          |            |                      |        |          |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)       |                  |         |                  |                          | 0      |          |            |                      |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 委托贷款情况**□适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**适用 □不适用

| 合同订立公司名称   | 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 | 未达到合同约定的生效条款,该协议未正式生效 | 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:2021-031) |

**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  | 593,232     | 0.16%   |             |    |       | -17,756 | -17,756 | 575,476     | 0.15%   |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |         |         |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |         |         |             |         |
| 3、其他内资持股   | 593,232     | 0.16%   |             |    |       | -17,756 | -17,756 | 575,476     | 0.15%   |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |         |         |             |         |
| 境内自然人持股    | 593,232     | 0.16%   |             |    |       | -17,756 | -17,756 | 575,476     | 0.15%   |
| 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  | 373,806,768 | 99.84%  |             |    |       | 17,756  | 17,756  | 373,824,524 | 99.85%  |
| 1、人民币普通股   | 373,806,768 | 99.84%  |             |    |       | 17,756  | 17,756  | 373,824,524 | 99.85%  |
| 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。

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  | 9,000  | 0        | 2,250    | 6,750  | 离职董监高出售已解除限售股票后解除限售 | 张彬蓉于 2020 年 1 月 2 日解除 3,000 股股票，于 2021 年 1 月 4 日解除 2,250 股股票    |
| 张振波  | 62,025 | 0        | 15,506   | 46,519 | 离职董监高出售已解除限售股票后解除限售 | 张振波于 2020 年 1 月 12 日解除 20,675 股股票，于 2021 年 1 月 4 日解除 15,506 股股票 |
| 合计   | 71,025 | 0        | 17,756   | 53,269 | --                  | --  |

## 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                                 | 17,354  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 15,074      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          |             |
|---|---------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况                     |         |                     |             |                              |              |                                      |            |             |
| 股东名称  | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押、标记或冻结情况 |             |
|   |         |                     |             |                              |              |                                      | 股份状态       | 数量          |
| 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 | 0                            | 0            | 103,872,550                          | 质押         | 103,872,550 |
| 珠海九洲控股集团有限公司                                | 国有法人    | 16.67%              | 62,400,000  | 0                            | 0            | 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 | 其他      | 4.44%               | 16,618,722  | -200,200                     | 0            | 16,618,722                           |            |             |
| 颜延庆   | 境内自然人   | 0.60%               | 2,250,000   | 1,141,200                    | 0            | 2,250,000                            |            |             |
| 吴智勇   | 境内自然人   | 0.45%               | 1,698,082   | 1,398,082                    | 0            | 1,698,082                            |            |             |
| 黄立志   | 境内自然人   | 0.39%               | 1,450,000   | 1,450,000                    | 0            | 1,450,000                            |            |             |

| 湛锦莲  | 境内自然人   | 0.37%  | 1,380,000   | -73,000   | 0 | 1,380,000 |  |  |
|--|---|--------|-------------|-----------|---|-----------|--|--|
| 张邦建  | 境内自然人   | 0.36%  | 1,349,900   | 1,349,900 | 0 | 1,349,900 |  |  |
| 杨春梅  | 境内自然人   | 0.32%  | 1,182,610   | 118,2610  | 0 | 1,182,610 |  |  |
| 曾友兰  | 境内自然人   | 0.31%  | 1,177,300   | 1,177,300 | 0 | 1,177,300 |  |  |
| 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              | 16,618,722  | 人民币普通股 | 16,618,722  |           |   |           |  |  |
| 颜延庆  | 2,250,000   | 人民币普通股 | 2,250,000   |           |   |           |  |  |
| 吴智勇  | 1,698,082   | 人民币普通股 | 1,698,082   |           |   |           |  |  |
| 黄立志  | 1,450,000   | 人民币普通股 | 1,450,000   |           |   |           |  |  |
| 湛锦莲  | 1,380,000   | 人民币普通股 | 1,380,000   |           |   |           |  |  |
| 张邦建  | 1,349,900   | 人民币普通股 | 1,349,900   |           |   |           |  |  |
| 杨春梅  | 1,182,610   | 人民币普通股 | 1,182,610   |           |   |           |  |  |
| 曾友兰  | 1,177,300   | 人民币普通股 | 1,177,300   |           |   |           |  |  |
| 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）                       | 股东湛锦莲通过信用证券账户持 1,380,000 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 09 月 08 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

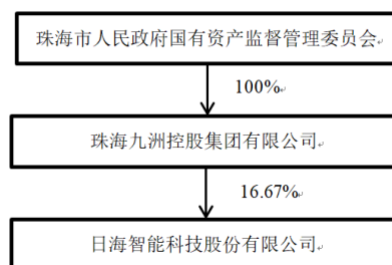
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人  | 成立日期        | 组织机构代码             | 主要经营业务 |
|----------------------------|--|-------------|--------------------|--------|
| 珠海市人民政府国有资产监督管理委员会         | 李文基  | 2004年12月01日 | 11440400719245578R | 不适用    |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期内，珠海国资委直接或间接控制的其他境内外上市公司为：华发股份（600325）、华金资本（000532）、华发物业服务（0982.HK）、庄臣控股（1955.HK）、维业股份（300621）、华灿光电（300323）、光库科技（300620）、迪信通（06188.HK）、世联行（002285）、格力地产（600185）、宝鹰股份（002047）、珠海港（000507）、通裕重工（300185）、天能重工（300569）、秀强股份（300160）、欧比特（300053）、科华生物（002022）。 |             |                    |        |

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

| 名称                | 股东类别  | 股票质押融资总额（万元） | 具体用途                        | 偿还期限        | 还款资金来源 | 是否存在偿债或平仓风险 | 是否影响公司控制权稳定 |
|-------------------|-------|--------------|-----------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|
| 珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙） | 第一大股东 | 40,000       | 为上市公司的保理融资债务提供股票质押担保        | 2023年06月07日 | 无      | 否           | 否           |
| 珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙） | 第一大股东 | 12,000       | 为上市公司的保理融资债务、融资租赁债务提供股票质押担保 | 2023年08月13日 | 无      | 否           | 否           |

|                   |       |       |                      |             |   |   |   |
|-------------------|-------|-------|----------------------|-------------|---|---|---|
| 珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙） | 第一大股东 | 8,000 | 为上市公司的保理融资债务提供股票质押担保 | 2023年08月31日 | 无 | 否 | 否 |
|-------------------|-------|-------|----------------------|-------------|---|---|---|

## 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

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                   |
|----------|-------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见          |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 14 日  |
| 审计机构名称   | 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  |
| 审计报告文号   | 天衡审字(2023)01381 号 |
| 注册会计师姓名  | 陆德忠、程正凤           |

#### 审计报告正文

日海智能科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了日海智能 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）期初余额的审计

##### 1、事项描述

因首次接受委托且期初余额构成本年度财务报表重要组成部分，需要实施专门的审计程序以获取有关期初余额充分、适当的审计证据；同时，日海智能上年度财务报表被发表无法表示意见，无法表示意见的消除情况对本年度审计意见类型有较大影响。因此，我们将其识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

- （1）阅读最近期间的财务报表和前任注册会计师出具的审计报告，获取与期初余额相关的信息，包括披露；
- （2）检查上期期末余额是否已正确结转至本期，或在适当的情况下已作出重新表述；
- （3）检查期初余额是否反映对恰当会计政策的运用；
- （4）检查本期实施的审计程序是否提供了有关期初余额的审计证据；
- （5）针对上年度影响财务报表，被发表无法表示意见的事项，逐一实施相关审计程序，以消除上述事项的影响：

①对流动资产和流动负债，结合本期发生情况验证期初余额的存在、权利和义务及完整性等；其中：针对应收款项及合同资产，重新函证客户和供应商以确认期初余额；针对存货，实施监盘程序并调节至期初、对期初存货项目的计价实施审计程序等；针对应收款项、合同资产及存货等流动资产，重点进行减值测试以确认其期初账面价值准确性。

②对非流动资产和非流动负债，检查形成期初余额的会计记录和其他信息等；其中：针对其他权益工具投资，重新评估其公允价值；针对商誉，重新进行减值测试以确认其期初账面价值准确性。



(6) 评价就期初余额获取的审计证据，以确定期初余额反映的会计政策是否在本期财务报表中得到一贯运用以及会计政策的变更是否已按照适用的财务报告编制基础作出恰当的会计处理和充分的列报与披露。

## (二) 收入确认

### 1、事项描述

日海智能主要从事物联网无线通信模组业务、通信设备业务和通信工程服务业务的研发、生产及销售，2022 年度的主营业务收入为 333,179.76 万元。由于主营业务收入是合并利润表的重要组成部分，是日海智能关键业绩指标之一，主营业务收入的确认是否恰当对日海智能的经营成果产生重大影响。因此，我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策参见财务报表附注三、31；相关信息披露详见财务报表附注五、40。

### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

(1) 了解、评价并测试与收入确认相关的关键内部控制设计的合理性和运行的有效性；

(2) 通过抽样方式获取日海智能与其主要客户签订的销售合同或订单，检查合同关键条款，主要包括对发货及验收、付款及结算等条款的检查，评价公司收入确认是否符合会计准则的规定，包括但不限于识别合同履约义务、确定商品控制权转移的时点等；

(3) 区别销售产品类型并结合行业发展和日海智能实际情况，对营业收入及毛利率按产品、客户等维度执行分析性复核程序，识别收入和毛利率是否存在重大或异常波动，评价销售收入和毛利变动的合理性；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，检查招投标文件、框架合同、结算合同或订单、签收单、对方验收确认单据、完工证明、银行回款单据等支持性文件；对于外销收入，获取电子口岸数据与账面记录核对，抽取样本检查合同或订单、出口报关单、货运提单、销售发票、银行回款单据等支持性文件；

(5) 结合应收账款审计，抽样函证交易金额、合同及相关结算信息，同时通过工商信息网检查了客户注册地址并与发函地址核对，复核函证信息是否准确，以检查报告期内主要客户收入确认的真实性；根据客户的信用期限，关注逾期的应收账款情况以及长账龄的应收账款情况；

(6) 检查主要客户的工商资料信息，对主要客户进行现场走访或视频访谈，核实与日海智能的业务合作情况、关联方关系等；针对通信工程服务类客户，现场查看项目开展情况、项目形象进度等，与项目经理讨论确认工程完工进度的合理性，并与账面记录进行比较；

(7) 针对资产负债表日前后确认的收入，选取样本核对相关支持性文件进行截止测试，评估收入是否记录在恰当的会计期间。

## (三) 应收账款减值

### 1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，日海智能应收账款账面余额为 193,202.59 万元，坏账准备为 54,294.33 万元，账面价值为 138,908.26 万元。由于应收账款金额重大，不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且应收账款减值还涉及管理层的重大会计估计和判断，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

关于应收账款减值的确认标准和计提方法参见财务报表附注三、11；相关信息披露详见财务报表附注五、3。

### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

(1) 了解、评价和测试公司与应收账款坏账准备相关的关键内部控制设计的合理性和运行的有效性；

(2) 检查公司应收账款坏账准备计提政策，评估所使用方法的恰当性以及是否符合新金融工具准则的相关规定；

(3) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核管理层对划分的组合以及预期信用损失率的合理性，并选取样本测试应收账款的组合分类以及账龄划分的准确性，复核预期信用损失计提金额的准确性；

(4) 对于按单项计提坏账准备的应收款项，了解并检查管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据；复核管理层对于客户状况的评估，包括客户的背景信息、以往的交易历史和回款情况、前瞻性考虑因素等；

(5) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉及资信情况，检查期后回款情况，查阅应收账款历史回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

#### （四）存货跌价准备

##### 1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，日海智能存货账面余额为 99,076.19 万元，减值准备为 24,154.79 万元，账面价值为 74,921.40 万元。于资产负债表日，日海智能对存货进行减值测试，管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据订单价格、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。由于存货金额重大，在确定存货可变现净值时涉及管理层的重大会计估计和判断，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

关于存货跌价准备的确认标准和计提方法参见财务报表附注三、13；相关信息披露详见财务报表附注五、6。

##### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

- （1）了解、评价和测试公司与存货跌价准备相关的关键内部控制设计的合理性和运行的有效性；
- （2）获取并且评价公司计提存货跌价准备相关假设和方法，复核可变现净值确认依据，评估其合理性；
- （3）对存货进行实地盘点，检查存货的数量，关注其实际状况；
- （4）结合应付账款的审计，确认存货的真实性和完整性，确认存货的所有权，是否附有退货条款，进而分析计提存货跌价准备的合理性；
- （5）获取存货库龄清单，对其实施分析性程序，进而分析计提存货跌价准备的合理性。

#### （五）商誉减值

##### 1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，日海智能商誉账面余额为人民币 59,915.16 万元，减值准备为人民币 35,022.66 万元，账面价值为人民币 24,892.50 万元。根据企业会计准则，管理层至少应当在每年年度终了对商誉进行减值测试。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设。由于日海智能商誉对于财务报表整体重要性、商誉减值测试的评估过程较复杂、管理层需作出重大会计估计和判断，因此我们将商誉的减值确认为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

- （1）了解并测试日海智能对商誉减值评估的内部控制；
- （2）评估商誉减值测试的估值方法，评价商誉减值测试关键假设的适当性，主要包括：
  - ①复核管理层对资产组的认定和商誉分摊的方法、了解资产组的历史业绩情况及发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势；
  - ②评价管理层进行商誉减值测试所依据的数据基础是否准确、所选取的关键参数是否恰当，评价所采用的关键假设做出的重大估计和判断等；
  - ③评价和测试与商誉相关的资产组的确定、现金流量预测及所使用的其他数据和参数，包括未来收入增长率、预计销售利润率和折现率等；
  - （3）查阅评估报告的评估技术说明、分析评估取值和计算公式是否合理、复核计算评估数据；
  - （4）关注财务报告中对商誉减值相关信息的列报和披露。

#### 四、其他信息

日海智能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估日海智能的持续经营能力，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、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的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就日海智能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国 南京

中国注册会计师：陆德忠、程正凤（项目合伙人）  
中国注册会计师：程正凤

2023 年 4 月 14 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：日海智能科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日   |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 416,238,444.71   | 765,054,941.97   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 9,293,954.98     | 37,112,185.91    |
| 应收账款        | 1,389,082,595.38 | 2,121,918,403.19 |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 38,074,646.87    | 64,787,553.79    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 291,059,352.58   | 434,558,162.83   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 749,214,029.04   | 1,060,364,025.06 |
| 合同资产        | 334,152,131.82   | 583,902,085.06   |
| 持有待售资产      | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产 | 13,962,828.71    | 56,060,160.53    |
| 其他流动资产      | 97,379,353.94    | 143,723,229.45   |
| 流动资产合计      | 3,338,457,338.03 | 5,267,480,747.79 |
| 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       | 251,430,333.28   | 284,971,362.40   |
| 长期股权投资      | 9,631,673.62     | 9,283,156.16     |
| 其他权益工具投资    | 121,823,301.00   | 170,426,844.59   |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 170,534,323.93   | 269,929,956.20   |
| 在建工程        | 0.00             | 70,754.72        |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 85,435,714.27    | 85,624,054.34    |
| 无形资产        | 361,865,919.11   | 329,817,922.42   |
| 开发支出        | 39,505,494.56    | 99,939,232.58    |
| 商誉          | 248,924,987.78   | 409,176,816.17   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用      | 32,346,418.97    | 49,144,126.67    |
| 递延所得税资产     | 218,763,638.55   | 119,870,862.42   |
| 其他非流动资产     | 1,498,049.54     | 12,345,311.41    |
| 非流动资产合计     | 1,541,759,854.61 | 1,840,600,400.08 |
| 资产总计        | 4,880,217,192.64 | 7,108,081,147.87 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,266,068,346.95 | 1,619,512,781.74 |
| 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        | 36,842,036.90    | 91,438,428.14    |
| 应付账款        | 1,942,662,559.78 | 2,146,646,177.25 |
| 预收款项        | 0.00             | 0.00             |
| 合同负债        | 156,130,080.02   | 165,656,590.26   |
| 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      | 93,418,015.90    | 55,513,226.15    |
| 应交税费        | 101,107,650.03   | 129,574,407.01   |
| 其他应付款       | 312,693,022.66   | 545,430,648.88   |
| 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 | 66,191,857.35    | 80,180,706.26    |
| 其他流动负债      | 18,226,451.72    | 51,179,507.82    |
| 流动负债合计      | 3,993,340,021.31 | 4,885,132,473.51 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 145,414,794.88   | 129,780,000.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 58,046,746.78    | 60,675,295.54    |
| 长期应付款       | 0.00             | 19,833,691.32    |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 10,538,658.03    | 600,000.00       |
| 递延收益        | 4,500,000.00     | 7,500,000.00     |
| 递延所得税负债     | 13,103,729.45    | 14,514,439.84    |

|               |                   |                  |
|---------------|-------------------|------------------|
| 其他非流动负债       | 0.00              | 0.00             |
| 非流动负债合计       | 231,603,929.14    | 232,903,426.70   |
| 负债合计          | 4,224,943,950.45  | 5,118,035,900.21 |
| 所有者权益：        |                   |                  |
| 股本            | 374,400,000.00    | 374,400,000.00   |
| 其他权益工具        |                   |                  |
| 其中：优先股        |                   |                  |
| 永续债           |                   |                  |
| 资本公积          | 2,057,734,085.05  | 2,057,734,085.05 |
| 减：库存股         |                   |                  |
| 其他综合收益        | -87,800,038.63    | -51,314,250.47   |
| 专项储备          |                   |                  |
| 盈余公积          | 60,340,732.10     | 60,340,732.10    |
| 一般风险准备        |                   |                  |
| 未分配利润         | -1,743,378,370.04 | -467,888,013.56  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 661,296,408.48    | 1,973,272,553.12 |
| 少数股东权益        | -6,023,166.29     | 16,772,694.54    |
| 所有者权益合计       | 655,273,242.19    | 1,990,045,247.66 |
| 负债和所有者权益总计    | 4,880,217,192.64  | 7,108,081,147.87 |

法定代表人：杨宇翔

主管会计工作负责人：丁艺

会计机构负责人：余明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2022年12月31日      | 2022年1月1日        |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 175,080,606.87   | 357,174,056.50   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 8,114,410.88     | 3,536,099.19     |
| 应收账款        | 382,017,751.80   | 496,300,702.96   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 981,654.30       | 5,555,528.49     |
| 其他应收款       | 1,173,215,773.99 | 1,813,458,705.40 |
| 其中：应收利息     | 19,391,156.98    | 7,221,856.98     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 8,587,288.82     | 162,141,340.55   |
| 合同资产        | 4,339,464.34     | 3,356,988.62     |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00             | 35,053,175.52    |
| 其他流动资产      | 9,481.32         | 5,869,700.11     |
| 流动资产合计      | 1,752,346,432.32 | 2,882,446,297.34 |
| 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      | 482,952,494.10   | 1,076,816,482.29 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 34,408,139.66    | 16,657,797.92    |
| 固定资产        | 32,251,068.54    | 55,475,958.23    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 1,723,283.39     | 2,498,079.91     |
| 开发支出        | 0.00             | 0.00             |
| 商誉          | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用      | 2,412,291.53     | 4,026,376.65     |
| 递延所得税资产     | 68,617,922.37    | 44,531,377.74    |
| 其他非流动资产     | 207,079.62       | 0.00             |
| 非流动资产合计     | 622,572,279.21   | 1,200,006,072.74 |
| 资产总计        | 2,374,918,711.53 | 4,082,452,370.08 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 60,072,500.00    | 691,305,984.06   |
| 交易性金融负债     | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债      | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据        | 236,484,667.84   | 300,573,012.18   |
| 应付账款        | 256,022,200.31   | 349,147,230.74   |
| 预收款项        | 0.00             | 0.00             |
| 合同负债        | 10,531,404.41    | 31,948,899.96    |
| 应付职工薪酬      | 10,686,069.60    | 2,420,436.61     |
| 应交税费        | 3,517,513.36     | 7,733,714.74     |
| 其他应付款       | 650,930,430.93   | 568,773,592.36   |
| 其中：应付利息     | 4,026,600.00     | 0.00             |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      | 1,746,547.51     | 0.00             |
| 流动负债合计      | 1,229,991,333.96 | 1,951,902,870.65 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |

|            |                   |                  |
|------------|-------------------|------------------|
| 递延收益       |                   |                  |
| 递延所得税负债    |                   |                  |
| 其他非流动负债    |                   |                  |
| 非流动负债合计    |                   |                  |
| 负债合计       | 1,229,991,333.96  | 1,951,902,870.65 |
| 所有者权益：     |                   |                  |
| 股本         | 374,400,000.00    | 374,400,000.00   |
| 其他权益工具     | 0.00              | 0.00             |
| 其中：优先股     |                   |                  |
| 永续债        |                   |                  |
| 资本公积       | 2,357,643,728.20  | 2,357,643,728.20 |
| 减：库存股      |                   |                  |
| 其他综合收益     |                   |                  |
| 专项储备       |                   |                  |
| 盈余公积       | 60,340,732.10     | 60,340,732.10    |
| 未分配利润      | -1,647,457,082.73 | -661,834,960.87  |
| 所有者权益合计    | 1,144,927,377.57  | 2,130,549,499.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,374,918,711.53  | 4,082,452,370.08 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目              | 2022 年度          | 2021 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入         | 3,360,751,743.45 | 4,714,566,201.99 |
| 其中：营业收入         | 3,360,751,743.45 | 4,714,566,201.99 |
| 利息收入            |                  |                  |
| 已赚保费            |                  |                  |
| 手续费及佣金收入        |                  |                  |
| 二、营业总成本         | 3,797,274,814.03 | 4,599,331,350.27 |
| 其中：营业成本         | 2,951,363,364.73 | 3,890,214,150.95 |
| 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           | 11,752,696.52    | 15,333,740.71    |
| 销售费用            | 161,308,373.08   | 146,833,241.97   |
| 管理费用            | 259,150,094.22   | 197,009,149.75   |
| 研发费用            | 328,831,795.47   | 258,989,030.91   |
| 财务费用            | 84,868,490.01    | 90,952,035.98    |
| 其中：利息费用         | 88,842,479.19    | 87,383,766.69    |
| 利息收入            | 7,444,344.96     | 11,899,763.20    |
| 加：其他收益          | 38,064,335.54    | 57,184,314.75    |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -43,339,965.90   | 3,248,628.36     |



|                       |                   |                 |
|-----------------------|-------------------|-----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 348,517.46        | -121,655.20     |
| 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）     | -532,163,706.36   | -255,025,572.01 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -381,117,683.47   | -103,400,205.84 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | -13,465,262.94    | 2,386,310.43    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -1,368,545,353.71 | -180,371,672.59 |
| 加：营业外收入               | 8,198,123.22      | 7,358,972.17    |
| 减：营业外支出               | 13,716,677.33     | 3,336,250.64    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | -1,374,063,907.82 | -176,348,951.06 |
| 减：所得税费用               | -91,287,789.63    | 2,059,684.82    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | -1,282,776,118.19 | -178,408,635.88 |
| （一）按经营持续性分类           |                   |                 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -1,282,776,118.19 | -178,408,635.88 |
| 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        | -1,275,590,356.48 | -162,829,398.52 |
| 2.少数股东损益              | -7,185,761.71     | -15,579,237.36  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -36,485,788.16    | -50,852,098.49  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -36,485,788.16    | -50,852,098.49  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -38,913,958.90    | -37,325,619.10  |
| 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      | -38,913,958.90    | -37,325,619.10  |
| 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     | 2,428,170.74      | -13,526,479.39  |
| 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          | 2,428,170.74      | -13,526,479.39  |
| 7.其他                  |                   |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |                   |                 |
| 七、综合收益总额              | -1,319,261,906.35 | -229,260,734.37 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -1,312,076,144.64 | -213,681,497.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -7,185,761.71     | -15,579,237.36  |
| 八、每股收益                |                   |                 |
| （一）基本每股收益             | -3.41             | -0.43           |
| （二）稀释每股收益             | -3.41             | -0.43           |

