



文达通

NEEQ : 430516

青岛文达通科技股份有限公司

QINGDAO WINDAKA TECHNOLOGY CO., LTD



年度报告

2020

公司年度大事记



公司分别成立了“青岛西海岸人工智能科技创新中心”、“智慧城市深圳研究院”、“文达通上海研发中心”、“大数据与信息安全联合实验室”。



公司获得山东省科学技术进步二等奖、青岛市科学技术发明三等奖。获得 1 项发明专利、7 项外观专利、5 项软件著作权。



公司荣获中国优秀软件产品、山东省优秀大数据应用案例、青岛市大数据示范型企业、青岛市诚信企业等 30 余项荣誉。获批涉密资质、两化融合管理体系等 9 项资质认证。



在全国物业服务企业综合实力 500 强中，瑞源物业排名第 179 名。新时代物业获得 2019 年度山东优质名牌，入选 2020 年度山东省服务业高端品牌培育企业。

目 录

| | | |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 6 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 8 |
| 第四节 | 重大事件 | 25 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 | 28 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 34 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 37 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 42 |
| 第九节 | 备查文件目录 | 151 |

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人管延成、主管会计工作负责人管洪清 及会计机构负责人（会计主管人员）窦猛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析 |
|---------------|---|
| 1 应收账款余额较大的风险 | 截至报告期末，公司应收账款账面余额 166,983,818.26 元，账面价值为 154,487,768.60 元，其中公司前五大销售客户的应收账款占应收账款总额的 33.09% ，虽然账龄为一年以内的应收账款金额占应收账款总额比例较大，但仍然存在应收账款发生坏账的风险。 公司制定制度明确内部营销人员、财务人员对于应收账款的催收、记录、分析的职责和审批权限，确保应收账款及时回笼。 |
| 2 核心团队人员流失风险 | 公司的中高层及核心开发人员，具有多年从业经历，在软件开发及硬件设计等专业领域有着丰富的经验，对于公司产品的创新和业务经营具有至关重要的作用。虽然公司制定了一系列拥有市场竞争力的薪酬及福利体制，同时也为核心人才提供和营造了良好的办公环境。在软件开发及硬件设计方面，公司加大研发投入，制定了专利及软著申报成功激励措施，完善人才的梯队的培养，用来保持核心团队人员的稳定性，但公司仍存在核心人员流失的风险。一旦核心员工流失，将对公司的发展造成不利影响。 公司积极推进多种形式的产、学、研结合，与科研院所及高等 |

| | |
|-----------------|--|
| | 院校建立长期稳定的合作关系，积极引进人才，注重技术人员培养，提供更优厚的待遇。 |
| 3 关联交易导致利润波动的风险 | 报告期内，公司对关联方共发生关联销售金额 61,733,274.28 元，占公司当年营业收入的 12.07% ；若公司未来减少与关联方之间的业务关系，可能导致公司营业收入及利润出现下降风险。公司已具备丰富的项目经验，拥有一定的行业品牌知名度，现公司根据市场继续调整经营模式，增加市场开发人员，加大市场开拓力度，不断扩大外部项目，进一步降低关联交易比例。同时公司严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等关联交易的相关规定，确保履行关联交易决策程序，最大程度保护公司及股东利益。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是，公司重视新产品、新技术的研发，满足市场和客户的需求；加大对老产品的技术升级改造，依靠过硬的产品质量稳固市场，走差异化竞争的道路加大市场竞争力。已经大幅减少了公司的市场开拓风险。 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|--------------|---|--|
| 公司、本公司、文达通股份 | 指 | 青岛文达通科技股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 瑞源物业 | 指 | 青岛瑞源物业有限公司 |
| 新时代物业 | 指 | 青岛新时代物业服务服务有限公司 |
| 泽邦保安 | 指 | 青岛泽邦保安服务有限公司 |
| 生物识别技术 | 指 | 生物识别技术主要是指通过人类生物特征进行身份认证的一种技术。 |
| 物联网 | 指 | “物物相连的互联网”，其用户端延伸和扩展到了任何物体与物体之间，进行信息交换和通信 |
| 智慧社区运营平台 | 指 | 智慧社区运营平台为基础，以智慧物业为突破口，以IT产品作提供标准化服务模板的综合平台 |
| 人脸识别 | 指 | 是基于人的脸部特征信息进行身份识别的一种生物识别技术 |
| 静脉识别 | 指 | 掌静脉识别系统就是首先通过静脉识别仪取得个人掌静脉分布图，从掌静脉分布图依据专用比对算法提取特征值，通过近红外线 CCD 摄像头获取手指、手掌、手背静脉的图像，将静脉的数字图像存贮在计算机系统中，将特征值存储 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 青岛文达通科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | QINGDAO WINDAKA TECHNOLOGY CO.,LTD. WINDAKA |
| 证券简称 | 文达通 |
| 证券代码 | 430516 |
| 法定代表人 | 管延成 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书 | 窦猛 |
| 联系地址 | 青岛市黄岛区望江路 500 号 |
| 电话 | 0532-86106788 |
| 传真 | 0532-86911999 |
| 电子邮箱 | doumeng@windaka.com |
| 公司网址 | www.windaka.com |
| 办公地址 | 青岛市黄岛区望江路 500 号董事会秘书办公室 |
| 邮政编码 | 266500 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 青岛市黄岛区望江路 500 号董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2001 年 10 月 25 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 1 月 24 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 房地产业-房地产业-物业管理-物业管理 |
| 主要业务 | 基于云的智能楼宇对讲系统、数字家庭网关、生物识别技术产品、智能安防报警系统等，并在提供传统物业服务的同时，提供智慧社区运营平台解决方案。 |
| 主要产品与服务项目 | 住区智能化硬件产品的研发、设计、制造，提供智能硬件及物联网解决方案、“AI 社区大脑”计划及大数据运营服务，将已有的传统物业服务项目升级，通过打造智慧社区平台建设及运营，推动数字城市的建设。 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 |

| | |
|--------------|-------------------------|
| 普通股总股本（股） | 77,290,000 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 青岛瑞源工程集团有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（于瑞升），一致行动人为（于瑞建） |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91370200730629150F | 否 |
| 注册地址 | 山东省青岛市黄岛区望江路 500 号 | 否 |
| 注册资本 | 77,290,000 | 否 |

五、 中介机构

| | | | |
|------------------|-----------------------------|-----|---|
| 主办券商（报告期内） | 金元证券 | | |
| 主办券商办公地址 | 深圳市深南大道 4001 号时代金融中心 17 层 | | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | | |
| 主办券商（报告披露日） | 金元证券 | | |
| 会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 王德生 | 张旭光 | |
| | 6 年 | 3 年 | 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 | | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|-----------|
| 营业收入 | 511,490,263.93 | 400,837,171.61 | 27.61% |
| 毛利率% | 19.30% | 17.42% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 20,807,723.78 | -545,000.96 | 3,917.92% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 10,754,532.67 | -5,077,143.95 | 311.82% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 22.11% | -0.66% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 11.43% | -6.19% | - |
| 基本每股收益 | 0.2692 | -0.0071 | 3,891.55% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 资产总计 | 445,308,128.22 | 332,042,654.60 | 34.11% |
| 负债总计 | 331,429,199.23 | 247,703,843.88 | 33.80% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 108,722,492.82 | 82,443,389.04 | 31.88% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.41 | 1.07 | 31.78% |
| 资产负债率%（母公司） | 79.63% | 76.87% | - |
| 资产负债率%（合并） | 74.43% | 74.60% | - |
| 流动比率 | 0.99 | 0.88 | - |
| 利息保障倍数 | 7.52 | 3.08 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|---------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,486,853.75 | -27,941,620.49 | 230.58% |
| 应收账款周转率 | 3.70 | 4.42 | - |
| 存货周转率 | 7.04 | 6.59 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 34.11% | 28.07% | - |
| 营业收入增长率% | 27.61% | 30.37% | - |
| 净利润增长率% | 780.42% | 15.07% | - |

(五) 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 77,290,000 | 77,290,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|----------------------|
| 非流动资产处置损益 | 3,570,890.86 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 7,109,418.79 |
| 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 | 97,371.53 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 121,039.35 |
| 非经常性损益合计 | 10,898,720.53 |
| 所得税影响数 | 845,529.42 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 10,053,191.11 |

| | | 重分类 | 重新计量 | 小计 | |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 106,642,594.02 | -8,240,258.90 | | -8,240,258.90 | 98,402,335.12 |
| 合同资产 | | 4,616,913.01 | | 4,616,913.01 | 4,616,913.01 |
| 其他非流动资产 | 2,412,335.10 | 3,623,345.89 | | 3,623,345.89 | 6,035,680.99 |
| 资产合计 | 109,054,929.12 | | | | 109,054,929.12 |
| 预收款项 | 30,236,705.40 | -30,236,705.40 | | -30,236,705.40 | |
| 合同负债 | | 28,099,591.59 | | 28,099,591.59 | 28,099,591.59 |
| 其他流动负债 | | 2,137,113.81 | | 2,137,113.81 | 2,137,113.81 |
| 负债合计 | 30,236,705.40 | | | | 30,236,705.40 |