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                            | 2022 年度           | 2021 年度          |
|-------------------------------|-------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 989,913,561.52    | 1,315,665,501.52 |
| 减：营业成本                        | 883,714,346.11    | 1,039,762,660.50 |
| 税金及附加                         | 2,437,041.93      | 5,206,802.23     |
| 销售费用                          | 66,339,743.45     | 31,514,389.61    |
| 管理费用                          | 61,730,239.77     | 39,077,746.91    |
| 研发费用                          | 34,356,608.19     | 48,120,915.89    |
| 财务费用                          | 3,097,601.82      | 53,225,452.65    |
| 其中：利息费用                       | 26,212,038.96     | 49,217,305.69    |
| 利息收入                          | 15,302,447.17     | 7,177,181.70     |
| 加：其他收益                        | 10,291,896.41     | 2,396,669.78     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 68,547.21         | 121,735.38       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 68,547.21         | 121,735.38       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | 0.00              |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            | 0.00              |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 0.00              |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -313,110,884.28   | -28,176,905.23   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -644,608,433.70   | -760,865,990.25  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 0.00              | -66,217.35       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -1,009,120,894.11 | -687,833,173.94  |
| 加：营业外收入                       | 4,173.00          | 6,542,369.09     |
| 减：营业外支出                       | 593,004.52        | 1,637,226.53     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -1,009,709,725.63 | -682,928,031.38  |
| 减：所得税费用                       | -24,087,603.77    | 8,725,592.95     |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | -985,622,121.86   | -691,653,624.33  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -985,622,121.86   | -691,653,624.33  |
| （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                      | -985,622,121.86   | -691,653,624.33  |
| 七、每股收益                        |                   |                  |
| （一）基本每股收益                     |                   |                  |
| （二）稀释每股收益                     |                   |                  |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年度          | 2021 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            | 4,049,337,290.25 | 4,528,623,201.37 |
| 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                   | 159,910,980.24   | 146,048,093.17   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 193,040,121.53   | 215,064,940.29   |
| 经营活动现金流入小计                | 4,402,288,392.02 | 4,889,736,234.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,932,544,365.30 | 3,389,063,721.09 |
| 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           | 693,886,873.16   | 630,294,830.74   |
| 支付的各项税费                   | 74,348,217.56    | 80,334,919.34    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 228,455,158.08   | 350,039,279.07   |
| 经营活动现金流出小计                | 3,929,234,614.10 | 4,449,732,750.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 473,053,777.92   | 440,003,484.59   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 2,000,000.00     |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 100,000.00       | 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 | 23,612,721.36    | 3,990,590.81     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 10,888,348.91    | 6,465,115.85     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00             | 21,900,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 36,601,070.27    | 32,436,802.95    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 23,885,205.71    | 418,747,421.93   |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00             | 12,900,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 23,885,205.71    | 431,647,421.93   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 12,715,864.56    | -399,210,618.98  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收           |                  |                  |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 到的现金                |                  |                  |
| 取得借款收到的现金           | 1,717,066,544.94 | 1,560,887,520.98 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 148,338,739.65   | 1,146,919,796.93 |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,865,405,284.59 | 2,707,807,317.91 |
| 偿还债务支付的现金           | 2,091,168,976.59 | 1,665,363,114.76 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 118,892,655.50   | 63,083,018.84    |
| 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      | 556,700,518.90   | 804,270,448.89   |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,766,762,150.99 | 2,532,716,582.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -901,356,866.40  | 175,090,735.42   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 8,551,158.71     | -5,943,539.67    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -407,036,065.21  | 209,940,061.36   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 669,062,300.87   | 459,122,239.51   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 262,026,235.66   | 669,062,300.87   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年度          | 2021 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            | 1,360,081,902.54 | 1,297,236,254.78 |
| 收到的税费返还                   | 59,849,464.45    | 84,850,763.28    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 687,293,488.08   | 5,457,652,616.82 |
| 经营活动现金流入小计                | 2,107,224,855.07 | 6,839,739,634.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,041,006,046.14 | 332,108,906.58   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 46,704,041.47    | 82,919,111.56    |
| 支付的各项税费                   | 2,221,390.69     | 6,590,879.50     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 343,192,534.70   | 5,914,247,467.60 |
| 经营活动现金流出小计                | 1,433,124,013.00 | 6,335,866,365.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 674,100,842.07   | 503,873,269.64   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 238,820.97       | 970,840.81       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00             |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00             | 9,000,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 238,820.97       | 9,970,840.81     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 388,440.16       | 22,730,241.66    |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 388,440.16       | 22,730,241.66    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -149,619.19      | -12,759,400.85   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 224,150,000.00   | 1,065,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 110,000,000.00   | 121,029,089.16   |
| 筹资活动现金流入小计                | 334,150,000.00   | 1,186,029,089.16 |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金          | 855,455,984.06   | 1,140,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 52,895,612.30    | 42,190,780.28    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 346,797,020.72   | 322,621,270.26   |
| 筹资活动现金流出小计         | 1,255,148,617.08 | 1,504,812,050.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -920,998,617.08  | -318,782,961.38  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 11,322,602.77    | -3,687,469.56    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -235,724,791.43  | 168,643,437.85   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 322,051,700.71   | 153,408,262.86   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 86,326,909.28    | 322,051,700.71   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目         | 2022 年度        |         |    |  |                  |               |                |          |               |                |                  |    |                  |                |                     |
|------------|----------------|---------|----|--|------------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|---------------------|
|            | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                  |               |                |          |               |                |                  |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|            | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积         | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 | 小计               |                |                     |
|            | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                  |               |                |          |               |                |                  |    |                  |                |                     |
| 一、上年期末余额   | 374,400,000.00 |         |    |  | 2,057,734,085.05 |               | -14,484,355.50 |          | 61,114,511.38 |                | 145,555,457.70   |    | 2,624,319,698.63 | 21,186,933.25  | 2,645,506,631.88    |
| 加：会计政策变更   |                |         |    |  |                  |               |                |          |               |                |                  |    |                  |                |                     |
| 期差错更正      |                |         |    |  |                  |               | -36,829,949.7  |          | -773,779.28   |                | 613,443,471.26   |    | 651,047,145.51   | -4,414,238.71  | 655,461,384.22      |
| 一控制下企业合并   |                |         |    |  |                  |               |                |          |               |                |                  |    |                  |                |                     |
| 他          |                |         |    |  |                  |               |                |          |               |                |                  |    |                  |                |                     |
| 二、本年期初余额   | 374,400,000.00 |         |    |  | 2,057,734,085.05 |               | -51,314,250.47 |          | 60,340,732.10 |                | 467,888,013.56   |    | 1,973,272,553.12 | 16,772,694.54  | 1,990,045,766.66    |
| 三、本期增减变动金额 |                |         |    |  |                  |               | 36,485,788.16  |          |               |                | 1,275,490,356.48 |    | 1,311,976,144.64 | 22,795,860.83  | 1,334,772,005.47    |

|                   |  |  |  |  |  |  |                                |  |  |  |  |                                   |  |  |                                   |  |  |                           |  |  |                                   |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------------|--|--|-----------------------------------|--|--|---------------------------|--|--|-----------------------------------|
| (减少以“—”号填列)       |  |  |  |  |  |  |                                |  |  |  |  |                                   |  |  |                                   |  |  |                           |  |  |                                   |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |  |  |  | -<br>36,4<br>85,7<br>88.1<br>6 |  |  |  |  | -<br>1,27<br>5,59<br>0,35<br>6.48 |  |  | -<br>1,31<br>2,07<br>6,14<br>4.64 |  |  | -<br>7,18<br>5,76<br>1.71 |  |  | -<br>1,31<br>9,26<br>1,90<br>6.35 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |  |                                |  |  |  |  |                                   |  |  |                                   |  |  |                           |  |  |                                   |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |                                |  |  |  |  |                                   |  |  |                                   |  |  |                           |  |  |                                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |                                |  |  |  |  |                                   |  |  |                                   |  |  |                           |  |  |                                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |                                |  |  |  |  |                                   |  |  |                                   |  |  |                           |  |  |                                   |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |                                |  |  |  |  |                                   |  |  |                                   |  |  |                           |  |  |                                   |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |                                |  |  |  |  |                                   |  |  |                                   |  |  |                           |  |  |                                   |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |                                |  |  |  |  |                                   |  |  |                                   |  |  |                           |  |  |                                   |
| 2. 提取一般           |  |  |  |  |  |  |                                |  |  |  |  |                                   |  |  |                                   |  |  |                           |  |  |                                   |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |  |            |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|------------|--|------------|--|
| 风险准备               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |  |            |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |  |            |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |  |            |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100,000.00 |  | 100,000.00 |  | 100,000.00 |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |  |            |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |  |            |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |  |            |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |  |            |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 100,000.00 |  | 100,000.00 |  | 100,000.00 |  |

|          |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  |                   |  |                |               |                |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|--|-------------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 6. 其他    |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  |                   |  |                |               |                |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  |                   |  |                |               |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  |                   |  |                |               |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  |                   |  |                |               |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |  |                   |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额 | 374,400,000.00 |  |  |  | 2,057,734,085.05 |  | -87,800,038.63 |  | 60,340,732.10 |  | -1,743,378,370.04 |  | 661,296,408.48 | -6,023,166.29 | 655,273,242.19 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2021 年度        |         |    |  |                  |               |                |             |               |                |                |    |                  |                     |                   |
|----------|----------------|---------|----|--|------------------|---------------|----------------|-------------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|-------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                  |               |                |             |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                   |
|          | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积         | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备    | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                     | 小计                |
|          | 优先<br>股        | 永续<br>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 |    | 2,688,545.231    | 30,022,143.97       | 2,718,217,759.628 |
| 加：会计政策变更 |                |         |    |  |                  |               |                |             |               |                |                |    |                  |                     |                   |
| 期差错更正    |                |         |    |  |                  |               |                | -773,779.28 |               |                | 428,319,663.69 |    | 429,093,442.97   | -701,849.69         | -429,795,292.66   |
| 一控制下企业合并 |                |         |    |  |                  |               |                |             |               |                |                |    |                  |                     |                   |
| 他        |                |         |    |  |                  |               |                |             |               |                |                |    |                  |                     |                   |
| 二、本年期初余额 | 374,400,000.00 |         |    |  | 2,129,882,044.26 |               | -462,151.98    |             | 60,340,732.10 |                | -305,058,615.  |    | 2,259,102,009.34 | 29,320,294.28       | 2,288,423,303.62  |



|  |  |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  | 04 |                                 |                                 |                                |                                 |
|--|--|--|--|--|--|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|----|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>(减<br>少以<br>“一”<br>号填<br>列)                |  |  |  |  |  | -<br>72,1<br>47,9<br>59.2<br>1 | -<br>50,8<br>52,0<br>98.4<br>9 |  |  |  |    | -<br>162,<br>829,<br>398.<br>52 | -<br>285,<br>829,<br>456.<br>22 | -<br>12,5<br>47,5<br>99.7<br>4 | -<br>298,<br>377,<br>055.<br>96 |
| (一)<br>综<br>合收<br>益总<br>额  |  |  |  |  |  |                                | -<br>50,8<br>52,0<br>98.4<br>9 |  |  |  |    | -<br>162,<br>829,<br>398.<br>52 | -<br>213,<br>681,<br>497.<br>01 | -<br>15,5<br>79,2<br>37.3<br>6 | -<br>229,<br>260,<br>734.<br>37 |
| (二)<br>所<br>有者<br>投入<br>和减<br>少资<br>本                                    |  |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |    |                                 |                                 | 3,03<br>1,63<br>7.62           | 3,03<br>1,63<br>7.62            |
| 1.<br>所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股  |  |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |    |                                 |                                 |                                |                                 |
| 2.<br>其<br>他<br>权<br>益<br>工<br>具<br>持<br>有<br>者<br>投<br>入<br>资<br>本      |  |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |    |                                 |                                 |                                |                                 |
| 3.<br>股<br>份<br>支<br>付<br>计<br>入<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>的<br>金<br>额 |  |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |    |                                 |                                 |                                |                                 |
| 4.<br>其<br>他   |  |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |    |                                 |                                 | 3,03<br>1,63<br>7.62           | 3,03<br>1,63<br>7.62            |
| (三)<br>利<br>润分<br>配  |  |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |    |                                 |                                 |                                |                                 |
| 1.<br>提<br>取<br>盈<br>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     |            |  |  |  | -            |  |  |  |           |  |  | -              |  |              |           | -        |
|            |            |  |  |  | 72,1         |  |  |  |           |  |  | 72,1           |  |              |           | 72,1     |
|            |            |  |  |  | 47,9         |  |  |  |           |  |  | 47,9           |  |              |           | 47,9     |
|            |            |  |  |  | 59.2         |  |  |  |           |  |  | 59.2           |  |              |           | 59.2     |
|            |            |  |  |  | 1            |  |  |  |           |  |  | 1              |  |              |           | 1        |
| 四、本期期末余额   | 374,400.00 |  |  |  | 2,057,734.08 |  |  |  | 60,340.73 |  |  | 467,888.013.56 |  | 1,973,272.55 | 16,794.54 | 1,990.04 |
|            |            |  |  |  | 5.05         |  |  |  | 32.10     |  |  |                |  | 3.12         |           | 5.24     |
|            |            |  |  |  |              |  |  |  |           |  |  |                |  |              |           | 7.66     |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2022 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 |        |     |    | 2,357,643,728.20 |       |        |      | 61,114,511.38 | 233,240,296.25  |    | 3,026,398,535.83 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 期差错更正    |                |        |     |    |                  |       |        |      | -773,779.28   | -895,075,257.12 |    | -895,849,036.40  |
| 他        |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额              | 374,400,000.00 |  |  |  | 2,357,643,728.20 |  |  |  | 60,340,732.10 | -661,834,960.87 |  | 2,130,549,499.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -985,622,121.86 |  | -985,622,121.86  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -985,622,121.86 |  | -985,622,121.86  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |  |                  |
| 1. 提取盈                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |  |                  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 余公积                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| 6. 其他    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 374,400,000.00 |  |  |  | 2,357,643,728.20 |  |  |  | 60,340,732.10 | -1,647,457.08 |  | 1,144,927,377.57 |

上期金额

单位：元

| 项目             | 2021 年度        |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
|----------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
|                | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计          |
|                |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 一、上年期末余额       | 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       |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 期差错更正          |                |        |     |    |                  |       |        |      | -773,779.28   | -151,224,157.77 |    | -151,997,937.05  |
| 他              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额       | 374,400,000.00 |        |     |    | 2,296,264,822.70 |       |        |      | 60,340,732.10 | 29,818,663.46   |    | 2,760,824,218.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 |                |        |     |    | 61,378,905.50    |       |        |      |               | -691,653,624.33 |    | -630,274,718.83  |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |                             |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------|-----------------------------|
| “一”号<br>填列)                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |                             |
| (一)<br>综合收<br>益总<br>额                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>691,65<br>3,624.<br>33 | -<br>691,65<br>3,624.<br>33 |
| (二)<br>所有者<br>投入<br>和减<br>少资<br>本             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |                             |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |                             |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |                             |
| 3. 股<br>份支<br>付计<br>入所<br>有者<br>权益<br>的金<br>额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |                             |
| 4. 其<br>他                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |                             |
| (三)<br>利<br>润分<br>配                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |                             |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                             |                             |
| 2. 对<br>所有<br>者<br>(或<br>股<br>东)<br>的分<br>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 |  |  |  | 60,340,732.10 | -661,834,960.87 |  | 2,130,549,499.43 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2022 年 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) 经营范围

一般经营项目是：销售通信配套设备(包括但不限于配线设备、光电子产品、光模块、波分复用设备、光电器件、连接器件和网络机柜等产品)、无线通信设备、移动通信系统天线及基站附件(包括但不限于基站、室分、美化天线和馈线附件、无源器件等产品)；数据中心的机房机柜、数据通信设备、微型 DC 柜、微模块系统、数据处理业务及技术、开发网络集成系统、数据中心解决方案和配套产品的相关集成、研发设计、生产、销售与技术咨询和售后服务及安装服务、建设、运维；灯杆、智慧路灯、广播通信铁塔及桅杆系列产品、高低压成套开关电器设备；通信电源、电源产品及配电设备相关产品(包括但不限于一体化电源、不间断电源系统(UPS)、电源分配单元(PDU)等)、节能系列产品、能源柜；空调设备设计、研发与销售(包括但不限于工业空调、机房精密空调设备、基站空调设备、通讯机柜空调设备)；BBU 机柜(包括但不限于 BBU 一体化集中机柜、BBU 节能机柜和 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）本年度合并财务报表范围参见附注七“在其他主体中的权益”。本期合并财务报表范围有变化，详细情况参见附注六“合并范围的变更”。

（四）本财务报表经本公司第五届董事会第四十九次会议于 2023 年 4 月 14 日决议批准批出。

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

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

## 2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2022 年 12 月 31 日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收账款、存货、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五之“应收款项”、“存货”、“固定资产”、“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

除工程施工部分业务以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。工程施工部分业务的营业周期从项目开工至工程款项收到在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控

制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础,进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

## (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### （2）金融资产的分类和计量

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

#### 1) 金融资产的初始计量：

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

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

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

## ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

## ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### （4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 1) 金融负债的初始计量

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



## 2) 金融负债的后续计量

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

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

## （5）金融资产和金融负债的抵销

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

## （6）金融工具的公允价值确定

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

## （7）金融工具减值（不含应收款项）

### 减值准备的确认方法

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

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10、（7）金融工具减值（不含应收款项）

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

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

## 12、应收账款

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

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶

段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

| 项目  | 组合名称     | 确定组合的依据                    |
|-----|----------|----------------------------|
| 组合一 | 账龄组合     | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。       |
| 组合二 | 关联方组合    | 合并范围内关联方具有相同的信用风险特征。       |
| 组合三 | 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较小的银行的银行承兑汇票。      |
| 组合四 | 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较大的付款人的商业承兑汇票。     |
| 组合五 | 长期应收款组合  | 本组合为未到付款期的分期收款销售商品款及融资租赁款。 |

对于划分为组合一和组合四的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

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

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

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

对于划分为组合五的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，其中：①未到付款期的分期收款销售商品款按照 5% 计提坏账准备；②融资租赁款除明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，预期信用损失率为零，不计提坏账准备。

### 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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 10、（7）金融工具减值（不含应收款项）

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

（1）本公司存货包括原材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品和合同履约成本等。

（2）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。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 16、合同资产

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

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

## 17、合同成本

### (1) 取得合同的成本

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

### (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 合同成本减值

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

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

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按本附注五、6 进行处理。

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

## ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

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

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。



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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

①除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

②公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

③固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限(年) | 净残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|---------|---------|------------|
| 房屋及建筑物 | 5-30    |         | 3.33-20.00 |
| 机器设备   | 10      |         | 10.00      |
| 运输设备   | 8       |         | 12.50      |
| 其他设备   | 5       |         | 20.00      |

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

(3) 达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用的范围

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

### (2) 借款费用的确认原则

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

### (3) 借款费用资本化期间的确定

#### ①借款费用开始资本化时点的确定

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

## ②借款费用暂停资本化时间的确定

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

## ③借款费用停止资本化时点的确定

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

## (4) 借款费用资本化金额的确定

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

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

确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

无形资产的摊销方法：

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

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

公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

#### (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研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

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

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

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

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置

费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

### 36、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ①以权益结算的股份支付

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

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

##### ②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修



改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （一）收入确认原则

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

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

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

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

#### （二）收入计量原则

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

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

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

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

### （三）收入确认的具体方法

#### （1）通讯商品销售业务

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

#### （2）通讯工程服务业务

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

#### （3）技术服务业务

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收

益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

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

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

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

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

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；3）合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；4）租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；5）由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 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                            |
|---|---|-------------------------------|
| 1) 执行企业会计准则解释第 15 号导致的会计政策变更财政部于 2021 年 12 月发布《企业会计准则解释第 15 号》，要求企业不再将试运行销售收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，规定企业在计量亏损合同时，履行合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。  | 经第五届董事会第四十九次会议于 2023 年 4 月 14 日决议通过，本公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。 | 经评估，本集团认为采用该规定对本集团财务报表并无重大影响。 |
| 2) 执行企业会计准则解释第 16 号导致的会计政策变更财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行，②、③自公布之日起施行。 | 经第五届董事会第四十九次会议于 2023 年 4 月 14 日决议通过，本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。 | 经评估，本集团认为采用该规定对本集团财务报表并无重大影响。 |

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称          | 所得税税率  |
|-----------------|--------|
| 日海智能科技股份有限公司    | 15.00% |
| 日海智能设备（珠海）有限公司  | 15.00% |
| 日海通信服务有限公司      | 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% |
| 芯讯通无线科技（上海）有限公司 | 15.00% |
| 重庆芯讯通无线科技有限公司   | 15.00% |

|   |        |
|---|--------|
| 深圳日海瑞研智能科技有限公司  | 15.00% |
| 武汉日海新材料科技有限公司   | 15.00% |
| 隆嘉云网科技有限公司  | 15.00% |
| 贵州日海捷森通信工程有限公司  | 15.00% |
| 重庆平湖通信技术有限公司  | 15.00% |
| SunseaTechnologyB.V.  | 15.00% |
| 日海通讯香港有限公司  | 16.50% |
| 展华集团有限公司  | 16.50% |
| 广州日海穗灵通信工程有限公司、新疆日海卓远通信工程有限公司、河南智讯寰宇教育咨询有限公司、长沙市鑫隆智能技术有限公司、上海丰粤通信工程有限公司、深圳日海电气技术有限公司、深圳市海亦达投资有限公司、深圳日海振鹭科技有限公司、深圳市尚想电子有限公司、深圳日海无线通信技术有限公司、福建日海物联网技术有限公司、北京日海智能信息技术有限公司、深圳日海技术有限公司、日海艾拉物联网有限公司、深圳日海智城科技有限公司、深圳市爱邻居网络科技有限公司 | 2.50%  |
| 除上述以外的其他纳税主体  | 25.00% |