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 154,487,768.60 | 172,152,262.74 | -17,664,494.14 |
| 合同资产 | 10,462,585.30 | | 10,462,585.30 |
| 其他非流动资产 | 7,966,815.63 | 764,906.79 | 7,201,908.84 |
| 资产合计 | 172,917,169.53 | 172,917,169.53 | |
| 预收款项 | | 28,903,200.86 | -28,903,200.86 |
| 合同负债 | 26,894,541.08 | | 26,894,541.08 |
| 其他流动负债 | 3,840,235.78 | 1,831,576.00 | 2,008,659.78 |
| 负债合计 | 30,734,776.86 | 30,734,776.86 | |

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|------|-----|----------------|---------------|
| 营业成本 | | 412,768,194.05 | 1,440,680.95 |
| 销售费用 | | 11,029,441.59 | -1,440,680.95 |

2. 会计差错更正

一、 前期会计差错更正事项对比较期间合并财务报表的财务状况和经营成果的影响

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2020 年度合并财务报表进行了追溯调整，追溯调整对合并财务报表相关科目的影响具体如下：

(一) 对 2020 年度合并财务报表项目及金额具体影响

1、对合并资产负债表的影响

单位：元

| 受影响的比较期间报表项目名称 | 重述前金额 | 累积影响金额 | 重述后金额 |
|----------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 应收账款 | 179,709,553.61 | -25,221,785.01 | 154,487,768.60 |
| 预付款项 | 6,163,940.02 | 3,752,950.09 | 9,916,890.11 |
| 应收票据 | | 4,551,997.20 | 4,551,997.20 |
| 应收款项融资 | 4,631,576.00 | -4,631,576.00 | |
| 存货 | 55,985,985.70 | 10,689,935.49 | 66,675,921.19 |
| 合同资产 | 5,877,558.94 | 4,585,026.36 | 10,462,585.30 |

| | | | |
|----------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他流动资产 | 624,311.49 | 241,497.57 | 865,809.06 |
| 流动资产合计 | 333,321,925.76 | -6031954.30 | 327,289,971.46 |
| 递延所得税资产 | 2,974,519.17 | 49,204.54 | 3,023,723.71 |
| 其他非流动资产 | 764,906.79 | 7,201,908.84 | 7,966,815.63 |
| 非流动资产合计 | 110,767,043.38 | 7,251,113.38 | 118,018,156.76 |
| 资产总计 | 444,088,969.14 | 1,219,159.08 | 445,308,128.22 |
| 应付账款 | 126,939,619.92 | 5,095,961.90 | 132,035,581.82 |
| 合同负债 | 21,279,474.13 | 5,615,066.95 | 26,894,541.08 |
| 应付职工薪酬 | 10,243,946.75 | 3,311,809.81 | 13,555,756.56 |
| 应交税费 | 15,279,549.92 | -3,991,448.41 | 11,288,101.51 |
| 其他应付款 | 85,819,216.10 | 7,629,099.47 | 93,448,315.57 |
| 其他流动负债 | 1,831,576.00 | 2,008,659.78 | 3,840,235.78 |
| 流动负债合计 | 311,393,382.82 | 19,669,149.50 | 331,062,532.32 |
| 递延所得税负债 | 11,936.82 | -11,936.82 | |
| 非流动负债合计 | 378,603.73 | -11,936.82 | 366,666.91 |
| 负债合计 | 311,771,986.55 | 19,657,212.68 | 331,429,199.23 |
| 资本公积 | 5,521,565.69 | 2,572,919.80 | 8,094,485.49 |
| 其他综合收益 | 67,641.98 | -67,641.98 | |
| 未分配利润 | 43,390,359.97 | -20,355,991.43 | 23,034,368.54 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 126,573,206.43 | -17,850,713.61 | 108,722,492.82 |
| 股东权益合计 | 132,316,982.59 | -18,438,053.60 | 113,878,928.99 |
| 负债和股东权益总计 | 444,088,969.14 | 1,219,159.08 | 445,308,128.22 |

2、对合并利润表的影响

单位：元

| 受影响的比较期间报表项目名称 | 重述前金额 | 累积影响金额 | 重述后金额 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 571,969,870.29 | -60,479,606.36 | 511,490,263.93 |
| 营业成本 | 456,319,872.30 | -43,551,678.25 | 412,768,194.05 |
| 销售费用 | 13,899,510.39 | -2,870,068.80 | 11,029,441.59 |
| 管理费用 | 54,231,391.93 | -769,541.95 | 53,461,849.98 |
| 财务费用 | 2,714,550.45 | 1,787,574.06 | 4,502,124.51 |
| 信用减值损失 | -3,979,454.14 | 1,502,900.27 | -2,476,553.87 |
| 资产减值损失 | -309,345.21 | -423,799.44 | -733,144.65 |
| 营业利润 | 40,871,106.99 | -13,996,790.59 | 26,874,316.40 |
| 利润总额 | 40,992,146.34 | -13,996,790.59 | 26,995,355.75 |
| 所得税费用 | 8,844,439.97 | -1,633,222.91 | 7,211,217.06 |
| 净利润 | 32,147,706.37 | -12,363,567.68 | 19,784,138.69 |
| 综合收益总额 | 32,147,706.37 | -12,363,567.68 | 19,784,138.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 33,833,054.71 | -13,025,330.93 | 20,807,723.78 |

| | | | |
|------------|--------|---------|--------|
| (一) 基本每股收益 | 0.4377 | -0.1685 | 0.2692 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.4377 | -0.1685 | 0.2692 |

3、对合并现金流量表的影响

单位：元

| 受影响的比较期间报表项目名称 | 重述前金额 | 累积影响金额 | 重述后金额 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 69,566,054.59 | 69,650,570.65 | 139,216,625.24 |
| 经营活动现金流入小计 | 552,596,826.54 | 69,650,570.65 | 622,247,397.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 316,801,298.27 | -16,224,478.69 | 300,576,819.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 138,872,241.44 | 16,224,478.69 | 155,096,720.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 40,336,403.83 | 69,650,570.65 | 109,986,974.48 |
| 经营活动现金流出小计 | 516,109,972.79 | 69,650,570.65 | 585,760,543.44 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 2,951,036.56 | -1,018,274.48 | 1,932,762.08 |
| 投资活动现金流入小计 | 4,197,084.61 | -1,018,274.48 | 3,178,810.13 |
| 投资支付的现金 | 11,200,000.00 | -4,000,000.00 | 7,200,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 2,981,725.52 | 2,981,725.52 |
| 投资活动现金流出小计 | 29,138,394.10 | -1,018,274.48 | 28,120,119.62 |

二、前期会计差错更正事项对比较期间母公司财务报表的财务状况和经营成果的影响

本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2020 年度、2021 年度母公司财务报表进行了追溯调整，追溯调整对母公司财务报表相关科目的影响具体如下：

(一) 对 2020 年度母公司财务报表项目及金额具体影响

1、对母公司资产负债表的影响

单位：元

| 受影响的比较期间报表项目名称 | 重述前金额 | 累积影响金额 | 重述后金额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 73,646,956.75 | -19,916,114.19 | 53,730,842.56 |
| 存货 | 45,119,684.07 | 10,689,935.49 | 55,809,619.56 |
| 应收票据 | | 2,551,997.20 | 2,551,997.20 |
| 应收款项融资 | 2,631,576.00 | -2,631,576.00 | |
| 合同资产 | 5,877,558.94 | 4,585,026.36 | 10,462,585.30 |
| 其他流动资产 | 103,012.52 | 241,497.57 | 344,510.09 |
| 流动资产合计 | 207,853,745.27 | 3,742,677.84 | 211,596,423.11 |
| 递延所得税资产 | 1,184,049.81 | -73,576.07 | 1,110,473.74 |
| 其他非流动资产 | 267,335.10 | 7,201,908.84 | 7,469,243.94 |
| 非流动资产合计 | 100,275,232.37 | 7,128,332.77 | 107,403,565.14 |
| 资产总计 | 316,350,889.05 | 2,649,099.20 | 318,999,988.25 |