## 2、税收优惠

1、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。

2、日海智能设备（珠海）有限公司（以下简称“智能设备公司”）于 2022 年 12 月 22 日被认定为高新技术企业，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 GR202244008819），有效期为三年。根据相关税收规定，智能设备公司从 2022 年 1 月 1 日至 2024 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、日海通信服务有限公司（以下简称“日海通服公司”）2021 年 12 月 31 日通过高新技术企业复审，并取得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202144015163），根据相关税收规定，日海通服公司从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

4、日海恒联通信技术有限公司（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。

5、龙尚科技（上海）有限公司（以下简称“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、国家税务总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。

6、芯讯通无线科技（上海）有限公司（以下简称“芯讯通公司”）于 2022 年 12 月 14 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、国家税务总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 GR202231005488），有效期为三年。根据相关税收规定，芯讯通公司从 2022 年 1 月 1 日至 2024 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、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。

8、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 2022 年 12 月 19 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 GR202244207715），有效期为三年。根据相关税收规定，日海瑞研公司从 2022 年 1 月 1 日至 2024 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、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。

10、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。

11、根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

本公司下属公司贵州日海捷森通信工程有限公司、重庆平湖通信技术有限公司符合以上条件，其 2022 年度减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

12、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。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

本公司下属公司广州日海穗灵通信工程有限公司、新疆日海卓远通信工程有限公司、河南智讯寰宇教育咨询有限公司、长沙市鑫隆智能技术有限公司、上海丰粤通信工程有限公司、深圳日海电气技术有限公司、深圳市海亦达投资有限公司、深圳日海振鹭科技有限公司、深圳市尚想电子有限公司、深圳日海无线通信技术有限公司、福建日海物联网技术有限公司、北京日海智能信息技术有限公司、深圳日海技术有限公司、日海艾拉物联网有限公司、深圳日海智城科技有限公司、深圳市爱邻居网络科技有限公司等符合小型微利企业条件且年应纳税所得额不超过 100 万元，其 2022 年度减按 2.50% 的优惠税率缴纳企业所得税。

### 3、其他



## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金                  | 35,300.99      | 143,567.55     |
| 银行存款                  | 287,717,678.99 | 668,897,684.12 |
| 其他货币资金                | 128,485,464.73 | 96,013,690.30  |
| 合计                    | 416,238,444.71 | 765,054,941.97 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 2,579,504.79   | 20,487,279.24  |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 154,212,209.05 | 95,992,641.10  |

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目             | 期末余额           | 期初余额          |
|----------------|----------------|---------------|
| 票据保证金          | 81,077,285.11  | 27,579,768.42 |
| 信用证保证金         | 38,062,510.87  | 30,028,112.33 |
| 保函、履约保证金及其他保证金 | 9,345,601.05   | 36,050,018.27 |
| 因诉讼事项而受限的资金    | 25,726,812.02  | 2,334,742.08  |
| 合计             | 154,212,209.05 | 95,992,641.10 |

### 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 | 1,179,544.10 | 12,982,586.82 |
| 商业承兑票据 | 8,114,410.88 | 24,129,599.09 |
| 合计     | 9,293,954.98 | 37,112,185.91 |

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 | 9,293,954.98 | 100.00% |      |      | 9,293,954.98 | 37,187,185.91 | 100.00% | 75,000.00 | 0.20% | 37,112,185.91 |

|           |              |         |  |              |               |         |           |       |               |
|-----------|--------------|---------|--|--------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
| 应收票据      |              |         |  |              |               |         |           |       |               |
| 其中：       |              |         |  |              |               |         |           |       |               |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,179,544.10 | 12.69%  |  | 1,179,544.10 | 12,982,586.82 | 34.91%  |           |       | 12,982,586.82 |
| 商业承兑汇票    | 8,114,410.88 | 87.31%  |  | 8,114,410.88 | 24,204,599.09 | 65.09%  | 75,000.00 | 0.31% | 24,129,599.09 |
| 合计        | 9,293,954.98 | 100.00% |  | 9,293,954.98 | 37,187,185.91 | 100.00% | 75,000.00 | 0.20% | 37,112,185.91 |

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额  |
|--------|---------------|------------|
| 银行承兑票据 | 78,271,307.51 |            |
| 商业承兑票据 |               | 805,603.11 |
| 合计     | 78,271,307.51 | 805,603.11 |

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别         | 期末余额           |       |                |         |      | 期初余额           |       |                |         |      |
|------------|----------------|-------|----------------|---------|------|----------------|-------|----------------|---------|------|
|            | 账面余额           |       | 坏账准备           |         | 账面价值 | 账面余额           |       | 坏账准备           |         | 账面价值 |
|            | 金额             | 比例    | 金额             | 计提比例    |      | 金额             | 比例    | 金额             | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备的 | 108,867,566.44 | 5.63% | 108,867,566.44 | 100.00% |      | 128,814,969.22 | 4.80% | 128,814,969.22 | 100.00% |      |

|                |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| 应收账款           |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,823,158,375.66 | 94.37%  | 434,075,780.28 | 23.81% | 1,389,082,595.38 | 2,552,180,475.92 | 95.20%  | 430,262,072.73 | 16.86% | 2,121,918,403.19 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 账龄组合           | 1,823,158,375.66 | 94.37%  | 434,075,780.28 | 23.81% | 1,389,082,595.38 | 2,552,180,475.92 | 95.20%  | 430,262,072.73 | 16.86% | 2,121,918,403.19 |
| 合计             | 1,932,025,942.10 | 100.00% | 542,943,346.72 | 28.10% | 1,389,082,595.38 | 2,680,995,445.14 | 100.00% | 559,077,041.95 | 20.85% | 2,121,918,403.19 |

按单项计提坏账准备：108,867,566.44

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           | 18,815,602.97  | 18,815,602.97  | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户二           | 15,586,227.12  | 15,586,227.12  | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户三           | 8,400,000.00   | 8,400,000.00   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户四           | 6,150,160.00   | 6,150,160.00   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户五           | 4,230,345.27   | 4,230,345.27   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户六           | 3,975,707.84   | 3,975,707.84   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户七           | 3,910,732.03   | 3,910,732.03   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户八           | 3,721,222.12   | 3,721,222.12   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户九           | 3,608,087.91   | 3,608,087.91   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户十           | 3,375,000.00   | 3,375,000.00   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户十一          | 2,830,096.00   | 2,830,096.00   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户十二          | 2,580,600.00   | 2,580,600.00   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户十三          | 2,493,835.23   | 2,493,835.23   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户十四          | 2,345,514.17   | 2,345,514.17   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户十五          | 2,322,000.00   | 2,322,000.00   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户十六          | 3,840,800.00   | 3,840,800.00   | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 单笔低于 200 万元客户汇总 | 20,681,635.78  | 20,681,635.78  | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 合计              | 108,867,566.44 | 108,867,566.44 |         |          |

按组合计提坏账准备：434,075,780.28

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    | 760,440,841.76   |                |         |
| 7 至 12 个月 | 108,539,186.38   | 5,426,959.35   | 5.00%   |
| 1 至 2 年   | 233,607,203.05   | 23,360,720.31  | 10.00%  |
| 2 至 3 年   | 194,426,965.74   | 48,606,741.44  | 25.00%  |
| 3 至 4 年   | 240,991,013.29   | 108,445,955.98 | 45.00%  |
| 4 至 5 年   | 105,479,320.67   | 68,561,558.43  | 65.00%  |
| 5 年以上     | 179,673,844.77   | 179,673,844.77 | 100.00% |
| 合计        | 1,823,158,375.66 | 434,075,780.28 |         |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额             |
|-----------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 869,086,928.29   |
| 其中：6个月以内  | 760,547,741.91   |
| 7至12个月    | 108,539,186.38   |
| 1至2年      | 235,059,116.63   |
| 2至3年      | 237,579,495.93   |
| 3年以上      | 590,300,401.25   |
| 3至4年      | 269,301,006.74   |
| 4至5年      | 107,076,608.73   |
| 5年以上      | 213,922,785.78   |
| 合计        | 1,932,025,942.10 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别         | 期初余额           | 本期变动金额         |       |                |               | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|-------|----------------|---------------|----------------|
|            |                | 计提             | 收回或转回 | 核销             | 其他            |                |
| 按单项计提的坏账准备 | 128,814,969.22 | 38,900,600.24  |       | 54,692,760.94  | 4,155,242.08  | 108,867,566.44 |
| 按组合计提的坏账准备 | 430,262,072.73 | 296,429,958.32 |       | 285,785,069.21 | 6,831,181.56  | 434,075,780.28 |
| 合计         | 559,077,041.95 | 335,330,558.56 |       | 340,477,830.15 | 10,986,423.64 | 542,943,346.72 |

注：其他变动系本期转让隆嘉云网公司的影响。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额           |
|-----------|----------------|
| 实际核销的应收账款 | 340,477,830.15 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称  | 应收账款性质 | 核销金额           | 核销原因                  | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------|--------|----------------|-----------------------|---------|-------------|
| 应收客户一 | 货款     | 187,379,415.00 | 资产转让原计提的坏账准备予以转销      | 否       | 否           |
| 应收客户二 | 货款     | 76,442,892.32  | 资产转让原计提的坏账准备予以转销      | 否       | 否           |
| 应收客户三 | 货款     | 13,126,950.00  | 账龄较长，确认无法收回           | 否       | 否           |
| 应收客户四 | 货款     | 11,642,214.64  | 账龄较长，确认无法收回           | 否       | 否           |
| 应收客户五 | 货款     | 4,550,665.00   | 涉诉已判决，对方无可执行财产，确认无法收回 | 否       | 否           |

|             |    |                |                       |   |   |
|-------------|----|----------------|-----------------------|---|---|
| 应收客户六       | 货款 | 3,514,210.93   | 涉诉已判决，对方无可执行财产，确认无法收回 | 否 | 否 |
| 应收客户七       | 货款 | 3,500,000.00   | 账龄较长，确认无法收回           | 否 | 否 |
| 200 万以下单位汇总 | 货款 | 40,321,482.26  | 确认无法收回                |   | 否 |
| 合计          |    | 340,477,830.15 |                       |   |   |

应收账款核销说明：

#### (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 | 303,801,799.41 | 15.72%          | 116,494,792.45 |
| 应收账款第二名 | 264,253,042.22 | 13.68%          | 81,154,825.15  |
| 应收账款第三名 | 173,846,342.48 | 9.00%           | 67,718,706.70  |
| 应收账款第四名 | 105,555,524.99 | 5.46%           | 26,553,716.87  |
| 应收账款第五名 | 52,316,382.99  | 2.71%           |                |
| 合计      | 899,773,092.09 | 46.57%          |                |

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

#### (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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

### 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   | 10,672,688.93 | 28.03% | 31,483,597.65 | 48.60% |
| 1 至 2 年 | 14,140,574.96 | 37.14% | 20,204,548.94 | 31.18% |
| 2 至 3 年 | 10,577,963.09 | 27.78% | 5,738,148.17  | 8.86%  |
| 3 年以上   | 2,683,419.89  | 7.05%  | 7,361,259.03  | 11.36% |
| 合计      | 38,074,646.87 |        | 64,787,553.79 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名金额为 18,591,983.17 元，占预付款项期末余额的比例为 48.83%。

**8、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 291,059,352.58 | 434,558,162.83 |
| 合计    | 291,059,352.58 | 434,558,162.83 |

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息****3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 单位往来款   | 242,658,660.91 | 317,686,247.64 |
| 保证金     | 114,375,173.70 | 123,294,481.85 |
| 职工备用金   | 3,282,942.69   | 26,732,559.56  |
| 应收返利款   | 49,915,185.26  | 76,401,790.65  |
| 应收股权转让款 | 37,050,000.00  |                |
| 出口退税    | 665,891.84     | 17,027,056.46  |
| 其他      | 4,142,156.52   | 11,311,370.94  |
| 合计      | 452,090,010.92 | 572,453,507.10 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 84,657,619.46  |                      | 53,237,724.81        | 137,895,344.27 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| ——转入第三阶段            | -17,983,504.54 |                      | 17,983,504.54        |                |
| 本期计提                | 38,609,570.91  |                      | 54,320,886.77        | 92,930,457.68  |
| 本期核销                | 53,278,544.49  |                      | 8,323,400.00         | 61,601,944.49  |
| 其他变动                | -1,980,652.23  |                      | -6,212,546.89        | -8,193,199.12  |
| 2022 年 12 月 31 日余额  | 50,024,489.11  |                      | 111,006,169.23       | 161,030,658.34 |

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） | 168,090,717.01 |
| 其中：6 个月以内    | 135,486,735.16 |
| 7 至 12 个月    | 32,603,981.85  |
| 1 至 2 年      | 65,752,487.55  |
| 2 至 3 年      | 154,806,527.99 |
| 3 年以上        | 63,440,278.37  |
| 3 至 4 年      | 22,844,901.28  |
| 4 至 5 年      | 23,087,880.62  |
| 5 年以上        | 17,507,496.47  |
| 合计           | 452,090,010.92 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |       |               |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回 | 核销            | 其他            |                |
| 坏账准备 | 137,895,344.27 | 92,930,457.68 |       | 61,601,944.49 | -8,193,199.12 | 161,030,658.34 |
| 合计   | 137,895,344.27 | 92,930,457.68 |       | 61,601,944.49 | -8,193,199.12 | 161,030,658.34 |

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

单位：元

| 项目         | 核销金额          |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 61,601,944.49 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称        | 其他应收款性质 | 核销金额          | 核销原因             | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------|---------|---------------|------------------|---------|-------------|
| 其他应收客户一     | 往来款     | 43,559,386.15 | 资产转让原计提的坏账准备予以转销 |         | 否           |
| 其他应收客户二     | 往来款     | 7,300,000.00  | 账龄较长，确认无法收回      |         | 否           |
| 其他应收客户三     | 往来款     | 2,155,000.00  | 账龄较长，确认无法收回      |         | 否           |
| 其他应收客户四     | 往来款     | 1,023,400.00  | 账龄较长，确认无法收回      |         | 否           |
| 100 万以下单位汇总 | 往来款     | 7,564,158.34  | 账龄较长，确认无法收回      |         | 否           |
| 合计          |         | 61,601,944.49 |                  |         |             |

其他应收款核销说明：

#### 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     | 63,959,003.68  | 2-3 年                    | 14.15%           | 51,167,202.94 |
| 其他应收款第二名 | 返利款     | 49,915,185.26  | 0-6 月，7-12 月             | 11.04%           | 576,648.32    |
| 其他应收款第三名 | 往来款     | 41,000,000.00  | 0-6 个月                   | 9.07%            |               |
| 其他应收款第四名 | 往来款及保证金 | 23,354,416.98  | 0-6 月，7-12 月，1-5 年，5 年以上 | 5.17%            | 5,204,494.59  |
| 其他应收款第五名 | 往来款     | 22,200,437.88  | 1-2 年，2-3 年              | 4.91%            | 22,200,437.88 |
| 合计       |         | 200,429,043.80 |                          | 44.34%           | 79,148,783.73 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额                 | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值                 |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------------|---------------------------|----------------------|
| 原材料    | 622,605,836.03 | 172,484,842.91            | 450,120,993.12 | 636,755,242.68       | 52,103,645.79             | 584,651,596.89       |
| 在产品    | 4,483,331.50   |                           | 4,483,331.50   | 21,573,399.57        |                           | 21,573,399.57        |
| 库存商品   | 128,310,767.17 | 16,808,107.16             | 111,502,660.01 | 122,867,175.83       | 13,862,510.68             | 109,004,665.15       |
| 合同履约成本 | 167,905,533.17 | 23,491,688.54             | 144,413,844.63 | 224,560,583.05       | 50,958,273.10             | 173,602,309.95       |
| 发出商品   | 49,276,618.32  | 25,660,290.93             | 23,616,327.39  | 242,259,720.42       | 90,519,103.97             | 151,740,616.45       |
| 半成品    | 18,179,822.04  | 3,102,949.65              | 15,076,872.39  | 24,265,309.97        | 5,205,232.76              | 19,060,077.21        |
| 委托加工物资 |                |                           |                | 811,330.75           | 79,970.91                 | 731,359.84           |
| 合计     | 990,761,908.23 | 241,547,879.19            | 749,214,029.04 | 1,273,092,762.<br>27 | 212,728,737.21            | 1,060,364,025.<br>06 |

## (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    | 52,103,645.79  | 136,735,080.15 |    | 16,353,883.03  |              | 172,484,842.91 |
| 库存商品   | 13,862,510.68  | 4,370,330.86   |    | 1,424,734.38   |              | 16,808,107.16  |
| 合同履约成本 | 50,958,273.10  | 36,160,671.40  |    | 60,304,075.01  | 3,323,180.95 | 23,491,688.54  |
| 委托加工物资 | 79,970.91      | -79,970.91     |    |                |              |                |
| 半成品    | 5,205,232.76   | 550,200.31     |    | 2,652,483.42   |              | 3,102,949.65   |
| 发出商品   | 90,519,103.97  | 2,383,937.76   |    | 67,242,750.80  |              | 25,660,290.93  |
| 合计     | 212,728,737.21 | 180,120,249.57 |    | 147,977,926.64 | 3,323,180.95 | 241,547,879.19 |

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

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

| 项目       | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|          | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 已完工未结算项目 | 372,204,926.17 | 38,052,794.35 | 334,152,131.82 | 641,951,565.82 | 58,049,480.76 | 583,902,085.06 |
| 合计       | 372,204,926.17 | 38,052,794.35 | 334,152,131.82 | 641,951,565.82 | 58,049,480.76 | 583,902,085.06 |

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：

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

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目       | 本期计提          | 本期转回 | 本期转销/核销  | 原因 |
|----------|---------------|------|----------|----|
| 已完工未结算项目 | -3,216,114.00 |      | 1,713.95 |    |
| 合计       | -3,216,114.00 |      | 1,713.95 | —— |

其他说明：

**11、持有待售资产****12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 分期收款销售商品          | 14,697,714.43 | 63,679,521.43 |
| 减：一年内到期的非流动资产减值准备 | 734,885.72    | 7,619,360.90  |
| 合计                | 13,962,828.71 | 56,060,160.53 |

重要的债权投资/其他债权投资

## 减值准备计提情况

| 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) |               |
| 期初余额     | 7,619,360.90   |                      |                      | 7,619,360.90  |
| --转入第二阶段 |                |                      |                      |               |
| --转入第三阶段 |                |                      |                      |               |
| --转回第二阶段 |                |                      |                      |               |
| --转回第一阶段 |                |                      |                      |               |
| 本期计提     | -2,044,861.78  |                      |                      | -2,044,861.78 |
| 本期转回     |                |                      |                      |               |
| 本期核销或转销  | 4,839,613.40   |                      |                      | 4,839,613.40  |
| 其他变动     |                |                      |                      |               |
| 期末余额     | 734,885.72     |                      |                      | 734,885.72    |

**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 | 85,334,454.99 | 139,496,415.80 |
| 预缴企业所得税    | 5,936,482.28  | 4,226,813.65   |
| 预付九控保理利息   | 6,108,416.67  |                |
| 合计         | 97,379,353.94 | 143,723,229.45 |

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目             | 期末余额           |            |                | 期初余额           |              |                | 折现率区间 |
|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------|
|                | 账面余额           | 坏账准备       | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           |       |
| 融资租赁款          | 244,272,637.22 |            | 244,272,637.22 | 250,764,883.11 |              | 250,764,883.11 | 4.14  |
| 其中：<br>未实现融资收益 | 34,537,465.97  |            | 34,537,465.97  | 44,304,570.97  |              | 44,304,570.97  |       |
| 分期收款销售商品       | 7,608,931.78   | 451,235.72 | 7,157,696.06   | 35,392,600.73  | 1,186,121.44 | 34,206,479.29  | 4.90  |
| 合计             | 251,881,569.00 | 451,235.72 | 251,430,333.28 | 286,157,483.84 | 1,186,121.44 | 284,971,362.40 |       |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 1,186,121.44   |                      |                      | 1,186,121.44   |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| 本期计提                | 106,022,551.90 |                      |                      | 106,022,551.90 |
| 本期核销                | 106,757,437.62 |                      |                      | 106,757,437.62 |
| 2022 年 12 月 31 日余额  | 451,235.72     |                      |                      | 451,235.72     |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

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

|                        |              |  |  | 损益         |  |  | 利润 |  |              |            |
|------------------------|--------------|--|--|------------|--|--|----|--|--------------|------------|
| 一、合营企业                 |              |  |  |            |  |  |    |  |              |            |
| 二、联营企业                 |              |  |  |            |  |  |    |  |              |            |
| 北京日海北纬物联技术有限公司         | 2,690,460.48 |  |  | -80,601.36 |  |  |    |  | 2,609,859.12 |            |
| 广西数广日海物联科技有限公司         | 4,059,791.36 |  |  | 68,547.21  |  |  |    |  | 4,128,338.57 |            |
| Cathay Tri-Tech., Inc. | 2,532,904.32 |  |  | 360,571.61 |  |  |    |  | 2,893,475.93 |            |
| 日海网云(北京)科技有限公司         |              |  |  |            |  |  |    |  |              | 300,000.00 |
| 深圳日海新能源科技有限公司          |              |  |  |            |  |  |    |  |              |            |
| 小计                     | 9,283,156.16 |  |  | 348,517.46 |  |  |    |  | 9,631,673.62 | 300,000.00 |
| 合计                     | 9,283,156.16 |  |  | 348,517.46 |  |  |    |  | 9,631,673.62 | 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   |
| 北京佰才邦技术有限公司        | 53,202,700.00  | 53,202,700.00  |
| Ayla Networks, Inc | 66,620,600.00  | 113,224,143.59 |
| 上海聚均科技有限公司         | 2,000,001.00   | 2,000,001.00   |
| 合计                 | 121,823,301.00 | 170,426,844.59 |

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 |         |      |      | 100,000.00      | 公司持有股份                    | 本期已处置           |

|                    |  |               |               |            |   |  |
|--------------------|--|---------------|---------------|------------|---|--|
| 信技术有限公司            |  |               |               |            | 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        |  | 17,402,025.00 |               |            | 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 |  |
| Ayla Networks, Inc |  |               | 76,189,074.00 |            | 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                 |  | 17,402,025.00 | 76,189,074.00 | 100,000.00 |   |  |

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 170,534,323.93 | 269,929,956.20 |
| 合计   | 170,534,323.93 | 269,929,956.20 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 办公及其他设备       | 合计             |
|------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 81,883,385.10 | 340,817,793.67 | 20,769,547.77 | 52,110,937.65 | 495,581,664.19 |
| 2.本期增加金额   |               | 36,683,965.47  | 112,831.92    | 1,803,906.96  | 38,600,704.35  |
| (1) 购置     |               | 27,041,775.45  | 112,831.92    | 1,803,906.96  | 28,958,514.33  |
| (2) 在建工程转入 |               |                |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |                |               |               |                |
| (4) 存货转入   |               | 9,642,190.02   |               |               | 9,642,190.02   |
| 3.本期减少金额   | 1,784,702.92  | 186,543,175.39 | 3,450,746.02  | 19,252,374.35 | 211,030,998.68 |
| (1) 处置或报废  | 1,784,702.92  | 146,569,392.75 | 2,866,847.02  | 16,238,913.75 | 167,459,856.44 |
| (2) 其他     |               | 39,973,782.64  | 583,899.00    | 3,013,460.60  | 43,571,142.24  |
| 4.期末余额     | 80,098,682.18 | 190,958,583.75 | 17,431,633.67 | 34,662,470.26 | 323,151,369.86 |
| 二、累计折旧     |               |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 13,633,147.90 | 154,456,565.63 | 14,607,412.02 | 36,774,578.43 | 219,471,703.98 |
| 2.本期增加金额   | 3,377,064.36  | 27,558,264.81  | 1,820,862.23  | 4,638,441.52  | 37,394,632.92  |
| (1) 计提     | 3,377,064.36  | 27,558,264.81  | 1,820,862.23  | 4,638,441.52  | 37,394,632.92  |
| (2) 其他     |               |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   | 1,684,699.91  | 84,069,270.47  | 3,212,230.18  | 17,958,962.39 | 106,925,162.95 |
| (1) 处置或报废  | 1,684,699.91  | 74,629,534.12  | 2,629,241.10  | 15,535,863.58 | 94,479,338.71  |
| (2) 其他     |               | 9,439,736.35   | 582,989.08    | 2,423,098.81  | 12,445,824.24  |
| 4.期末余额     | 15,325,512.35 | 97,945,559.97  | 13,216,044.07 | 23,454,057.56 | 149,941,173.95 |
| 三、减值准备     |               |                |               |               |                |
| 1.期初余额     |               | 6,073,924.36   | 106,079.65    |               | 6,180,004.01   |
| 2.本期增加金额   |               | 2,586,506.13   |               | 89,365.85     | 2,675,871.98   |
| (1) 计提     |               |                |               |               |                |
| (2) 其他     |               |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |               | 6,073,924.36   | 106,079.65    |               | 6,180,004.01   |
| (1) 处置或报废  |               |                |               |               |                |
| (2) 其他     |               |                |               |               |                |
| 4.期末余额     |               | 2,586,506.13   |               | 89,365.85     | 2,675,871.98   |

|          |               |                |              |               |                |
|----------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 四、账面价值   |               |                |              |               |                |
| 1.期末账面价值 | 64,773,169.83 | 90,426,517.65  | 4,215,589.60 | 11,119,046.85 | 170,534,323.93 |
| 2.期初账面价值 | 68,250,237.20 | 180,287,303.68 | 6,056,056.10 | 15,336,359.22 | 269,929,956.20 |

## (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

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (5) 固定资产清理

## 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 |
| 合计   | 0.00 | 70,754.72 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目          | 期末余额 |      |      | 期初余额      |      |           |
|-------------|------|------|------|-----------|------|-----------|
|             | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      |
| 软件系统及其他在建项目 | 0.00 |      | 0.00 | 70,754.72 |      | 70,754.72 |
| 合计          | 0.00 |      |      | 70,754.72 |      | 70,754.72 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物         | 合计             |
|----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |                |
| 1.期初余额   | 107,197,227.11 | 107,197,227.11 |
| 2.本期增加金额 | 37,142,334.38  | 37,142,334.38  |
| (1) 租赁   | 37,142,334.38  | 37,142,334.38  |
| 3.本期减少金额 | 10,685,763.43  | 10,685,763.43  |
| (1) 处置   | 10,685,763.43  | 10,685,763.43  |
| 4.期末余额   | 133,653,798.06 | 133,653,798.06 |
| 二、累计折旧   |                |                |
| 1.期初余额   | 21,573,172.77  | 21,573,172.77  |
| 2.本期增加金额 | 30,450,968.77  | 30,450,968.77  |
| (1) 计提   | 30,450,968.77  | 30,450,968.77  |
| 3.本期减少金额 | 3,806,057.75   | 3,806,057.75   |
| (1) 处置   | 3,806,057.75   | 3,806,057.75   |
| 4.期末余额   | 48,218,083.79  | 48,218,083.79  |
| 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 | 85,435,714.27  | 85,435,714.27  |
| 2.期初账面价值 | 85,624,054.34  | 85,624,054.34  |

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目     | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 版权 | 软件 | 特许经营权[注] | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|-----|----|----|----------|----|
| 一、账面原值 |       |     |       |     |    |    |          |    |



|                    |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1.期初<br>余额         |  | 34,775,775.<br>29 | 48,532,952.<br>78 | 107,625,93<br>4.96 | 87,205,667.<br>85 | 140,825,24<br>9.33 | 133,469,25<br>4.28 | 552,434,83<br>4.49 |
| 2.本期<br>增加金额       |  |                   |                   |                    |                   | 100,633,76<br>6.39 | 69,551,811.<br>97  | 170,185,57<br>8.36 |
| (<br>1) 购置         |  |                   |                   |                    |                   | 694,533.81         |                    | 694,533.81         |
| (<br>2) 内部研<br>发   |  |                   |                   |                    |                   | 99,939,232.<br>58  |                    | 99,939,232.<br>58  |
| (<br>3) 企业合<br>并增加 |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |
| (4) 合同<br>资产转入     |  |                   |                   |                    |                   |                    | 69,551,811.<br>97  | 69,551,811.<br>97  |
| 3.本期<br>减少金额       |  | 716,930.80        |                   |                    |                   | 7,926,627.0<br>4   |                    | 8,643,557.8<br>4   |
| (<br>1) 处置         |  | 716,930.80        |                   |                    |                   | 7,926,627.0<br>4   |                    | 8,643,557.8<br>4   |
|                    |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |
| 4.期末<br>余额         |  | 34,058,844.<br>49 | 48,532,952.<br>78 | 107,625,93<br>4.96 | 87,205,667.<br>85 | 233,532,38<br>8.68 | 203,021,06<br>6.25 | 713,976,85<br>5.01 |
| 二、累计<br>摊销         |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |
| 1.期初<br>余额         |  | 14,433,869.<br>86 | 20,795,191.<br>69 | 45,623,164.<br>76  | 57,822,616.<br>27 | 76,880,744.<br>35  |                    | 215,555,58<br>6.93 |
| 2.本期<br>增加金额       |  | 17,614,478.<br>29 | 4,751,384.0<br>5  | 10,757,950.<br>99  | 5,506,497.2<br>1  | 49,015,811.<br>12  | 9,023,158.5<br>0   | 96,669,280.<br>16  |
| (<br>1) 计提         |  | 17,614,478.<br>29 | 4,751,384.0<br>5  | 10,757,950.<br>99  | 5,506,497.2<br>1  | 49,015,811.<br>12  | 9,023,158.5<br>0   | 96,669,280.<br>16  |
|                    |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |
| 3.本期<br>减少金额       |  | 649,611.30        |                   |                    |                   | 7,811,492.5<br>6   |                    | 8,461,103.8<br>6   |
| (<br>1) 处置         |  | 649,611.30        |                   |                    |                   | 7,811,492.5<br>6   |                    | 8,461,103.8<br>6   |
|                    |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |
| 4.期末<br>余额         |  | 31,398,736.<br>85 | 25,546,575.<br>74 | 56,381,115.<br>75  | 63,329,113.<br>48 | 118,085,06<br>2.91 | 9,023,158.5<br>0   | 303,763,76<br>3.23 |
| 三、减值<br>准备         |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |
| 1.期初<br>余额         |  | 34,136.99         |                   |                    |                   | 7,027,188.1<br>5   |                    | 7,061,325.1<br>4   |
| 2.本期<br>增加金额       |  |                   | 10,194,824.<br>34 |                    |                   | 31,091,023.<br>19  |                    | 41,285,847.<br>53  |
| (<br>1) 计提         |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |
|                    |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |
| 3.本期<br>减少金额       |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |
| (<br>1) 处置         |  |                   |                   |                    |                   |                    |                    |                    |

|          |  |               |               |               |               |               |                |                |
|----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 4.期末余额   |  | 34,136.99     | 10,194,824.34 |               |               | 38,118,211.34 |                | 48,347,172.67  |
| 四、账面价值   |  |               |               |               |               |               |                |                |
| 1.期末账面价值 |  | 2,625,970.65  | 12,791,552.70 | 51,244,819.21 | 23,876,554.37 | 77,329,114.43 | 193,997,907.75 | 361,865,919.11 |
| 2.期初账面价值 |  | 20,307,768.44 | 27,737,761.09 | 62,002,770.20 | 29,383,051.58 | 56,917,316.83 | 133,469,254.28 | 329,817,922.42 |

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

## 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 | 99,939,232.58 | 39,505,494.56 |    | 99,939,232.58 |        | 39,505,494.56 |
| 软件   |               |               |    |               |        |               |
| 合计   | 99,939,232.58 | 39,505,494.56 |    | 99,939,232.58 |        | 39,505,494.56 |

其他说明：

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

2021 年资本化项目在 2022 年收到软著证书发布之日起已陆续转入无形资产，转入无形资产金额 99,939,232.58 元。截止报告期末，2022 年开发支出的研发活动仍在进行中，开发支出余额 39,505,494.56 元。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |               |
| 深圳日海瑞研智能科技有限公司  | 40,820,000.00 |         |  |      |  | 40,820,000.00 |
| 日海恒联通信技术有限公司    | 20,947,828.86 |         |  |      |  | 20,947,828.86 |
| 重庆平湖通信技术有限公司    | 16,616,716.74 |         |  |      |  | 16,616,716.74 |
| 日海通信服务有限公司      | 9,552,542.37  |         |  |      |  | 9,552,542.37  |

|                 |                |  |  |           |  |                |
|-----------------|----------------|--|--|-----------|--|----------------|
| 云南和坤通信工程有限公司    | 7,028,439.33   |  |  |           |  | 7,028,439.33   |
| 贵州日海捷森通信工程有限公司  | 6,812,083.35   |  |  |           |  | 6,812,083.35   |
| 新疆日海卓远通信工程有限公司  | 3,026,274.91   |  |  |           |  | 3,026,274.91   |
| 武汉日海光孚通信有限公司    | 2,506,874.32   |  |  |           |  | 2,506,874.32   |
| 长沙市鑫隆智能技术有限公司   | 1,846,140.17   |  |  |           |  | 1,846,140.17   |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 136,596,007.21 |  |  |           |  | 136,596,007.21 |
| 日海智能设备（珠海）有限公司  | 524,583.48     |  |  |           |  | 524,583.48     |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 342,319,564.61 |  |  |           |  | 342,319,564.61 |
| 四川日海云监科技有限公司    | 10,554,557.87  |  |  |           |  | 10,554,557.87  |
| 隆嘉云网科技有限公司      | 30,751.57      |  |  | 30,751.57 |  |                |
| 合计              | 599,182,364.79 |  |  | 30,751.57 |  | 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    | 7,182,784.64  | 13,765,044.22 |  |      |  | 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          | 83,503,799.87 | 53,092,207.34 |  |      |  | 136,596,007.21 |

|                 |                |                |  |           |                |
|-----------------|----------------|----------------|--|-----------|----------------|
| 海)有限公司          |                |                |  |           |                |
| 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 |                | 93,394,576.83  |  |           | 93,394,576.83  |
| 四川日海云监科技有限公司    | 10,554,557.87  |                |  |           | 10,554,557.87  |
| 隆嘉云网科技有限公司      | 30,751.57      |                |  | 30,751.57 |                |
| 合计              | 190,005,548.62 | 160,251,828.39 |  | 30,751.57 | 350,226,625.44 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司于评估基准日的评估范围是与形成商誉相关的资产组（包括固定资产、使用权资产、无形资产、开发支出、长期待摊费用、表外可辨认资产及商誉），该资产组范围与以前年度商誉资产组范围一致。

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：

#### ①商誉减值测试过程

公司在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至相关的资产组。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

龙尚科技公司不具备采用现金流量折现法的基本条件，因此资产组可回收金额按照公允价值减去处置费用后的净额计算。通过对资产组分析，资产组公允价值不适用市场法和收益法估算，因此采用成本法确定。资产处置费用主要包括律师、审计、评估等中介机构费用和交易环节的印花税。

日海恒联公司和芯讯通公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司提供的未来5年的经营预算为基础，预测期以后的现金流量保持稳定，现金流量预测使用的税前折现率为企业的加权平均资本成本。

#### ②关键参数

| 项目              | 预测期                     | 预测期增长率       | 永续期增长率 | 利润率              | 折现率    |
|-----------------|-------------------------|--------------|--------|------------------|--------|
| 日海恒联通信技术有限公司    | 2023年-2027年<br>(后续为永续期) | 3.00%-13.93% | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 12.35% |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 2023年-2027年<br>(后续为永续期) | 4.86%-28.96% | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.70% |

#### ③减值损失确认方法

公司于年度终了对商誉进行减值测试，对于截止2021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。在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至相关的资产组，测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

商誉减值测试的影响

经商誉减值测试，结论如下：

①根据江苏天健华辰资产评估有限公司 2023 年 4 月 10 日出具的华辰评报字（2023）第 0105 号资产评估报告，日海恒联公司形成的商誉所在的资产组可收回金额低于含商誉资产组的账面价值，计提商誉减值准备 13,765,044.22 元。

②根据江苏天健华辰资产评估有限公司 2023 年 4 月 9 日出具的华辰评报字（2023）第 0064 号资产评估报告，芯讯通公司形成的商誉所在的资产组可收回金额低于含商誉资产组的账面价值，计提商誉减值准备 93,394,576.83 元。

③根据江苏天健华辰资产评估有限公司 2023 年 4 月 9 日出具的华辰评报字（2023）第 0068 号资产评估报告，龙尚科技公司形成的商誉所在的资产组可收回金额低于含商誉资产组的账面价值，计提商誉减值准备 53,092,207.34 元。

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    | 23,092,960.77 | 4,480,880.83 | 8,211,484.75  | 2,163,543.82 | 17,198,813.03 |
| 咨询服务费  | 466,674.02    | 599,290.38   | 317,817.20    |              | 748,147.20    |
| 远宏服务费  | 1,750,000.00  |              | 1,000,000.00  |              | 750,000.00    |
| 高通平台费  | 23,834,491.88 | 3,435,750.61 | 13,707,651.30 |              | 13,562,591.19 |
| 阿里云服务费 |               | 87,725.88    | 858.33        |              | 86,867.55     |
| 合计     | 49,144,126.67 | 8,603,647.70 | 23,237,811.58 | 2,163,543.82 | 32,346,418.97 |

其他说明：

其他减少系本期转让隆嘉云网公司影响。

## 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         | 117,396,780.72   | 18,475,670.35  | 166,557,585.40 | 24,373,657.16  |
| 内部交易未实现利润      | 4,651,440.74     | 697,716.11     | 26,672,862.53  | 4,233,652.32   |
| 可抵扣亏损          | 829,262,566.36   | 125,193,886.16 | 162,318,661.62 | 27,859,047.40  |
| 信用减值准备         | 400,649,915.73   | 58,839,739.99  | 364,920,436.61 | 56,038,764.23  |
| 预计负债           | 8,631,927.52     | 1,294,789.13   |                |                |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 91,244,400.00    | 15,055,326.00  | 44,640,856.41  | 7,365,741.31   |
| 使用权资产影响        | 81,575.18        | 12,236.28      |                |                |
| 合计             | 1,451,918,606.25 | 219,569,364.02 | 765,110,402.57 | 119,870,862.42 |

### （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 | 39,381,371.07 | 6,136,217.95  | 52,282,933.74 | 8,713,764.84  |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 23,202,700.00 | 5,800,675.00  | 23,202,700.00 | 5,800,675.00  |
| 泉州 PPP 项目暂估收入   | 7,890,247.88  | 1,972,561.97  |               |               |
| 合计              | 70,474,318.95 | 13,909,454.92 | 75,485,633.74 | 14,514,439.84 |

## (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 | 805,725.47       | 218,763,638.55    |                  | 119,870,862.42    |
| 递延所得税负债 | 805,725.47       | 13,103,729.45     |                  | 14,514,439.84     |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损  | 1,350,334,896.73 | 679,183,782.65   |
| 信用减值准备 | 304,510,210.77   | 340,932,431.95   |
| 资产减值准备 | 213,226,937.47   | 117,461,961.72   |
| 预计负债   | 1,906,730.51     | 600,000.00       |
| 合计     | 1,869,978,775.48 | 1,138,178,176.32 |

## (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 |
|--------|------------------|----------------|----|
| 2022 年 |                  | 10,280,807.24  |    |
| 2023 年 | 43,855,318.18    | 45,683,586.09  |    |
| 2024 年 | 52,949,294.83    | 57,629,124.47  |    |
| 2025 年 | 292,471,328.26   | 276,725,700.29 |    |
| 2026 年 | 111,135,077.04   | 116,345,667.20 |    |
| 2027 年 | 591,650,478.06   | 8,721,500.93   |    |
| 2028 年 | 4,874,925.89     | 4,874,925.89   |    |
| 2029 年 | 21,804,068.43    | 20,620,229.47  |    |
| 2030 年 | 53,382,802.03    | 52,470,677.20  |    |
| 2031 年 | 91,166,460.37    | 85,831,563.87  |    |
| 2032 年 | 87,045,143.64    |                |    |
| 合计     | 1,350,334,896.73 | 679,183,782.65 |    |

## 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    |
| 预付设备款  | 1,498,049.54 |      | 1,498,049.54 | 11,743,358.80 |      | 11,743,358.80 |
| 其他     |              |      |              | 430,000.00    |      | 430,000.00    |
| 合计     | 1,498,049.54 |      | 1,498,049.54 | 12,345,311.41 |      | 12,345,311.41 |

## 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      | 213,420,000.00   | 82,713,413.86    |
| 保证借款      |                  | 20,000,000.00    |
| 信用借款      | 690,942,186.14   | 1,037,531,470.46 |
| 票据(信用证)融资 | 361,311,309.59   | 478,621,308.70   |
| 应付利息      | 394,851.22       | 646,588.72       |
| 合计        | 1,266,068,346.95 | 1,619,512,781.74 |

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 6,379,358.25  | 23,349,861.37 |
| 银行承兑汇票 | 30,462,678.65 | 68,088,566.77 |
| 合计     | 36,842,036.90 | 91,438,428.14 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 应付货款       | 1,885,512,676.12 | 2,140,367,850.07 |
| 应付非流动资产购买款 | 7,903,160.52     | 4,020,199.78     |
| 应付其他       | 49,246,723.14    | 2,258,127.40     |
| 合计         | 1,942,662,559.78 | 2,146,646,177.25 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 未偿还或结转的原因           |
|------|----------------|---------------------|
| 一年以上 | 214,969,559.80 | 主要为尚未达到结算条件的货款及工程款项 |
| 合计   | 214,969,559.80 |                     |

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 预收货款         | 76,312,947.74  | 76,306,535.75  |
| 合同结算-工程款期末结转 | 79,817,132.28  | 89,350,054.51  |
| 合计           | 156,130,080.02 | 165,656,590.26 |

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 53,779,946.06 | 654,314,945.33 | 634,117,305.80 | 73,977,585.59 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,560,664.44  | 58,253,174.90  | 57,710,846.68  | 2,102,992.66  |
| 三、辞退福利         | 172,615.65    | 20,120,789.74  | 2,955,967.74   | 17,337,437.65 |
| 合计             | 55,513,226.15 | 732,688,909.97 | 694,784,120.22 | 93,418,015.90 |

## (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 | 51,506,232.72 | 592,751,329.85 | 572,792,865.25 | 71,464,697.32 |
| 2、职工福利费       | 8,107.80      | 15,459,058.57  | 15,162,340.40  | 304,825.97    |
| 3、社会保险费       | 1,130,834.26  | 26,181,546.87  | 26,228,944.83  | 1,083,436.30  |
| 其中：医疗保险费      | 742,948.72    | 23,627,839.50  | 23,382,425.57  | 988,362.65    |
| 工伤保险费         | 79,645.69     | 1,097,073.68   | 1,150,494.66   | 26,224.71     |
| 生育保险          | 308,239.85    | 1,456,633.69   | 1,696,024.60   | 68,848.94     |



|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 费             |               |                |                |               |
| 4、住房公积金       | 1,125,171.35  | 19,152,439.92  | 19,152,985.27  | 1,124,626.00  |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 9,599.93      | 701,774.92     | 711,374.85     |               |
| 6、非货币性福利      |               | 68,795.20      | 68,795.20      |               |
| 合计            | 53,779,946.06 | 654,314,945.33 | 634,117,305.80 | 73,977,585.59 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,268,845.16 | 56,552,399.60 | 55,789,941.61 | 2,031,303.15 |
| 2、失业保险费  | 291,819.28   | 1,700,775.30  | 1,920,905.07  | 71,689.51    |
| 合计       | 1,560,664.44 | 58,253,174.90 | 57,710,846.68 | 2,102,992.66 |

## 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 71,807,912.56  | 101,141,587.53 |
| 企业所得税   | 23,578,992.99  | 23,474,160.23  |
| 个人所得税   | 2,302,337.96   | 1,962,182.88   |
| 城市维护建设税 | 1,006,870.08   | 770,270.18     |
| 教育费附加   | 731,638.56     | 549,255.00     |
| 印花税     | 1,679,285.86   | 1,673,857.75   |
| 其他      | 612.02         | 3,093.44       |
| 合计      | 101,107,650.03 | 129,574,407.01 |

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 312,693,022.66 | 545,430,648.88 |
| 合计    | 312,693,022.66 | 545,430,648.88 |

### (1) 应付利息

### (2) 应付股利

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 股权收购款 | 34,941,125.00 | 49,375,425.00 |
| 单位往来款 | 29,771,202.94 | 23,242,641.17 |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 个人往来款      | 2,120,103.26   | 7,349,284.36   |
| 保证金        | 23,731,358.57  | 20,836,457.14  |
| 外部关联方借款及利息 | 210,298,132.47 | 440,247,856.92 |
| 其他         | 11,831,100.42  | 4,378,984.29   |
| 合计         | 312,693,022.66 | 545,430,648.88 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 未偿还或结转的原因    |
|------|---------------|--------------|
| 一年以上 | 50,979,644.13 | 主要为股权收购款和保证金 |
| 合计   | 50,979,644.13 |              |

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 10,368,805.46 | 13,707,824.45 |
| 一年内到期的长期应付款 | 19,833,691.32 | 38,921,255.08 |
| 一年内到期的租赁负债  | 35,821,766.82 | 27,370,070.34 |
| 应计利息        | 167,593.75    | 181,556.39    |
| 合计          | 66,191,857.35 | 80,180,706.26 |

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 待转增值税销项税额  | 17,420,848.61 | 9,937,957.52  |
| 背书未终止银承/商承 | 805,603.11    | 32,229,185.88 |
| 预提费用       |               | 9,012,364.42  |
| 合计         | 18,226,451.72 | 51,179,507.82 |

## 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           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 26,413,757.97  | 3,500,000.00   |
| 抵押借款 | 118,960,000.00 | 126,280,000.00 |
| 应计利息 | 41,036.91      |                |
| 合计   | 145,414,794.88 | 129,780,000.00 |

长期借款分类的说明：

1、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《固定资产借款合同》，借款金额及借款期限分别为：5,000.00 万元，2020 年 11 月 23 日至 2035 年 11 月 23 日；5,000.00 万元，2021 年 6 月 28 日至 2035 年 2 月 5 日；939.00 万元，2021 年 11 月 24 日至 2036 年 2 月 5 日；2,383.00 万元，2021 年 12 月 15 日至 2036 年 2 月 5 日。截止 2022 年 12 月 31 日，借款本金合计为 11,896.00 万元，该笔借款从 2022 年起分期归还，直至借款到期日还清，其保证人为本公司。

2、日海通服公司与广州银行股份有限公司东圃支行签订《授信协议书》，借款金额及借款期限分别为：13,353,072.20 元，2022 年 5 月 20 日至 2024 年 5 月 20 日；4,080,273.97 元，2022 年 3 月 17 日至 2024 年 3 月 17 日；8,980,411.80 元，2022 年 11 月 29 日至 2024 年 11 月 24 日。截止 2022 年 12 月 31 日，借款本金合计为 26,413,757.97 元。同时双方签订《最高额质押合同》，以价值 3.38 亿元的应收债权为上述借款提供质押担保。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

- (1) 应付债券
- (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）
- (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明
- (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------------|----------------|---------------|
| 租赁付款额           | 101,484,082.93 | 98,282,263.49 |
| 减：未确认融资费用       | 7,615,569.33   | 10,236,897.61 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 35,821,766.82  | 27,370,070.34 |
| 合计              | 58,046,746.78  | 60,675,295.54 |

#### 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 |
| 合计    | 0.00 | 19,833,691.32 |

- (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 保理款 | 19,833,691.32 | 58,754,946.40 |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 减：一年内到期的长期应付款 | 19,833,691.32 | 38,921,255.08 |
| 合计            |               | 19,833,691.32 |

## (2) 专项应付款

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

## (2) 设定受益计划变动情况

## 50、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额       | 形成原因    |
|------|---------------|------------|---------|
| 未决诉讼 | 10,538,658.03 | 600,000.00 | 主要系合同纠纷 |
| 合计   | 10,538,658.03 | 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：

详见附注十四“承诺及或有事项”之 2 在“重要的未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响”

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因           |
|------|--------------|------|--------------|--------------|----------------|
| 政府补助 | 4,500,000.00 |      |              | 4,500,000.00 | 与收益相关的政府补助递延确认 |
| 政府补助 | 3,000,000.00 |      | 3,000,000.00 |              | 与资产相关的政府补助递延确认 |
| 合计   | 7,500,000.00 |      | 3,000,000.00 | 4,500,000.00 | --             |

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 |
|-----------------------|--------------|----------|-------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------------|
| 珠海市招商引资扶持奖励资金         | 4,500,000.00 |          |             |              |            |              | 4,500,000.00 | 与收益相关       |
| 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 |          |             | 1,000,000.00 |            | 2,000,000.00 |              | 与资产相关       |
| 合计                    | 7,500,000.00 |          |             | 1,000,000.00 |            | 2,000,000.00 | 4,500,000.00 |             |

其他说明：

①珠海市招商引资扶持奖励资金系公司于 2020 年 11 月 18 日与珠海（国家）高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“高新区管委会”）签订《日海智能科技项目投资合作协议》，协议约定公司享有高新区管委会给予场地租赁支持资金。公司已于 2020 年 11 月 18 日申请提前拨付该笔资金 450 万元，并于当年度收到该笔资金。由于公司目前年纳税额尚未达标，故未摊销确认损益。

②陕西省西咸新区财政局财政西咸办公室装修补贴归属于隆嘉云网科技有限公司，隆嘉云网科技有限公司本期已处置。

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

## 53、股本

单位：元

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

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,057,734,085.05 |      |      | 2,057,734,085.05 |
| 合计         | 2,057,734,085.05 |      |      | 2,057,734,085.05 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 |      |      |      |      |      | 期末余额 |
|----|------|-------|------|------|------|------|------|------|
|    |      | 本期所得  | 减：前期 | 减：前期 | 减：所得 | 税后归属 | 税后归属 |      |

|                   |                    | 税前发生额              | 计入其他综合收益当期转入损益 | 计入其他综合收益当期转入留存收益 | 税费用               | 于母公司               | 于少数股东 |                    |
|-------------------|--------------------|--------------------|----------------|------------------|-------------------|--------------------|-------|--------------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -<br>19,873,090.10 | -<br>46,503,543.59 |                | 100,000.00       | -<br>7,689,584.69 | -<br>38,913,958.90 |       | -<br>58,787,049.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -<br>19,873,090.10 | -<br>46,503,543.59 |                | 100,000.00       | -<br>7,689,584.69 | -<br>38,913,958.90 |       | -<br>58,787,049.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | -<br>31,441,160.37 | 2,428,170.74       |                |                  |                   | 2,428,170.74       |       | -<br>29,012,989.63 |
| 外币财务报表折算差额        | -<br>31,441,160.37 | 2,428,170.74       |                |                  |                   | 2,428,170.74       |       | -<br>29,012,989.63 |
| 其他综合收益合计          | -<br>51,314,250.47 | -<br>44,075,372.85 |                | 100,000.00       | -<br>7,689,584.69 | -<br>36,485,788.16 |       | -<br>87,800,038.63 |

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 60,340,732.10 |      |      | 60,340,732.10 |
| 合计     | 60,340,732.10 |      |      | 60,340,732.10 |

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期                | 上期              |
|-----------------------|-------------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 145,555,457.70    | 123,261,048.65  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -613,443,471.26   | -428,319,663.69 |
| 调整后期初未分配利润            | -467,888,013.56   | -305,058,615.04 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -1,275,590,356.48 | -162,829,398.52 |
| 加：其他综合收益结转留存收益        | 100,000.00        |                 |
| 期末未分配利润               | -1,743,378,370.04 | -467,888,013.56 |

## 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 | 3,331,797,562.94 | 2,926,073,383.00 | 4,688,345,458.14 | 3,880,344,835.58 |
| 其他业务 | 28,954,180.51    | 25,289,981.73    | 26,220,743.85    | 9,869,315.37     |
| 合计   | 3,360,751,743.45 | 2,951,363,364.73 | 4,714,566,201.99 | 3,890,214,150.95 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目  | 本年度              | 具体扣除情况       | 上年度              | 具体扣除情况       |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|
| 营业收入金额  | 3,360,751,743.45 | 无扣除          | 4,714,566,201.99 | 无扣除          |
| 营业收入扣除项目合计金额  | 28,954,180.51    | 废料、租赁及其他收入   | 26,220,743.85    | 废料、租赁及其他收入   |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重  | 0.87%            |              | 0.56%            |              |
| 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。 | 28,954,180.51    | 废料、租赁及其他收入   | 26,220,743.85    | 废料、租赁及其他收入   |
| 与主营业务无关的业务收入小计  | 28,954,180.51    | 废料、租赁及其他收入   | 26,220,743.85    | 废料、租赁及其他收入   |
| 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   | 3,331,797,562.94 | 扣除废料、租赁及其他收入 | 4,688,345,458.14 | 扣除废料、租赁及其他收入 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类     | 商品、服务类型          | 按经营地区分类          | 按履约时点分类 |
|----------|------------------|------------------|---------|
| 无线通信模组销售 | 1,433,007,039.50 |                  |         |
| 基础设备     | 942,409,589.01   |                  |         |
| 工程服务业务   | 956,380,934.43   |                  |         |
| 其他业务     | 28,954,180.51    |                  |         |
| 合计       | 3,360,751,743.45 |                  |         |
| 国内       |                  | 2,203,395,446.47 |         |
| 国外       |                  | 1,157,356,296.98 |         |

| 合同分类      | 商品、服务类型 | 按经营地区分类          | 按履约时点分类          |
|-----------|---------|------------------|------------------|
| 合计        |         | 3,360,751,743.45 |                  |
| 在某一时点确认收入 |         |                  | 2,404,370,809.02 |
| 在某一时段确认收入 |         |                  | 956,380,934.43   |
| 合计        |         |                  | 3,360,751,743.45 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 812,895,100.00 元，其中，812,895,100.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 4,524,511.34  | 6,140,579.08  |
| 教育费附加   | 3,407,085.65  | 4,449,256.24  |
| 房产税     | 471,970.37    | 632,456.67    |
| 土地使用税   | 4,446.88      | 5,987.24      |
| 车船使用税   | 50,603.92     | 26,829.76     |
| 印花税     | 3,230,747.02  | 4,012,392.26  |
| 其他      | 63,331.34     | 66,239.46     |
| 合计      | 11,752,696.52 | 15,333,740.71 |

## 63、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 87,351,969.21  | 88,086,375.23  |
| 业务招待费   | 6,688,302.85   | 12,234,758.72  |
| 差旅费     | 4,254,149.59   | 4,923,381.93   |
| 办公费     | 2,771,639.63   | 3,163,470.29   |
| 广告费     | 1,958,746.34   | 7,479,511.75   |
| 低值易耗品摊销 | 4,686,946.20   | 2,724,272.79   |
| 专业服务费   | 40,728,247.86  | 21,947,262.54  |
| 折旧及摊销   | 1,890,833.81   | 2,153,361.31   |
| 招投标费    | 3,676,069.52   | 3,571,946.21   |
| 其他      | 7,301,468.07   | 548,901.20     |
| 合计      | 161,308,373.08 | 146,833,241.97 |

## 64、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 116,460,735.90 | 71,899,091.23 |



|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 折旧及摊销  | 54,214,180.31  | 36,942,548.78  |
| 咨询、中介费 | 19,836,295.32  | 13,723,057.62  |
| 办公费    | 17,451,237.78  | 15,651,608.10  |
| 差旅费    | 4,335,645.36   | 6,265,405.00   |
| 业务招待费  | 6,746,228.43   | 9,475,630.00   |
| 汽车费用   | 2,975,599.36   | 2,862,109.71   |
| 专业服务费  | 17,372,584.79  | 12,060,888.95  |
| 诉讼费    | 1,445,339.63   | 1,023,106.61   |
| 租赁费用   | 6,102,461.58   | 16,287,410.21  |
| 宣传广告费  | 3,651,592.21   | 1,207,330.72   |
| 存货盘亏   | 4,787,086.73   | 495,068.35     |
| 其他     | 3,771,106.82   | 9,115,894.47   |
| 合计     | 259,150,094.22 | 197,009,149.75 |

## 65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 170,248,211.79 | 98,035,860.73  |
| 物料消耗    | 25,335,047.76  | 30,620,695.98  |
| 咨询顾问费   | 2,109,650.04   | 357,763.56     |
| 折旧及摊销   | 71,748,226.44  | 75,990,427.38  |
| 差旅费     | 384,975.66     | 2,162,339.96   |
| 实验试制检测费 | 9,547,607.84   | 5,236,409.51   |
| 专业服务费   | 36,754,674.33  | 30,718,886.26  |
| 其他      | 12,703,401.61  | 15,866,647.53  |
| 合计      | 328,831,795.47 | 258,989,030.91 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 88,842,479.19 | 87,383,766.69 |
| 减：利息收入 | 7,444,344.96  | 11,899,763.20 |
| 手续费支出  | 11,659,769.66 | 5,450,355.36  |
| 汇兑损益   | -8,175,079.53 | 7,082,798.68  |
| 其他     | -14,334.35    | 2,934,878.45  |
| 合计     | 84,868,490.01 | 90,952,035.98 |

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,000,000.00  |               |
| 与收益相关的政府补助 | 35,322,589.09 | 53,211,146.46 |
| 其他         | 1,741,746.45  | 3,973,168.29  |
| 合计         | 38,064,335.54 | 57,184,314.75 |

## 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  | 348,517.46     | -121,655.20  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -13,390,401.51 | 2,512,929.48 |
| 债务重组收益          | -4,737,074.68  |              |
| 金融资产转移产生的投资收益   | -25,561,007.17 | 857,354.08   |
| 合计              | -43,339,965.90 | 3,248,628.36 |

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目              | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 其他应收款坏账损失       | -92,930,457.68  | -78,200,861.51  |
| 长期应收款坏账损失       | -106,022,551.90 | 492,797.46      |
| 应收票据坏账损失        | 75,000.00       | -75,000.00      |
| 应收账款坏账损失        | -335,330,558.56 | -174,388,520.02 |
| 一年内到期的非流动资产坏账损失 | 2,044,861.78    | -2,853,987.94   |
| 合计              | -532,163,706.36 | -255,025,572.01 |

## 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 | -180,120,249.57 | -57,886,253.03  |
| 三、长期股权投资减值损失        |                 | -300,000.00     |
| 五、固定资产减值损失          | -2,675,871.98   |                 |
| 十、无形资产减值损失          | -41,285,847.53  | -7,027,188.15   |
| 十一、商誉减值损失           | -160,251,828.39 | -41,954,793.89  |
| 十二、合同资产减值损失         | 3,216,114.00    | 3,768,029.23    |
| 合计                  | -381,117,683.47 | -103,400,205.84 |

## 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        |
|-----------|----------------|--------------|
| 资产处置收益    | -13,465,262.94 | 2,386,310.43 |
| 合计        | -13,465,262.94 | 2,386,310.43 |

## 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 |
|----|-------|-------|---------------|
|    |       |       |               |

|           |              |              |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 违约罚款收入    | 9,121.43     | 159,387.02   | 9,121.43     |
| 无需支付的款项   | 4,038,726.31 | 6,694,985.73 | 4,038,726.31 |
| 非流动资产处置收益 | 172,466.82   | 2,011.95     | 172,466.82   |
| 保险赔款      |              | 126,921.43   |              |
| 停滞项目出售收益  | 3,700,000.00 |              | 3,700,000.00 |
| 其他        | 277,808.66   | 375,666.04   | 277,808.66   |
| 合计        | 8,198,123.22 | 7,358,972.17 | 8,198,123.22 |

## 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<br>额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 5,000.00      | 1,118,727.55 | 5,000.00          |
| 非流动资产毁损报废损失 | 660,610.41    | 347,679.72   | 660,610.41        |
| 赔偿款         | 1,662,758.72  | 518,709.10   | 1,662,758.72      |
| 罚款、违约支出     | 130,286.55    | 863,289.36   | 130,286.55        |
| 滞纳金         | 2,355,748.81  | 15,964.77    | 2,355,748.81      |
| 未决诉讼        | 8,447,061.25  |              | 8,447,061.25      |
| 其他          | 455,211.59    | 471,880.14   | 455,211.59        |
| 合计          | 13,716,677.33 | 3,336,250.64 | 13,716,677.33     |

## 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 | 942,807.66     | 9,203,099.54  |
| 递延所得税费用 | -92,230,597.29 | -7,143,414.72 |
| 合计      | -91,287,789.63 | 2,059,684.82  |

### (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                           | -1,374,063,907.82 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -206,109,586.17   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -51,134,125.44    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 603,743.15        |
| 非应税收入的影响                       | -49,626.06        |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 28,714,982.54     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -365,438.36       |
| 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 | 173,346,466.32    |
| 研发费用加计扣除                       | -36,294,205.61    |
| 所得税费用                          | -91,287,789.63    |

## 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          |
|---------------|----------------|----------------|
| 收到的往来款、保证金和其他 | 140,872,335.02 | 155,124,749.67 |
| 收到的存款利息       | 5,779,677.69   | 5,561,051.51   |
| 收到的政府补助收入     | 35,685,689.09  | 54,379,139.11  |
| 收到的保函保证金      | 10,702,419.73  |                |
| 合计            | 193,040,121.53 | 215,064,940.29 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 各项费用         | 190,098,778.66 | 204,034,875.89 |
| 往来款、保证金和其他   | 12,629,567.40  | 143,669,661.10 |
| 因诉讼事项受限的银行存款 | 25,726,812.02  | 2,334,742.08   |
| 合计           | 228,455,158.08 | 350,039,279.07 |

### (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 |
| 与投资或购建相关投标保证金收回 |       | 9,000,000.00  |
| 合计              | 0.00  | 21,900,000.00 |

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额         |
|--------|-------|---------------|
| 购买理财产品 |       | 12,900,000.00 |
| 合计     | 0.00  | 12,900,000.00 |

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                       | 本期发生额          | 上期发生额            |
|--------------------------|----------------|------------------|
| 收到的票据、保函、信用证保证金及票据贴现融资款等 | 18,338,739.65  | 648,808,526.05   |
| 收到筹资往来款项                 | 130,000,000.00 | 498,111,270.88   |
| 合计                       | 148,338,739.65 | 1,146,919,796.93 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 支付的票据、保函、信用证保证金及票据融资到期解付款等 | 152,531,124.25 | 327,787,424.08 |
| 为租赁负债支付的现金                 | 73,053,006.69  | 20,011,518.89  |
| 支付筹资往来款项                   | 331,116,387.96 | 437,434,930.92 |
| 支付的购买少数股东股权款               |                | 19,036,575.00  |
| 合计                         | 556,700,518.90 | 804,270,448.89 |

## 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                              | -1,282,776,118.19 | -178,408,635.88 |
| 加：信用减值损失                         | 532,163,706.36    | 255,025,572.01  |
| 资产减值损失                           | 381,117,683.47    | 103,400,205.84  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 37,394,632.92     | 41,692,300.99   |
| 使用权资产折旧                          | 30,450,968.77     | 24,322,798.93   |
| 无形资产摊销                           | 96,669,280.16     | 77,717,263.24   |
| 长期待摊费用摊销                         | 23,237,811.58     | 23,497,166.19   |
| 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） | 13,465,262.94     | -2,386,310.43   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 488,143.59        | 345,667.77      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                   |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 79,365,832.39     | 91,130,884.04   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 43,339,965.90     | -3,248,628.36   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -91,634,235.46    | -7,143,414.72   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -596,361.83       |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 282,330,854.04    | -311,898,619.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 370,408,260.32    | 926,361.84      |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -42,371,909.04    | 325,030,872.33  |
| 其他                               |                   |                 |

|                      |                 |                |
|----------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额        | 473,053,777.92  | 440,003,484.59 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |                 |                |
| 债务转为资本               |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券        |                 |                |
| 融资租入固定资产             |                 |                |
| 增加使用权资产              | 37,142,334.38   | 50,128,119.22  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：    |                 |                |
| 现金的期末余额              | 262,026,235.66  | 669,062,300.87 |
| 减：现金的期初余额            | 669,062,300.87  | 459,122,239.51 |
| 加：现金等价物的期末余额         |                 |                |
| 减：现金等价物的期初余额         |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额         | -407,036,065.21 | 209,940,061.36 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

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  | 12,000,000.00 |
| 其中：                    |               |
| 隆嘉云网科技有限公司             | 12,000,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,111,651.09  |
| 其中：                    |               |
| 隆嘉云网科技有限公司             | 1,111,651.09  |
| 其中：                    |               |
| 处置子公司收到的现金净额           | 10,888,348.91 |

## (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           | 262,026,235.66 | 669,062,300.87 |
| 其中：库存现金        | 35,300.99      | 143,567.55     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 261,990,866.97 | 668,897,684.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 67.70          | 21,049.20      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 262,026,235.66 | 669,062,300.87 |

其他说明：

截止 2022 年 12 月 31 日可随时用于支付的银行存款余额中已扣除因诉讼等事项受限的资金 25,726,812.02 元，可随时用于支付的其他货币资金余额中已扣除银行承兑汇票保证金 81,077,285.11 元、信用证保证金 38,062,510.87 元和其他保证金 9,345,601.05 元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因               |
|--------|----------------|--------------------|
| 货币资金   | 154,212,209.05 | 保证金、诉讼等受限制的货币资金    |
| 应收票据   | 805,603.11     | 期末已背书或贴现未终止确认的应收票据 |
| 应收账款 1 | 50,653,853.76  | 为短期借款的保理融资         |
| 应收账款 2 | 25,289,130.00  | 为长期借款的保理融资         |
| 使用权资产  | 85,435,714.27  | 租赁的房产              |
| 合计     | 316,396,510.19 |                    |

## 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 | 3,315,538.29  | 6.9646 | 23,091,397.97  |
| 欧元    | 33,073.11     | 7.4229 | 245,498.39     |
| 港币    | 96,758.58     | 0.8933 | 86,434.44      |
| 英镑    | 165,508.11    | 8.3941 | 1,389,291.63   |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 25,173,775.59 | 6.9646 | 175,325,277.47 |
| 欧元    | 126.00        | 7.4229 | 935.29         |
| 港币    | 29,378.40     | 0.8933 | 26,243.72      |
|       |               |        |                |
| 长期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 其他应收款 |               |        |                |
| 其中：美元 | 7,712,798.21  | 6.9646 | 53,716,554.41  |
| 欧元    | 100,484.87    | 7.4229 | 745,889.14     |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 48,430,686.08 | 6.9646 | 337,300,356.27 |
| 港币    | 10,000.00     | 0.8933 | 8,933.00       |
| 其他应付款 |               |        |                |
| 其中：美元 | 28,781,105.53 | 6.9646 | 200,448,887.57 |
|       |               |        |                |
|       |               |        |                |
|       |               |        |                |

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

适用 不适用

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

### 83、套期

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类    | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额     |
|-------|---------------|------|---------------|
| 与收益相关 | 35,322,589.09 | 其他收益 | 35,322,589.09 |
| 与资产相关 | 1,000,000.00  | 其他收益 | 1,000,000.00  |
| 与收益相关 | 363,100.00    | 财务费用 | 363,100.00    |

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

#### (2) 合并成本及商誉

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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



## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

## (2) 合并成本

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

| 子公司名称      | 股权处置价款        | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|------------|---------------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 隆嘉云网科技有限公司 | 49,050,000.00 | 80.00% | 转让     | 2022年08月23日 | 控制权转移        | -13,390,401.51                     |                |                  |                  |                        |                           |                             |

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## (1) 新设公司

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

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

## （2）注销公司

SunseaTechnologyB.V 于 2022 年 3 月注销。

上海丰粤通信工程有限公司于 2022 年 8 月注销。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质  | 持股比例    |         | 取得方式 |
|----------------|-------|-------|-------|---------|---------|------|
|                |       |       |       | 直接      | 间接      |      |
| 日海通讯香港有限公司     | 香港    | 香港    | 贸易及投资 | 100.00% |         | 设立   |
| 日海通信服务有限公司     | 广州市   | 广州市   | 工程服务  | 100.00% |         | 收购   |
| 广州日海穗灵通信工程有限公司 | 广州市   | 广州市   | 工程服务  |         | 100.00% | 设立   |
| 贵州日海捷森通信工程有限公司 | 贵阳市   | 贵阳市   | 工程服务  |         | 100.00% | 收购   |
| 新疆日海卓远通信工程有限公司 | 乌鲁木齐市 | 乌鲁木齐市 | 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         | 昆明市   | 昆明市   | 工程服务  |         | 100.00% | 收购   |

|                        |      |      |            |         |         |    |
|------------------------|------|------|------------|---------|---------|----|
| 工程有限公司                 |      |      |            |         |         |    |
| 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 |
| 龙尚科技（广州）有限公司           | 广州市  | 广州市  | 物联网技术开发    |         | 100.00% | 设立 |
| 展华集团有限公司               | 香港   | 香港   | 物联网产品销售    |         | 100.00% | 收购 |
| SIMComInternationalSAS | 法国巴黎 | 法国巴黎 | 无线通讯模组等服务  |         | 100.00% | 设立 |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司        | 上海市  | 上海市  | 物联网技术开发    |         | 100.00% | 收购 |
| 上海芯通电子有限公司             | 上海市  | 上海市  | 物联网产品销售和服务 |         | 100.00% | 收购 |
| 重庆芯讯通无线科技有限公司          | 重庆市  | 重庆市  | 物联网技术开发    |         | 100.00% | 设立 |
| 芯讯通无线科技（广州）有限公司        | 广州市  | 广州市  | 物联网产品销售和服务 |         | 100.00% | 设立 |
| 日海智能设备（珠海）有限公司         | 珠海市  | 珠海市  | 制造         | 100.00% |         | 收购 |
| 深圳日海瑞研智能科技有限公司         | 深圳市  | 深圳市  | 制造         |         | 100.00% | 收购 |
| 深圳市尚想电子有限公司            | 深圳市  | 深圳市  | 制造         |         | 100.00% | 收购 |
| 武汉日海新材料科技有限公司          | 武汉市  | 武汉市  | 制造         |         | 100.00% | 设立 |
| 深圳海韵泰投资有限公司            | 深圳市  | 深圳市  | 投资         | 100.00% |         | 设立 |
| 深圳日海无线通信技术有限公司         | 深圳市  | 深圳市  | 制造         |         | 100.00% | 设立 |
| 深圳日海物联网技术有限公司          | 深圳市  | 深圳市  | 物联网技术开发    | 100.00% |         | 设立 |
| 北京日海智能信息技术有限公司         | 北京市  | 北京市  | 信息服务       |         | 100.00% | 设立 |
| 日海艾拉物联网网络有限公司          | 深圳市  | 深圳市  | 物联网技术开发和服务 |         | 70.00%  | 设立 |
| 日海智能物联                 | 潍坊市  | 潍坊市  | 互联网和相关     |         | 100.00% | 设立 |

|                     |     |     |            |        |         |    |
|---------------------|-----|-----|------------|--------|---------|----|
| 网有限公司               |     |     | 服务         |        |         |    |
| 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 |
| 深圳日海物联网投资合伙企业(有限合伙) | 深圳市 | 深圳市 | 投资         | 99.00% | 1.00%   | 设立 |
| 四川日海云监科技有限公司        | 成都市 | 成都市 | 软件和信息技术服务业 | 70.00% |         | 收购 |
| 泉州市日海科技传播有限公司       | 泉州市 | 泉州市 | 科技推广和应用服务业 | 99.00% |         | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

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

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

|                          |      |      |            |        |        |     |
|--------------------------|------|------|------------|--------|--------|-----|
| 北京日海北纬物联技术有限公司           | 北京市  | 北京市  | 科技推广和应用服务业 |        | 50.00% | 权益法 |
| Cathay Tri-Tech.,Inc.[注] | 日本横滨 | 日本横滨 | 通信产品销售     | 9.68%  |        | 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：

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：

公司期末持有 Cathay Tri-Tech.,Inc.9.68% 的股份，且公司向 Cathay Tri-Tech.,Inc. 派驻董事，对 Cathay Tri-Tech.,Inc. 能够产生重大影响。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|----------------------|----------------|----------------|
|                      | 北京日海北纬物联技术有限公司 | 北京日海北纬物联技术有限公司 |
| 流动资产                 | 2,756,418.31   | 3,402,264.37   |
| 其中：现金和现金等价物          |                |                |
| 非流动资产                | 3,246.71       | 11,515.54      |
| 资产合计                 | 2,759,665.02   | 3,413,779.91   |
| 流动负债                 | 295,128.18     | 741,103.68     |
| 非流动负债                |                |                |
| 负债合计                 | 295,128.18     | 741,103.68     |
| 少数股东权益               |                |                |
| 归属于母公司股东权益           | 2,464,536.84   | 2,672,676.23   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 1,232,268.42   | 1,336,338.12   |
| 调整事项                 |                |                |
| --商誉                 |                |                |
| --内部交易未实现利润          |                |                |
| --其他                 |                |                |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 2,609,859.12   | 2,690,460.48   |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 | 491,147.83     | 642,388.75     |
| 财务费用                 |                |                |
| 所得税费用                |                |                |
| 净利润                  | -161,202.71    | -830,340.38    |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               | -161,202.71    | -830,340.38    |
|                      |                |                |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                |                |

## (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            |                |
|----------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|                      | Cathay Tri-Tech.,Inc. | 广西数广日海物联科技有限公司 | Cathay Tri-Tech.,Inc. | 广西数广日海物联科技有限公司 |
| 流动资产                 | 33,992,955.98         | 20,126,957.13  | 25,786,206.54         | 19,409,987.80  |
| 非流动资产                | 4,008,340.78          | 4,618,077.83   | 4,527,239.26          | 3,407,154.62   |
| 资产合计                 | 38,001,296.76         | 24,745,034.96  | 30,313,445.80         | 22,817,142.42  |
| 流动负债                 | 18,572,400.86         | 14,837,339.46  | 10,872,589.25         | 13,407,420.99  |
| 非流动负债                | 6,783,859.61          | 320,000.00     | 9,999,969.24          |                |
| 负债合计                 | 25,356,260.47         | 15,157,339.46  | 20,872,558.49         | 13,407,420.99  |
| 少数股东权益               |                       |                |                       |                |
| 归属于母公司股东权益           | 12,645,036.29         | 9,587,695.50   | 9,440,887.31          | 9,409,721.43   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 1,224,039.51          | 3,739,201.25   | 913,877.89            | 3,669,791.36   |
| 调整事项                 |                       |                |                       |                |
| --商誉                 |                       |                |                       |                |
| --内部交易未实现利润          |                       |                |                       |                |
| --其他                 |                       |                |                       |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 2,893,475.93          | 4,128,338.57   | 2,532,904.32          | 4,059,791.36   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                       |                |                       |                |
| 营业收入                 | 61,571,664.39         | 20,018,918.86  | 52,935,732.90         | 17,927,162.62  |
| 净利润                  | 3,724,913.36          | 175,762.07     | 1,774,554.55          | 312,141.99     |
| 终止经营的净利润             |                       |                |                       |                |
| 其他综合收益               |                       |                |                       |                |
| 综合收益总额               | 3,724,913.36          | 175,762.07     | 1,774,554.55          | 312,141.99     |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                       |                |                       |                |

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

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

##### 敏感性分析：

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

单位：万元

| 项 目 | 2022 年    |           |
|-----|-----------|-----------|
|     | 对净利润的影响   | 对股东权益的影响  |
| 美元  | -1,428.08 | -1,428.08 |
| 欧元  | 4.90      | 4.90      |
| 英镑  | 6.95      | 6.95      |

| 项 目 | 2022 年 |      |
|-----|--------|------|
| 港币  | 0.52   | 0.52 |

### (2) 利率风险

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

公司期末短期借款合同均为固定利率，本公司管理层认为利率风险并不重大。

### (3) 其他价格风险

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

#### 敏感性分析

于 2022 年 12 月 31 日，如上述以公允价值计价的金融资产的价格或利率升高/降低 5%，则公司的归属于母公司股东权益的增减变动情况如下：

| 金融资产                     | 价格升高     | 价格降低     |
|--------------------------|----------|----------|
|                          | 归母股东权益增加 | 归母股东权益减少 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 485.15   | -485.15  |

## 2、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。截止 2022 年 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。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

## 3、流动风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司



短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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

截止 2022 年 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           | 两到三年          | 三年以上           | 合 计              |
| 短期借款        | 1,266,068,346.95 |                |               |                | 1,266,068,346.95 |
| 应付票据        | 36,842,036.90    |                |               |                | 36,842,036.90    |
| 应付账款        | 1,649,037,338.47 | 189,293,960.52 | 39,300,135.51 | 65,031,125.28  | 1,942,662,559.78 |
| 其他应付款       | 244,978,240.29   | 49,828,305.28  | 3,492,586.86  | 14,393,890.23  | 312,693,022.66   |
| 一年内到期的非流动负债 | 66,191,857.35    |                |               |                | 66,191,857.35    |
| 其他流动负债      | 18,226,451.72    |                |               |                | 18,226,451.72    |
| 长期借款        |                  | 26,454,794.88  | 3,370,000.00  | 115,590,000.00 | 145,414,794.88   |
| 租赁负债        |                  | 41,193,515.64  | 18,772,074.17 | 1,283,276.32   | 61,248,866.13    |
| 合 计         | 3,281,344,271.68 | 306,770,576.32 | 64,934,796.54 | 196,298,291.83 | 3,849,347,936.37 |

公司提供可能令本公司承受流动风险的对外担保情况详见附注十二、5、（4）。

## 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    |            |            | 121,823,301.00 | 121,823,301.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 121,823,301.00 | 121,823,301.00 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --         | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

| 项目         | 期末公允价值         | 估值技术    | 不可观察输入值 |
|------------|----------------|---------|---------|
| 其他权益工具投资 1 | 53,202,700.00  | 最近融资价格法 |         |
| 其他权益工具投资 2 | 66,620,600.00  | 股利折现法   | 流动性折价   |
| 其他权益工具投资 3 | 2,000,001.00   | 以初始投资额  |         |
| 合计         | 121,823,301.00 |         |         |

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”之 1 在“子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九“在其他主体中的权益”之 3“在合营安排或联营企业中的权益”。

### 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                 |
| 深圳市九控融资租赁有限公司         | 母公司之子公司                 |
| 珠海度假村酒店有限公司           | 母公司之孙公司                 |
| 珠海九洲城市中央公园发展有限公司      | 母公司之孙公司                 |
| 珠海润达泰投资合伙企业（有限公司）     | 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   |
| 北京日海北纬物联科技有限公司        | 本公司之合营企业                |
| 深圳日海新能源科技有限公司         | 本公司之联营企业                |
| 广西数广日海物联科技有限公司        | 本公司之联营企业                |
| 杨涛                    | 本公司的董事、总经理              |
| 深圳市新田科技有限公司           | 本公司董事、总经理杨涛参股并担任该公司董事   |
| Cathay Tri-Tech.,Inc. | 本公司之联营企业                |
| Ayla Networks,Inc     | 本公司参股之公司                |
| 隆嘉云网科技有限公司            | 曾为公司子公司（于 2022 年 8 月处置） |

其他说明：

此处列示本期或前期与公司发生关联方交易，以及形成往来余额的其他关联方情况。

### 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   | 89,186.37 | 3,000,000.00 | 否        | 60,150.44 |

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         |
|-----------------------|--------|---------------|---------------|
| 珠海九洲城市中央公园发展有限公司      | 工程服务   |               | 6,029,284.40  |
| Cathay Tri-Tech.,Inc. | 产品销售   | 22,649,006.49 | 26,781,974.36 |
| 深圳市新田科技有限公司           | 销售商品   | 6,088.50      |               |
| 深圳日海新能源科技有限公司         | 租赁房屋   |               | 3,809.60      |

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

## (4) 关联担保情况

## 1、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 |
|-----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 20,000,000.00 | 2021-12-2  | 2022-5-31  | 是          |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 50,000,000.00 | 2021-6-18  | 2022-6-23  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 11,015,574.10 | 2021-1-13  | 2022-1-13  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 15,483,782.32 | 2021-1-22  | 2022-1-22  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 54,980,550.00 | 2021-1-14  | 2022-1-13  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 15,064,739.29 | 2021-1-26  | 2022-1-26  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 581,336.46    | 2021-6-8   | 2022-3-22  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 4,200,000.00  | 2021-6-23  | 2022-1-13  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 4,020,363.97  | 2021-6-23  | 2022-3-22  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 12,292,038.11 | 2021-6-28  | 2022-3-22  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 2,342,269.01  | 2021-7-6   | 2022-3-22  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 6,006,317.67  | 2021-7-14  | 2022-7-14  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 5,827,149.58  | 2021-7-26  | 2022-7-26  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 6,141,736.90  | 2021-8-10  | 2022-8-10  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 10,291,948.39 | 2021-8-27  | 2022-8-27  | 是          |
| 日海恒联通信技术有限公司    | 9,047,985.28  | 2021-9-30  | 2022-9-30  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 13,258,000.47 | 2021-10-29 | 2022-10-28 | 是          |
| 日海恒联通信技术有限公司    | 3,341,620.17  | 2021-10-29 | 2022-10-29 | 是          |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 20,000,000.00 | 2021-10-20 | 2022-4-19  | 是          |
| 日海恒联通信技术有限公司    | 917,106.92    | 2021-11-2  | 2022-11-2  | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 80,000,000.00 | 2021-11-26 | 2022-11-25 | 是          |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 10,000,000.00 | 2021-12-29 | 2022-12-29 | 是          |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 20,000,000.00 | 2022-1-26  | 2022-7-26  | 是          |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 70,000,000.00 | 2021-3-16  | 2022-3-14  | 是          |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 9,486,549.50  | 2020-10-22 | 2022-2-22  | 是          |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 9,636,311.16  | 2020-10-22 | 2022-5-22  | 是          |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 9,763,921.80  | 2020-10-22 | 2022-8-22  | 是          |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 10,034,472.62 | 2020-10-22 | 2022-10-22 | 是          |
| 泉州市日海科技传播有限公司   | 3,470,000.00  | 2021-2-5   | 2022-4-21  | 是          |
| 泉州市日海科技传播有限公司   | 3,470,000.00  | 2021-6-30  | 2022-10-21 | 是          |
| 日海通信服务有限公司      | 4,560,306.21  | 2022-3-17  | 2024-3-17  | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 14,924,021.88 | 2022-5-20  | 2024-5-20  | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 9,978,235.34  | 2022-11-29 | 2024-11-29 | 否          |

| 被担保方            | 担保金额             | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|------------------|------------|------------|------------|
| 日海通信服务有限公司      | 11,234,512.15    | 2022-6-7   | 2023-6-6   | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 41,206,000.00    | 2022-7-8   | 2023-7-8   | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 13,500,000.00    | 2022-10-8  | 2023-10-8  | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 4,429,239.91     | 2022-11-11 | 2023-2-11  | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 57,201,300.00    | 2022-1-13  | 2023-1-13  | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 1,479,315.52     | 2022-4-21  | 2023-4-17  | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 5,167,786.82     | 2022-4-22  | 2023-4-17  | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 4,990,460.93     | 2022-4-25  | 2023-4-17  | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 50,000,000.00    | 2022-9-7   | 2023-9-6   | 否          |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 40,000,000.00    | 2022-2-28  | 2023-2-23  | 否          |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 6,476,912.30     | 2020-10-22 | 2023-2-22  | 否          |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 6,664,650.34     | 2020-10-22 | 2023-5-22  | 否          |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 6,692,128.68     | 2020-10-22 | 2023-10-22 | 否          |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 60,000,000.00    | 2022-3-15  | 2023-3-13  | 否          |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 20,000,000.00    | 2022-4-22  | 2023-4-21  | 否          |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 50,000,000.00    | 2022-2-23  | 2023-2-22  | 否          |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 30,000,000.00    | 2021-8-9   | 2022-7-31  | 是          |
| 泉州市日海科技传播有限公司   | 47,400,000.00    | 2021-2-5   | 2036-2-5   | 否          |
| 泉州市日海科技传播有限公司   | 47,400,000.00    | 2021-6-30  | 2036-2-5   | 否          |
| 泉州市日海科技传播有限公司   | 8,890,000.00     | 2021-11-25 | 2036-2-5   | 否          |
| 泉州市日海科技传播有限公司   | 22,590,000.00    | 2021-12-17 | 2036-2-5   | 否          |
| 重庆芯讯通无线科技有限公司   | 20,000,000.00    | 2022-6-27  | 2023-6-26  | 否          |
| 日海恒联通信技术有限公司    | 1,298,926.59     | 2022-7-25  | 2023-1-25  | 否          |
| 日海恒联通信技术有限公司    | 10,000,000.00    | 2022-6-30  | 2023-6-30  | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 12,000,000.00    | 2022-11-18 | 2022-12-15 | 是          |
| 深圳日海物联技术有限公司    | 299,820,000.00   | 2022-6-13  | 2023-6-12  | 否          |
| 龙尚科技（上海）有限公司    | 7,280,000.00     | 2022-6-13  | 2023-4-26  | 否          |
| 日海通信服务有限公司      | 36,120,000.00    | 2022-6-13  | 2023-6-12  | 否          |
| 重庆芯讯通无线科技有限公司   | 8,140,000.00     | 2022-6-13  | 2023-4-14  | 否          |
| 重庆芯讯通无线科技有限公司   | 98,000,000.00    | 2022-8-19  | 2023-8-12  | 否          |
| 重庆芯讯通无线科技有限公司   | 10,000,000.00    | 2022-10-12 | 2023-9-15  | 否          |
| 深圳日海物联技术有限公司    | 70,000,000.00    | 2022-10-12 | 2023-9-15  | 否          |
| 芯讯通无线科技(上海)有限公司 | 30,000,000.00    | 2022-11-30 | 2023-7-12  | 否          |
| 合计              | 1,658,117,570.39 |            |            |            |

## (2) 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 |
|-------------------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 深圳日海物联技术有限公司/日海通信服务有限公司 | 10,753,616.04 | 2022-2-22 | 2022-8-15 | 是          |
| 深圳日海物联技术有限公司/日海通信服务有限公司 | 7,000,000.00  | 2022-2-25 | 2022-8-25 | 是          |

| 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 |
|-------------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 深圳日海物联技术有限公司/日海通信服务有限公司 | 5,119,602.18   | 2022-2-25  | 2022-8-25  | 是          |
| 深圳日海物联技术有限公司/日海通信服务有限公司 | 7,880,397.82   | 2022-3-22  | 2022-9-22  | 是          |
| 深圳日海物联技术有限公司/日海通信服务有限公司 | 5,222,336.00   | 2022-3-22  | 2022-9-22  | 是          |
| 珠海九洲控股集团有限公司            | 25,000,000.00  | 2022-12-21 | 2023-12-21 | 否          |
| 珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）       | 580,000,000.00 | 2022-6-10  | 2023-6-7   | 否          |
| 珠海润达泰投资合伙企业（有限合伙）       | 20,000,000.00  | 2022-8-15  | 2023-8-15  | 否          |
| 合计                      | 660,975,952.04 |            |            |            |

### （5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方                  | 拆借金额（人民币）      | 拆借金额（美金）      | 起始日        | 到期日        | 说明  |
|----------------------|----------------|---------------|------------|------------|-----|
| 深圳九控商业保理有限公司         | 47,810,000.00  |               | 2022-6-13  | 2023-6-12  | 已归还 |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 8,340,000.00   |               | 2022-11-11 | 2022-11-28 | 已归还 |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 12,000,000.00  |               | 2022-11-18 | 2022-12-15 | 已归还 |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 8,000,000.00   |               | 2022-11-28 | 2023-1-2   | 已归还 |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 299,820,000.00 |               | 2022-6-13  | 2023-6-12  |     |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 7,280,000.00   |               | 2022-6-13  | 2023-4-26  |     |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 36,120,000.00  |               | 2022-6-13  | 2023-6-12  |     |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 8,140,000.00   |               | 2022-6-13  | 2023-4-14  |     |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 98,000,000.00  |               | 2022-8-19  | 2023-8-12  |     |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 10,000,000.00  |               | 2022-10-12 | 2023-9-15  |     |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 70,000,000.00  |               | 2022-10-12 | 2023-9-15  |     |
| 深圳九控商业保理有限公司         | 30,000,000.00  |               | 2022-11-30 | 2023-7-12  |     |
| 深圳市九控融资租赁有限公司        | 5,000,000.00   |               | 2022-8-15  | 2023-8-14  | 已归还 |
| 深圳市九控融资租赁有限公司        | 4,916,387.96   |               | 2022-8-15  | 2023-8-14  | 已归还 |
| 深圳市九控融资租赁有限公司        | 10,083,612.04  |               | 2022-8-15  | 2023-8-14  |     |
| 润良泰（香港）投资有限公司        |                | 6,600,000.00  | 2021-3-25  | 2022-3-9   | 已归还 |
| 润良泰（香港）投资有限公司        |                | 1,500,000.00  | 2021-3-25  | 2022-3-14  | 已归还 |
| 润良泰（香港）投资有限公司        |                | 1,400,000.00  | 2021-3-25  | 2022-3-22  | 已归还 |
| 润良泰（香港）投资有限公司        |                | 20,500,000.00 | 2021-3-25  | 2023-5-31  |     |
| 润良泰（香港）投资有限公司        |                | 25,395,901.97 | 2022-5-13  | 2022-5-27  | 已归还 |
| 润良泰（香港）投资有限公司        |                | 7,540,509.29  | 2022-5-13  | 2023-5-31  |     |
| 上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙） | 10,000,000.00  |               | 2022-9-26  | 2023-5-31  | 已归还 |
| 上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙） | 150,000,000.00 |               | 2019-4-19  | 2023-5-31  | 已归还 |
| 上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙） | 30,000,000.00  |               | 2019-4-19  | 2023-5-31  | 已归还 |
| 上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙） | 7,500,000.00   |               | 2019-6-25  | 2023-5-31  | 已归还 |

| 关联方                      | 拆借金额<br>(人民币)  | 拆借金额<br>(美金)  | 起始日       | 到期日       | 说明  |
|--------------------------|----------------|---------------|-----------|-----------|-----|
| 上海润良泰物联网科技合伙企业<br>(有限合伙) | 3,000,000.00   |               | 2019-7-12 | 2023-5-31 | 已归还 |
| 上海润良泰物联网科技合伙企业<br>(有限合伙) | 7,700,000.00   |               | 2019-7-29 | 2023-5-31 | 已归还 |
| 上海润良泰物联网科技合伙企业<br>(有限合伙) | 10,000,000.00  |               | 2019-7-30 | 2023-5-31 | 已归还 |
| 上海润良泰物联网科技合伙企业<br>(有限合伙) | 3,000,000.00   |               | 2019-9-18 | 2023-5-31 | 已归还 |
| 上海润良泰物联网科技合伙企业<br>(有限合伙) | 100,000,000.00 |               | 2022-5-18 | 2022-5-23 | 已归还 |
| 合计                       | 976,710,000.00 | 62,936,411.26 |           |           |     |

#### (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        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,925,100.00 | 2,703,600.00 |

#### (8) 其他关联交易

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

(2) 2022 年 6 月 12 日，公司召开第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第三十次会议审议通过了《关于公司接受担保暨关联交易的议案》。公司向九洲集团下属全资子公司九控保理申请不超过人民币 4 亿元的应收账款保理融资，融资期限 6-12 个月。公司第一大股东珠海润达泰为公司向九控保理的上述保理融资债权提供股票质押担保措施。公司接受润达泰提供的股票质押担保，构成关联交易，公司无需支付担保费且不提供反担保。相关关联交易金额见十二、5.(5)

(3) 2022 年 8 月 11 日，公司召开第五届董事会第四十次会议、第五届监事会第三十一次会议审议通过了《关于公司接受担保暨关联交易的议案》。公司第一大股东润达泰为支持公司业务发展，拓宽融资渠道，同意为公司拟与九控保理继续开展的不超过 1 亿元的保理融资、拟与九控租赁开展的融资金额不超过 2000 万元的融资租赁业务涉及的债权提供股票质押担保措施。公司接受润达泰提供的股票质押担保，构成关联交易，公司无需支付担保费且不提供反担保。相关关联交易金额见十二、5.(4)

(4) 2022 年 8 月 30 日，公司召开第五届董事会第四十一次会议、第五届监事会第三十二次会议审议通过了《关于公司接受第一大股东股票质押担保暨关联交易的议案》。因公司全资子公司重庆芯讯通、日海物联拟继续与九

控保理开展融资金额不超过 8000 万元的应收账款保理业务，公司第一大股东润达泰为支持公司业务发展，拓宽融资渠道，拟继续为公司上述融资债权提供股票质押担保措施。公司本次继续接受润达泰提供的股票质押担保，构成关联交易，公司无需支付担保费且不提供反担保。

相关关联交易金额见十二、5 之关联方资金拆借。

(5) 2022 年 11 月 24 日，公司召开第五届董事会第四十五次会议、第五届监事会第三十六次会议审议通过了《关于公司接受控股股东担保并向其提供反担保暨关联交易的议案》。因公司业务发展和生产经营的需要，控股股东珠海九洲控股集团有限公司（以下简称“九洲集团”）为公司征得质权人同意进行担保的外部借款提供保证担保，同时公司以全资子公司股权向九洲集团提供股权质押的反担保措施，反担保的最高债权额为人民币壹拾亿元，质押物为公司直接或间接持有芯讯通公司、龙尚科技公司、智能设备公司 100%的股权。相关关联担保金额见十二、5 之关联担保情况。

## 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   | Cathay Tri-Tech.,Inc. | 4,695,614.81  |               | 5,046,487.79  |              |
| 应收账款   | 隆嘉云网科技有限公司            | 5,362,200.20  |               |               |              |
| 其他应收款  | 隆嘉云网科技有限公司            | 7,979,224.00  | 1,987,500.00  |               |              |
| 其他应收款  | 上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）  | 41,000,000.00 |               |               |              |
| 其他流动资产 | 深圳九控商业保理有限公司          | 6,108,416.67  |               |               |              |
| 其他应收款  | 深圳日海新能源科技有限公司         | 22,200,437.88 | 22,200,437.88 | 23,882,837.88 | 2,382,965.47 |
| 应收账款   | 珠海九洲城市中央公园发展有限公司      | 2,363,581.36  | 236,358.14    |               |              |
| 合同资产   | 珠海九洲城市中央公园发展有限公司      | 959,300.73    | 95,930.07     | 5,149,651.37  |              |
| 其他应收款  | 杨涛                    |               |               | 997,760.70    | 28,388.04    |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                   | 期末账面余额       | 期初账面余额    |
|------|-----------------------|--------------|-----------|
| 合同负债 | Cathay Tri-Tech.,Inc. | 49,082.72    | 49,082.72 |
| 应付账款 | 隆嘉云网科技有限公司            | 7,597,984.55 |           |



|       |                    |                |                |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 润良泰（香港）投资有限公司      | 200,214,520.43 | 191,812,934.50 |
| 其他应付款 | Ayla Networks, Inc |                | 1,032,719.13   |
| 其他应付款 | 深圳市九控融资租赁有限公司      | 10,083,612.04  |                |
| 短期借款  | 深圳九控商业保理有限公司       | 559,360,000.00 |                |
| 其他应付款 | 杨涛                 |                | 10,734,300.00  |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、重要的未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 重庆中宜禾机电设备有限公司诉日海通服买卖合同纠纷案

2022 年，原告重庆中宜禾机电设备有限公司向广州市黄埔区人民法院提起诉讼，请求法院判令：1、被告支付验收货款 217.86 万元及违约金；2、被告承担诉讼费和保全费。

2023 年 1 月 4 日收一审判决：1、生效十日内被告支付货款 217.86 万元；2、被告支付违约金。日海通服已上诉。目前，二审尚未开庭。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司已计提预计负债 203,700.77 元。

## (2) 重庆瑞恒建筑技术有限公司诉日海通服建设工程施工合同纠纷案

2022 年，原告重庆瑞恒建筑技术有限公司向重庆市北碚区人民法院提起诉讼，请求法院判令：1、被告支付验收款 157.52 万元；2、被告支付质保款 157.52 万元；3、被告支付违约金（自 9 月 9 日起，按照每日 9.45 万元计至付清之日）；4、被告承担诉讼费和保全费。

目前，案件正在管辖权异议上诉处理当中。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司已计提预计负债 1,767,351.15 元。

## (3) 重庆瑞恒建筑技术有限公司诉日海通服建设工程施工合同纠纷案

2022 年，原告重庆瑞恒建筑技术有限公司向重庆市北碚区人民法院提起诉讼，请求法院判令：1、被告支付验收款 227.90 万元；2、被告支付质保款 227.90 万元；3、被告支付违约金（自 9 月 9 日起，按照一年期 LPR 计至付清之日）；4、承担诉讼费和保全费。

目前，案件正在管辖权异议上诉处理当中。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司已计提预计负债 2,557,031.47 元。

## (4) 广东新星源智能信息技术有限公司诉艾拉物联网（深圳）有限公司、日海通服合同纠纷案

2022 年 6 月，原告广东新星源智能信息技术有限公司向韶关市浈江区人民法院提起诉讼，请求法院判令：两被告支付款项 576.10 万元及违约金（含利息）（22.6.16-22.10.20 为 36.58 万元，之后按日万分之五计算）。

目前，案件正在管辖权异议上诉处理当中。

## (5) 新疆益人生态科技有限公司诉日海通服建设工程施工合同纠纷案

2023 年 1 月 4 日，原告新疆益人生态科技有限公司向新疆巴楚县人民法院提起诉讼，请求法院判令：1、被告支付工程款 1,271.17 万元；2、被告支付逾期利息 211.33 万元；3、被告承担诉讼费、保全费、保全保险费。

目前，案件正在管辖权异议上诉处理当中。

## (6) 湖北电信工程有限公司诉日海通服买卖合同纠纷案

2023 年，原告湖北电信工程有限公司向武汉市江汉区人民法院提起诉讼，请求法院判令：1、被告支付设备款 2,739.47 万元；2、被告支付违约金；3、被告支付实现债权的费用 14.26 万元；4、被告承担诉讼费和保全费。

目前，案件正在管辖权异议上诉处理当中。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司已计提预计负债 2,136,788.02 元。

## (7) 重庆中芑达电力工程有限公司诉日海通服建设工程施工合同纠纷案

2023 年，原告重庆中芑达电力工程有限公司向重庆市北碚区人民法院提起诉讼，请求法院判令：1、被告支付质保金 261.80 万元；2、被告支付违约金。

目前，案件正在管辖权异议上诉处理当中。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司已计提预计负债 1,782,189.84 元。

## 2、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

注：详见附注十二“关联方及关联方交易”

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

公司根据具体业务情况、企业会计准则的规定，对应收款项、合同资产、存货、其他权益工具、商誉等，于资产负债表日的账面价值进行重新计量；对会计年度间涉及收入、成本等核算准确性进行自查。为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报，准确反映各期间收入、成本、费用情况，公司对前期会计差错进行追溯调整。

公司董事会于 2023 年 4 月 14 日经公司第五届董事会第四十九次会议和第五届监事会第三十八次会议决议，对 2019-2021 年度合并及母公司财务报表进行追溯调整，具体如下：

## (1) 2021 年 12 月 31 日/2021 年度

| 受影响的报表项目名称  | 更正前金额            | 更正后金额            | 更正金额            |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 合并资产负债表     |                  |                  |                 |
| 应收票据        | 33,088,345.91    | 37,112,185.91    | 4,023,840.00    |
| 应收账款        | 1,797,051,902.80 | 2,121,918,403.19 | 324,866,500.39  |
| 预付款项        | 74,943,613.04    | 64,787,553.79    | -10,156,059.25  |
| 其他应收款       | 346,338,131.13   | 434,558,162.83   | 88,220,031.70   |
| 存货          | 1,483,492,179.26 | 1,060,364,025.06 | -423,128,154.20 |
| 合同资产        | 1,331,674,031.15 | 583,902,085.06   | -747,771,946.09 |
| 持有待售资产      | 225,799,519.92   | -                | -225,799,519.92 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 56,060,160.53    | 56,060,160.53   |
| 其他流动资产      | 137,549,184.20   | 143,723,229.45   | 6,174,045.25    |
| 长期应收款       |                  | 284,971,362.40   | 284,971,362.40  |

|               |                  |                  |                 |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 长期股权投资        | 6,750,251.84     | 9,283,156.16     | 2,532,904.32    |
| 其他权益工具投资      | 215,009,378.89   | 170,426,844.59   | -44,582,534.30  |
| 固定资产          | 269,938,961.41   | 269,929,956.20   | -9,005.21       |
| 使用权资产         | 84,247,914.89    | 85,624,054.34    | 1,376,139.45    |
| 无形资产          | 203,945,984.89   | 329,817,922.42   | 125,871,937.53  |
| 商誉            | 445,604,240.39   | 409,176,816.17   | -36,427,424.22  |
| 递延所得税资产       | 80,415,812.65    | 119,870,862.42   | 39,455,049.77   |
| 其他非流动资产       | 42,584,101.16    | 12,345,311.41    | -30,238,789.75  |
| 短期借款          | 1,618,866,193.02 | 1,619,512,781.74 | 646,588.72      |
| 应付账款          | 2,145,028,855.32 | 2,146,646,177.25 | 1,617,321.93    |
| 合同负债          | 150,834,123.86   | 165,656,590.26   | 14,822,466.40   |
| 应付职工薪酬        | 55,598,180.07    | 55,513,226.15    | -84,953.92      |
| 应交税费          | 47,028,072.33    | 129,574,407.01   | 82,546,334.68   |
| 其他应付款         | 593,967,558.33   | 545,430,648.88   | -48,536,909.45  |
| 一年内到期的非流动负债   | 80,067,418.29    | 80,180,706.26    | 113,287.97      |
| 其他流动负债        | 32,470,131.71    | 51,179,507.82    | 18,709,376.11   |
| 租赁负债          | 60,734,812.81    | 60,675,295.54    | -59,517.27      |
| 递延所得税负债       | 13,388,512.39    | 14,514,439.84    | 1,125,927.45    |
| 其他综合收益        | -14,484,355.50   | -51,314,250.47   | -36,829,894.97  |
| 盈余公积          | 61,114,511.38    | 60,340,732.10    | -773,779.28     |
| 未分配利润         | 145,555,457.70   | -467,888,013.56  | -613,443,471.26 |
| 少数股东权益        | 21,186,933.25    | 16,772,694.54    | -4,414,238.71   |
| 合并利润表         |                  |                  |                 |
| 营业收入          | 4,682,873,403.14 | 4,714,566,201.99 | 31,692,798.85   |
| 营业成本          | 3,875,368,966.20 | 3,890,214,150.95 | 14,845,184.75   |
| 税金及附加         | 14,968,074.05    | 15,333,740.71    | 365,666.66      |
| 销售费用          | 146,606,631.58   | 146,833,241.97   | 226,610.39      |
| 管理费用          | 195,527,774.69   | 197,009,149.75   | 1,481,375.06    |
| 研发费用          | 258,554,683.56   | 258,989,030.91   | 434,347.35      |
| 财务费用          | 98,874,055.54    | 90,952,035.98    | -7,922,019.56   |
| 其他收益          | 59,032,458.96    | 57,184,314.75    | -1,848,144.21   |
| 投资收益          | 3,076,848.75     | 3,248,628.36     | 171,779.61      |
| 信用减值损失        | -127,077,449.42  | -255,025,572.01  | -127,948,122.59 |
| 资产减值损失        | -25,764,708.06   | -103,400,205.84  | -77,635,497.78  |
| 资产处置收益        | 2,254,710.49     | 2,386,310.43     | 131,599.94      |
| 营业外收入         | 7,360,928.36     | 7,358,972.17     | -1,956.19       |
| 营业外支出         | 3,204,650.70     | 3,336,250.64     | 131,599.94      |
| 利润总额          | 8,651,355.90     | -176,348,951.06  | -185,000,306.96 |
| 所得税费用         | -1,776,204.84    | 2,059,684.82     | 3,835,889.66    |
| 净利润           | 10,427,560.74    | -178,408,635.88  | -188,836,196.62 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 22,294,409.05    | -162,829,398.52  | -185,123,807.57 |
| 少数股东损益        | -11,866,848.31   | -15,579,237.36   | -3,712,389.05   |

(续)

| 受影响的报表项目名称  | 更正前金额            | 更正后金额            | 更正金额            |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 母公司资产负债表    |                  |                  |                 |
| 应收账款        | 463,006,990.76   | 496,300,702.96   | 33,293,712.20   |
| 其他应收款       | 1,783,671,094.70 | 1,813,458,705.40 | 29,787,610.70   |
| 存货          | 310,960,751.66   | 162,141,340.55   | -148,819,411.11 |
| 合同资产        |                  | 3,356,988.62     | 3,356,988.62    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 35,053,175.52    | 35,053,175.52   |
| 其他流动资产      | 4,191,776.43     | 5,869,700.11     | 1,677,923.68    |
| 长期股权投资      | 1,824,766,482.29 | 1,076,816,482.29 | -747,950,000.00 |
| 递延所得税资产     | 30,855,746.45    | 44,531,377.74    | 13,675,631.29   |
| 应付账款        | 243,344,785.44   | 349,147,230.74   | 105,802,445.30  |
| 应交税费        | 446,653.48       | 7,733,714.74     | 7,287,061.26    |
| 其他应付款       | 565,938,431.62   | 568,773,592.36   | 2,835,160.74    |
| 盈余公积        | 61,114,511.38    | 60,340,732.10    | -773,779.28     |
| 未分配利润       | 233,240,296.25   | -661,834,960.87  | -895,075,257.12 |
| 母公司利润表      |                  |                  |                 |
| 营业收入        | 1,250,384,259.38 | 1,315,665,501.52 | 65,281,242.14   |
| 营业成本        | 983,420,671.55   | 1,039,762,660.50 | 56,341,988.95   |
| 财务费用        | 57,697,188.01    | 53,225,452.65    | -4,471,735.36   |
| 其他收益        | 4,246,769.78     | 2,396,669.78     | -1,850,100.00   |
| 信用减值损失      | -36,348,625.23   | -28,176,905.23   | 8,171,720.00    |
| 资产减值损失      | -2,449,000.00    | -760,865,990.25  | -758,416,990.25 |
| 利润总额        | 55,756,350.32    | -682,928,031.38  | -738,684,381.70 |
| 所得税费用       | 3,558,875.30     | 8,725,592.95     | 5,166,717.65    |
| 净利润         | 52,197,475.02    | -691,653,624.33  | -743,851,099.35 |

## (2) 2020 年 12 月 31 日/2020 年度

| 受影响的报表项目名称  | 更正前金额            | 更正后金额            | 更正金额            |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 合并资产负债表     |                  |                  |                 |
| 应收账款        | 1,787,602,984.20 | 2,391,138,473.57 | 603,535,489.37  |
| 预付款项        | 354,478,728.11   | 327,737,892.22   | -26,740,835.89  |
| 其他应收款       | 337,952,425.38   | 344,913,555.38   | 6,961,130.00    |
| 存货          | 1,076,175,418.70 | 808,189,255.81   | -267,986,162.89 |
| 合同资产        | 1,442,497,318.55 | 531,434,282.40   | -911,063,036.15 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 81,532,604.01    | 81,532,604.01   |
| 其他流动资产      | 106,840,741.18   | 108,518,664.86   | 1,677,923.68    |
| 长期应收款       |                  | 36,481,461.84    | 36,481,461.84   |
| 长期股权投资      | 7,343,686.66     | 9,704,811.37     | 2,361,124.71    |
| 其他权益工具投资    | 215,634,975.53   | 214,095,501.00   | -1,539,474.53   |
| 固定资产        | 293,390,104.25   | 308,417,670.77   | 15,027,566.52   |
| 在建工程        | 12,484,529.50    | 1,764,923.46     | -10,719,606.04  |
| 无形资产        | 245,699,620.92   | 256,419,226.96   | 10,719,606.04   |
| 递延所得税资产     | 74,641,049.13    | 106,768,970.55   | 32,127,921.42   |

|               |                  |                  |                 |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 其他非流动资产       | 53,009,394.10    | 6,522,151.70     | -46,487,242.40  |
| 应付账款          | 1,862,083,161.16 | 1,728,294,069.51 | -133,789,091.65 |
| 预收款项          |                  | 10,000,000.00    | 10,000,000.00   |
| 合同负债          | 146,642,341.12   | 170,739,377.47   | 24,097,036.35   |
| 应交税费          | 79,650,909.60    | 129,976,077.56   | 50,325,167.96   |
| 其他流动负债        |                  | 5,050,649.69     | 5,050,649.69    |
| 盈余公积          | 61,114,511.38    | 60,340,732.10    | -773,779.28     |
| 未分配利润         | 123,261,048.65   | -305,058,615.04  | -428,319,663.69 |
| 少数股东权益        | 30,022,143.97    | 29,320,294.28    | -701,849.69     |
| 合并利润表         |                  |                  |                 |
| 营业收入          | 3,783,362,103.87 | 3,940,145,054.70 | 156,782,950.83  |
| 营业成本          | 3,339,044,086.19 | 3,425,496,810.31 | 86,452,724.12   |
| 销售费用          | 214,825,401.28   | 215,049,618.28   | 224,217.00      |
| 管理费用          | 251,232,772.17   | 251,381,508.83   | 148,736.66      |
| 财务费用          | 132,927,531.17   | 124,661,284.38   | -8,266,246.79   |
| 投资收益          | 39,090,552.06    | -28,613,397.11   | -67,703,949.17  |
| 信用减值损失        | -90,172,209.62   | -278,805,330.66  | -188,633,121.04 |
| 资产减值损失        | -146,026,539.18  | -209,516,796.87  | -63,490,257.69  |
| 利润总额          | -585,567,294.22  | -827,171,102.28  | -241,603,808.06 |
| 所得税费用         | -23,992,690.30   | -51,625,377.45   | -27,632,687.15  |
| 净利润           | -561,574,603.92  | -775,545,724.83  | -213,971,120.91 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -546,635,841.18  | -759,869,849.04  | -213,234,007.86 |
| 少数股东损益        | -14,938,762.74   | -15,675,875.79   | -737,113.05     |

(续)

| 受影响的报表项目名称  | 更正前金额            | 更正后金额            | 更正金额            |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 母公司资产负债表    |                  |                  |                 |
| 应收账款        | 600,630,783.05   | 514,480,390.47   | -86,150,392.58  |
| 其他应收款       | 1,798,945,884.28 | 1,838,945,884.28 | 40,000,000.00   |
| 存货          | 332,907,036.16   | 185,221,745.54   | -147,685,290.62 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  | 36,647,830.81    | 36,647,830.81   |
| 其他流动资产      | 8,714,222.44     | 10,392,146.12    | 1,677,923.68    |
| 长期应收款       |                  | 31,938,353.13    | 31,938,353.13   |
| 递延所得税资产     | 33,711,414.67    | 52,553,763.61    | 18,842,348.94   |
| 应付账款        | 316,066,983.02   | 317,541,171.52   | 1,474,188.50    |
| 应交税费        | 1,142,758.96     | 6,937,280.87     | 5,794,521.91    |
| 其他应付款       | 548,148,171.85   | 588,148,171.85   | 40,000,000.00   |
| 盈余公积        | 61,114,511.38    | 60,340,732.10    | -773,779.28     |
| 未分配利润       | 181,042,821.23   | 29,818,663.46    | -151,224,157.77 |
| 母公司利润表      |                  |                  |                 |
| 营业收入        | 853,907,280.64   | 861,156,724.79   | 7,249,444.15    |
| 营业成本        | 669,093,676.24   | 651,377,529.99   | -17,716,146.25  |
| 销售费用        | 86,444,510.26    | 127,277,016.69   | 40,832,506.43   |

| 受影响的报表项目名称 | 更正前金额          | 更正后金额           | 更正金额           |
|------------|----------------|-----------------|----------------|
| 母公司资产负债表   |                |                 |                |
| 财务费用       | 83,227,195.31  | 78,663,214.58   | -4,563,980.73  |
| 信用减值损失     | -19,927,017.16 | -40,803,075.42  | -20,876,058.26 |
| 资产减值损失     | -3,462,361.50  | -53,296,150.87  | -49,833,789.37 |
| 利润总额       | -94,442,316.56 | -176,455,099.49 | -82,012,782.93 |
| 所得税费用      | -14,901,358.65 | -29,259,768.07  | -14,358,409.42 |
| 净利润        | -79,540,957.91 | -147,195,331.42 | -67,654,373.51 |

## (3) 2019 年 12 月 31 日/2019 年度

| 受影响的报表项目名称    | 更正前金额            | 更正后金额            | 更正金额            |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 合并资产负债表       |                  |                  |                 |
| 应收账款          | 1,759,535,958.36 | 1,956,523,424.71 | 196,987,466.35  |
| 预付款项          | 442,372,506.38   | 427,374,485.71   | -14,998,020.67  |
| 其他应收款         | 290,873,996.75   | 292,527,696.75   | 1,653,700.00    |
| 存货            | 2,530,780,112.86 | 2,089,901,068.42 | -440,879,044.44 |
| 一年内到期的非流动资产   |                  | 74,032,714.55    | 74,032,714.55   |
| 长期应收款         | 11,523,292.42    | 118,677,232.79   | 107,153,940.37  |
| 长期股权投资        | 3,921,418.23     | 5,857,994.58     | 1,936,576.35    |
| 其他权益工具投资      | 193,404,475.53   | 191,865,001.00   | -1,539,474.53   |
| 商誉            | 515,570,134.79   | 484,268,157.98   | -31,301,976.81  |
| 递延所得税资产       | 48,917,690.11    | 53,477,901.56    | 4,560,211.45    |
| 应付账款          | 1,790,430,230.09 | 1,891,191,165.47 | 100,760,935.38  |
| 预收款项          | 125,623,123.38   | 103,623,123.38   | -22,000,000.00  |
| 应交税费          | 70,154,932.98    | 101,473,828.70   | 31,318,895.72   |
| 其他流动负债        |                  | 3,385,696.64     | 3,385,696.64    |
| 长期应付款         | 252,311,655.59   | 247,311,655.59   | -5,000,000.00   |
| 递延收益          |                  | 5,000,000.00     | 5,000,000.00    |
| 盈余公积          | 61,114,511.38    | 60,340,732.10    | -773,779.28     |
| 未分配利润         | 669,896,889.83   | 454,811,233.99   | -215,085,655.84 |
| 合并利润表         |                  |                  |                 |
| 营业收入          | 4,639,815,897.77 | 4,773,459,061.60 | 133,643,163.83  |
| 营业成本          | 3,711,840,824.75 | 3,857,256,346.40 | 145,415,521.65  |
| 管理费用          | 247,474,418.08   | 247,701,532.93   | 227,114.85      |
| 财务费用          | 134,253,895.37   | 122,849,547.74   | -11,404,347.63  |
| 投资收益          | 36,338,194.90    | 36,735,296.72    | 397,101.82      |
| 信用减值损失        | -47,530,569.52   | -64,126,110.70   | -16,595,541.18  |
| 资产减值损失        | -16,743,060.98   | -17,692,559.67   | -949,498.69     |
| 利润总额          | 71,746,766.20    | 54,003,703.11    | -17,743,063.09  |
| 所得税费用         | 2,946,113.00     | -1,273,993.90    | -4,220,106.90   |
| 净利润           | 68,800,653.20    | 55,277,697.01    | -13,522,956.19  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 78,135,811.07    | 64,612,854.88    | -13,522,956.19  |

(续)

| 受影响的报表项目名称  | 更正前金额          | 更正后金额          | 更正金额            |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|
| 母公司资产负债表    |                |                |                 |
| 应收账款        | 536,582,442.59 | 489,846,993.92 | -46,735,448.67  |
| 存货          | 312,456,304.42 | 192,573,469.47 | -119,882,834.95 |
| 一年内到期的非流动资产 |                | 36,647,830.81  | 36,647,830.81   |
| 长期应收款       |                | 64,022,203.21  | 64,022,203.21   |
| 递延所得税资产     | 18,810,056.02  | 23,293,995.54  | 4,483,939.52    |
| 应付账款        | 332,001,634.15 | 346,454,198.79 | 14,452,564.64   |
| 应交税费        | 10,373,685.34  | 18,800,374.16  | 8,426,688.82    |
| 长期应付款       | 5,000,000.00   | -              | -5,000,000.00   |
| 递延收益        |                | 5,000,000.00   | 5,000,000.00    |
| 盈余公积        | 61,114,511.38  | 60,340,732.10  | -773,779.28     |
| 未分配利润       | 260,583,779.14 | 177,013,994.88 | -83,569,784.26  |
| 母公司利润表      |                |                |                 |
| 营业收入        | 877,097,047.63 | 868,882,593.54 | -8,214,454.09   |
| 营业成本        | 613,292,294.94 | 632,798,017.38 | 19,505,722.44   |
| 财务费用        | 92,634,784.61  | 86,689,337.39  | -5,945,447.22   |
| 信用减值损失      | 7,077,165.40   | 361,832.60     | -6,715,332.80   |
| 资产减值损失      | -1,063,100.16  | -2,465,968.19  | -1,402,868.03   |
| 利润总额        | 6,621,022.80   | -23,271,907.34 | -29,892,930.14  |
| 所得税费用       | -1,116,769.99  | -5,600,709.51  | -4,483,939.52   |
| 净利润         | 7,737,792.79   | -17,671,197.83 | -25,408,990.62  |

## 2、债务重组

(1) 2022 年 7 月，子公司武汉日海公司就与广东圳通铝模科技有限公司（以下简称“广东圳通公司”）、吴红卫（广东圳通公司实控人）之间的货款纠纷向深圳市南山区人民法院提起诉讼，请求法院判令广东圳通公司向武汉日海公司支付拖欠的货款 1,542.75 万元及逾期付款利息 922.05 万元等。2022 年 10 月 21 日，武汉日海公司与广东圳通公司达成和解协议：广东圳通公司于 2022 年 11 月 20 日前分两期向武汉日海公司支付人民币 1,000.00 万元。

武汉日海公司对广东圳通公司的应收账款账面余额为 1,542.75 万元，已计提坏账准备金额为 154.27 万元，确认的债务重组损失金额为 388.47 万元。

(2) 2020 年 12 月，武汉日海公司、广东圳通公司双方签订《安居瑞龙苑项目铝模板租赁合作协议书》（以下简称“合作协议”），约定武汉日海公司将安居瑞龙苑项目（总包方：中建三局第二建设工程有限责任公司）合同（合同号：HN-20-32（5））所有的权利和义务交由武汉日海公司执行，广东圳通公司将该项目实际结算工程款金额的 15% 作为业务费用，武汉日海公司将该项目实际结算工程款金额的 85% 作为铝模板的租赁费用。

2022 年 10 月 21 日，武汉日海公司对广东圳通公司尚有 118.16 万元已开票金额未收回，武汉日海公司与广东圳通公司达成协议：广东圳通公司于协议签订生效之日起 2 日内向武汉日海公司支付 26.00 万元，武汉日海公司收到该



笔款项后，双方之间就合作协议下已开票金额中 53.56 万元的债权债务一次性结清。广东圳通公司不再支付欠付的剩余款项 645,999.90 元。

武汉日海公司对广东圳通公司的应收账款账面余额为 118.16 万元，已计提坏账准备金额为 6.93 万元，确认的债务重组损失金额为 85.23 万元。

### 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

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的组织架构、内部管理要求及内部报告制度，公司的业务划分为无线通信模组、通信基础设备、通信工程服务 3 个经营分部。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

##### (2) 报告分部的的主要财务信息

本公司现有经营业务根据公司架构、业务构成、内部管理情况，公司以营业收入构成确定报告分部，不适宜划分各报告分部的资产总额和负债总额等。

| 项 目    | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|        | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 无线通信模组 | 1,433,007,039.50 | 1,216,319,195.37 | 1,809,064,502.82 | 1,468,270,344.37 |
| 通信基础设备 | 942,409,589.01   | 819,634,179.89   | 1,345,866,246.04 | 983,617,887.96   |
| 通信工程服务 | 956,380,934.43   | 890,120,007.74   | 1,533,414,709.28 | 1,428,456,603.25 |
| 合 计    | 3,331,797,562.94 | 2,926,073,383.00 | 4,688,345,458.14 | 3,880,344,835.58 |

## (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

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 资产处置

(1) 智慧城市、数据中心（IDC）等项目项下应收账款等债权等资产转让

#### 1) 资产转让原因

公司为集中精力做强主业，盘活公司资产，契合优化业务结构、加快升级的战略方向，公司自 2020 年底以来停止投入占用资金较大的智慧城市、数据中心等业务，为加快历史问题的消化出清，公司将上述业务形成部分智慧城市、数据中心（IDC）等项目项下应收账款等债权等资产（以下简称“资产包”或“标的资产”）转让给上海润良泰物联网科技合伙企业（有限合伙）（含其下属企业，以下简称“润良泰”）。

#### 2) 资产转让作价情况

公司聘请江苏天健华辰资产评估有限公司对上述标的资产进行评估，评估基准日为 2022 年 6 月 30 日。截至评估基准日，标的资产账面价值为 63,971.42 万元，评估价值为 29,990.00 万元。公司参考资产评估结果，与润良泰充分沟通，协商确定交易价格为 30,000.00 万元。

#### 3) 资产转让对财务状况、经营成果的影响

公司于 2022 年成立回款专项小组，对标的资产所涉及的项目进行了全面梳理，结合各项目具体情况，重新评估相关款项可收回的可能性。公司在 2022 年三季度报中结合资产包评估价值，将截至 2022 年 9 月 30 日的账面净值与评估价值的差额部分计提减值准备。

2022 年 10 月，公司收到了润良泰出具的《资产交割确认书》，标的资产已完成交割。公司将转让资产的账面净值与其评估价值差额 0.83 万元，计入当期损益。

(2) 武汉日海铝模系列产品、铝模租赁合同款项等资产转让

#### 1) 资产转让原因

公司为集中精力和资源聚焦主营业务，提高资产使用效率，配合公司战略发展需要，子公司武汉日海公司将其拥有所有权的铝模系列产品、铝模租赁合同款项等资产转让。

#### 2) 资产转让作价情况

结合市场实际需求与资产有关账面价值，公司多方遴选合格意向买方、询价，通过与最终交易对方多轮磋商与谈判最终协商一致，确定本次标的资产含税价格为人民币 2,021.77 万元。

### 3) 资产转让对财务状况、经营成果的影响

2022 年，公司转让铝模设备资产的账面净值为 3,153.99 万元，转让金额为 1,789.18 万元，计入资产处置收益金额为-1,364.81 万元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 43,487,228.55  | 9.32%   | 43,487,228.55 | 100.00% | 0.00           | 38,861,417.57  | 6.55%   | 38,861,417.57 | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 423,190,590.58 | 90.68%  | 41,172,838.78 | 9.73%   | 382,017,751.80 | 554,323,088.19 | 93.45%  | 58,022,385.23 | 10.47%  | 496,300,702.96 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 关联方组合          | 45,556,684.69  | 9.76%   |               |         | 45,556,684.69  | 15,952,665.94  | 2.69%   |               |         | 15,952,665.94  |
| 账龄组合           | 377,633,905.89 | 80.92%  | 41,172,838.78 | 10.90%  | 336,461,067.11 | 538,370,422.25 | 90.76%  | 58,022,385.23 | 10.78%  | 480,348,037.02 |
| 合计             | 466,677,819.13 | 100.00% | 84,660,067.33 | 18.14%  | 382,017,751.80 | 593,184,505.76 | 100.00% | 96,883,802.80 | 16.33%  | 496,300,702.96 |

按单项计提坏账准备：43,487,228.55

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        | 18,815,602.97 | 18,815,602.97 | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户二        | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户三        | 3,910,732.03  | 3,910,732.03  | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 应收客户四        | 2,345,514.17  | 2,345,514.17  | 100.00% | 预计款项难以收回 |
| 单笔低于 200 万元客 | 8,415,379.38  | 8,415,379.38  | 100.00% | 预计款项难以收回 |

|     |               |               |  |  |
|-----|---------------|---------------|--|--|
| 户汇总 |               |               |  |  |
| 合计  | 43,487,228.55 | 43,487,228.55 |  |  |

按组合计提坏账准备：41,172,838.78

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  | 252,564,324.24 |               |         |
| 7至12个月 | 40,161,530.39  | 2,008,076.52  | 5.00%   |
| 1至2年   | 20,042,173.17  | 2,004,217.32  | 10.00%  |
| 2至3年   | 21,384,452.53  | 5,346,113.13  | 25.00%  |
| 3至4年   | 14,480,769.51  | 6,516,346.28  | 45.00%  |
| 4至5年   | 10,578,772.92  | 6,876,202.40  | 65.00%  |
| 5年以上   | 18,421,883.13  | 18,421,883.13 | 100.00% |
| 合计     | 377,633,905.89 | 41,172,838.78 |         |

确定该组合依据的说明：

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 账面余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 349,300,907.75 |
| 其中：6个月以内  | 309,139,377.36 |
| 7至12个月    | 40,161,530.39  |
| 1至2年      | 20,410,928.54  |
| 2至3年      | 44,008,182.74  |
| 3年以上      | 52,957,800.10  |
| 3至4年      | 15,162,687.03  |
| 4至5年      | 10,578,772.92  |
| 5年以上      | 27,216,340.15  |
| 合计        | 466,677,819.13 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别         | 期初余额          | 本期变动金额         |       |               |    | 期末余额          |
|------------|---------------|----------------|-------|---------------|----|---------------|
|            |               | 计提             | 收回或转回 | 核销            | 其他 |               |
| 按单项计提的坏账准备 | 38,861,417.57 | 23,063,104.09  |       | 18,437,293.11 |    | 43,487,228.55 |
| 按组合计提的坏账准备 | 58,022,385.23 | -16,152,646.34 |       | 696,900.11    |    | 41,172,838.78 |
| 合计         | 96,883,802.80 | 6,910,457.75   |       | 19,134,193.22 |    | 84,660,067.33 |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

|              |               |
|--------------|---------------|
| 实际核销或转销的应收账款 | 19,134,193.22 |
|--------------|---------------|

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称  | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|-------|----------------|-----------------|---------------|
| 应收客户一 | 57,638,414.34  | 12.35%          | 15,375,504.49 |
| 应收客户二 | 52,291,427.81  | 11.21%          |               |
| 应收客户三 | 37,232,476.80  | 7.98%           | 7,435,511.78  |
| 应收客户四 | 37,142,027.06  | 7.96%           | 1,488,106.36  |
| 应收客户五 | 34,417,111.68  | 7.37%           | 5,421,755.49  |
| 合计    | 218,721,457.69 | 46.87%          |               |

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****(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             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 19,391,156.98    | 7,221,856.98     |
| 其他应收款 | 1,153,824,617.01 | 1,806,236,848.42 |
| 合计    | 1,173,215,773.99 | 1,813,458,705.40 |

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额         |
|-------------|---------------|--------------|
| 应收合并范围内公司利息 | 19,391,156.98 | 7,221,856.98 |
| 合计          | 19,391,156.98 | 7,221,856.98 |

**2) 重要逾期利息****3) 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------|------------------|------------------|
| 单位往来款 | 1,392,397,979.34 | 1,800,007,132.19 |
| 保证金   | 18,357,690.80    | 10,848,563.05    |
| 职工备用金 | 94,409.59        | 907,857.35       |
| 出口退税  |                  | 14,335,033.68    |
| 其他    | 1,316,089.55     | 4,894,955.28     |
| 合计    | 1,412,166,169.28 | 1,830,993,541.55 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 14,357,762.13  |                      | 10,398,931.00        | 24,756,693.13  |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| --转入第三阶段            | -3,897,965.47  |                      | 3,897,965.47         |                |
| 本期计提                | 3,925,262.44   |                      | 232,985,332.54       | 236,910,594.98 |
| 本期核销                | 2,302,335.84   |                      | 1,023,400.00         | 3,325,735.84   |
| 2022 年 12 月 31 日余额  | 12,082,723.26  |                      | 246,258,829.01       | 258,341,552.27 |

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） | 1,343,818,210.39 |
| 其中：6 个月以内    | 1,338,196,622.33 |
| 7 至 12 个月    | 5,621,588.06     |
| 1 至 2 年      | 12,171,198.90    |

|      |                  |
|------|------------------|
| 2至3年 | 48,593,213.18    |
| 3年以上 | 7,583,546.81     |
| 3至4年 | 1,950,852.79     |
| 4至5年 | 228,811.13       |
| 5年以上 | 5,403,882.89     |
| 合计   | 1,412,166,169.28 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额         |       |              |    | 期末余额           |
|------|---------------|----------------|-------|--------------|----|----------------|
|      |               | 计提             | 收回或转回 | 核销           | 其他 |                |
| 坏账准备 | 24,756,693.13 | 236,910,594.98 |       | 3,325,735.84 |    | 258,341,552.27 |
| 合计   | 24,756,693.13 | 236,910,594.98 |       | 3,325,735.84 |    | 258,341,552.27 |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 3,325,735.84 |

### 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 |
|---------|-------|------------------|-------|------------------|----------|
| 其他应收客户一 | 往来款   | 494,440,736.00   | 0-6个月 | 35.01%           |          |
| 其他应收客户二 | 往来款   | 199,002,837.25   | 0-6个月 | 14.09%           |          |
| 其他应收客户三 | 往来款   | 123,691,505.52   | 0-6个月 | 8.76%            |          |
| 其他应收客户四 | 往来款   | 121,980,000.00   | 0-6个月 | 8.64%            |          |
| 其他应收客户五 | 往来款   | 88,737,403.45    | 0-6个月 | 6.28%            |          |
| 合计      |       | 1,027,852,482.22 |       | 72.78%           |          |

### 6) 涉及政府补助的应收款项

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                |                | 期初余额           |                |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 1,837,306,690. | 1,358,482,535. | 478,824,155.53 | 1,820,706,690. | 747,950,000.00 | 1,072,756,690. |

|            |                  |                  |                |                  |                |                  |
|------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 93               | 40               |                | 93               |                | 93               |
| 对联营、合营企业投资 | 4,128,338.57     |                  | 4,128,338.57   | 4,059,791.36     |                | 4,059,791.36     |
| 合计         | 1,841,435,029.50 | 1,358,482,535.40 | 482,952,494.10 | 1,824,766,482.29 | 747,950,000.00 | 1,076,816,482.29 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值)   | 本期增减变动        |      |                |    | 期末余额<br>(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   | 0.00             |               |      |                |    | 0.00           | 44,950,000.00    |
| 日海通信服务有限公司     | 433,356,201.46   |               |      | 150,000,000.00 |    | 283,356,201.46 | 400,000,000.00   |
| 日海通讯香港有限公司     | 104,685,517.40   |               |      | 47,000,000.00  |    | 57,685,517.40  | 100,000,000.00   |
| 深圳日海物联技术有限公司   | 413,532,535.40   |               |      | 413,532,535.40 |    | 0.00           | 813,532,535.40   |
| 四川日海云监科技有限公司   | 35,000,000.00    |               |      |                |    | 35,000,000.00  |                  |
| 泉州市日海科技传播有限公司  | 24,750,000.00    | 16,600,000.00 |      |                |    | 41,350,000.00  |                  |
| 日海智能设备(珠海)有限公司 | 61,432,436.67    |               |      |                |    | 61,432,436.67  |                  |
|                |                  |               |      |                |    | 0.00           |                  |
| 合计             | 1,072,756,690.93 | 16,600,000.00 |      | 610,532,535.40 |    | 478,824,155.53 | 1,358,482,535.40 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位           | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备期末余额     |    |
|----------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|----|
|                |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |              | 其他 |
| 一、合营企业         |                |        |      |             |          |        |             |        |                |              |    |
| 二、联营企业         |                |        |      |             |          |        |             |        |                |              |    |
| 广西数广日海物联科技有限公司 | 4,059,791.36   |        |      | 68,547.21   |          |        |             |        |                | 4,128,338.57 |    |
| 小计             | 4,059,791.36   |        |      | 68,547.21   |          |        |             |        |                | 4,128,338.57 |    |
| 合计             | 4,059,791.36   |        |      | 68,547.21   |          |        |             |        |                | 4,128,338.57 |    |



|  |       |  |  |    |  |  |  |  |       |  |
|--|-------|--|--|----|--|--|--|--|-------|--|
|  | 91.36 |  |  | 21 |  |  |  |  | 38.57 |  |
|--|-------|--|--|----|--|--|--|--|-------|--|

### (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 | 985,368,636.06 | 871,723,276.19 | 1,308,718,811.58 | 1,033,874,449.94 |
| 其他业务 | 4,544,925.46   | 11,991,069.92  | 6,946,689.94     | 5,888,210.56     |
| 合计   | 989,913,561.52 | 883,714,346.11 | 1,315,665,501.52 | 1,039,762,660.50 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类      | 商品、服务类型        | 按经营地区分类        | 按履约时点分类        |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 基础设备      | 985,368,636.06 |                |                |
| 其他业务      | 4,544,925.46   |                |                |
| 合计        | 989,913,561.52 |                |                |
| 国内        |                | 391,330,502.49 |                |
| 国外        |                | 598,583,059.03 |                |
| 合计        |                | 989,913,561.52 |                |
| 在某一时点确认收入 |                |                | 989,913,561.52 |
| 在某一时段确认收入 |                |                |                |
| 合计        |                |                | 989,913,561.52 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 10,479,300.00 元，其中，10,479,300.00 元预计将于 2023 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：

公司销售前五名客户收入总额为 710,088,818.71 元，占营业收入总额的比例为 71.73%。

## 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 | 68,547.21 | 121,735.38 |
| 合计             | 68,547.21 | 121,735.38 |

## 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  | -27,343,808.04 |    |
| 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）                             | 36,685,689.09  |    |
| 债务重组损益   | -4,737,074.68  |    |
| 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 | -25,561,007.17 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -5,030,410.52  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 1,741,746.45   |    |
| 减：所得税影响额   | -4,546,132.59  |    |
| 少数股东权益影响额  | 229,921.68     |    |
| 合计   | -19,928,653.96 | -- |

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          | -96.83%    | -3.41       | -3.41       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -95.32%    | -3.35       | -3.35       |

### 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