| | | | |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 84,273,266.96 | 460,035.94 | 84,733,302.90 |
| 合同负债 | 766,856.08 | 5,000,693.89 | 5,767,549.97 |
| 应交税费 | 1,137,690.53 | -1,061,543.84 | 76,146.69 |
| 其他流动负债 | 1,831,576.00 | 748,299.11 | 2,579,875.11 |
| 流动负债合计 | 248,498,410.66 | 5,147,485.10 | 253,645,895.76 |
| 递延所得税负债 | 11,936.82 | -11,936.82 | |
| 非流动负债合计 | 378,603.73 | -11,936.82 | 366,666.91 |
| 负债合计 | 248,877,014.39 | 5,135,548.28 | 254,012,562.67 |
| 资本公积 | 1,570,000.00 | 1,787,574.06 | 3,357,574.06 |
| 未分配利润 | -11,757,406.11 | -4,206,381.16 | -15,963,787.27 |
| 其他综合收益 | 67,641.98 | -67,641.98 | |
| 股东权益合计 | 67,473,874.66 | -2,486,449.08 | 64,987,425.58 |
| 负债和股东权益总计 | 316,350,889.05 | 2,649,099.20 | 318,999,988.25 |

2、对母公司利润表的影响

单位：元

| 受影响的比较期间报表项目名称 | 重述前金额 | 累积影响金额 | 重述后金额 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业收入 | 127,863,262.56 | -1,951,501.57 | 125,911,760.99 |
| 营业成本 | 97,403,836.18 | -2,155,887.42 | 95,247,948.76 |
| 销售费用 | 2,059,781.63 | 14,737.35 | 2,074,518.98 |
| 财务费用 | 2,318,059.96 | 1,787,574.06 | 4,105,634.02 |
| 信用减值损失 | -506,925.08 | 631,050.96 | 124,125.88 |
| 资产减值损失 | -309,345.21 | -423,799.44 | -733,144.65 |
| 营业利润 | 9,595,918.66 | -1,390,674.04 | 8,205,244.62 |
| 利润总额 | 9,601,419.52 | -1,390,674.04 | 8,210,745.48 |
| 所得税费用 | 142,532.16 | 31,087.73 | 173,619.89 |
| 净利润 | 9,458,887.36 | -1,421,761.77 | 8,037,125.59 |
| 综合收益总额 | 9,458,887.36 | -1,421,761.77 | 8,037,125.59 |

3、对母公司现金流量表的影响。

| 受影响的比较期间报表项目名称 | 重述前金额 | 累积影响金额 | 重述后金额 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 55,514,533.70 | 73,614,069.00 | 129,128,602.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 128,270,174.74 | 73,614,069.00 | 201,884,243.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 9,100,680.21 | 73,614,069.00 | 82,714,749.21 |
| 经营活动现金流出小计 | 102,363,727.56 | 73,614,069.00 | 175,977,796.56 |

2.会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 30 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-------------------|-------|----|----------|-----------|
| 昆山文达通电子科技有限公司 | 控股 | 二级 | 60 | 60 |
| 青岛瑞源文达通电子信息有限公司 | 控股 | 二级 | 70 | 70 |
| 青岛文达通数字科技有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛邃智信息科技有限公司 | 控股 | 三级 | 69.7 | 69.7 |
| 青岛文达通技术服务有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛文达通锦城电子有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛智源家居科技有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 潍坊文达通智能科技有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 沂水文达通智能科技有限公司 | 控股 | 二级 | 55 | 55 |
| 青岛闻达客网络服务有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛大畅通网络科技有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛瑞源物业有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛瑞源龙湾物业服务服务有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 山东瑞源润泽物业服务服务有限公司 | 控股 | 三级 | 51 | 51 |
| 海南世德源物业管理有限公司 | 控股 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛新时代物业服务服务有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛新时代易生活餐饮管理有限公司 | 控股 | 四级 | 90 | 90 |
| 聊城市凤城物业管理有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 成都时代互联网络技术有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 上海频方科技发展有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 德州京佳网络科技有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛城市记账本智能交通科技有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛文达通城市科技发展有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛瑞源汇智物业服务服务有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛瑞源新时代物业服务服务有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛和越物业管理有限公司 | 控股 | 三级 | 80 | 80 |
| 青岛繁花里商业运营管理有限公司 | 控股 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛泽邦保安服务有限公司 | 控股 | 三级 | 100 | 100 |
| 德州瑞源雅居物业服务服务有限公司 | 控股 | 三级 | 51 | 51 |

1. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|-------------------|------|
| 青岛城市记账本智能交通科技有限公司 | 新设取得 |
| 青岛文达通城市科技发展有限公司 | 新设取得 |
| 青岛瑞源汇智物业服务服务有限公司 | 新设取得 |

| | |
|------------------------------|------|
| 青岛瑞源新时代物业服务有限公司 | 新设取得 |
| 青岛和越物业管理有限公司 | 收购取得 |
| 青岛繁花里商业运营管理有限公司 | 新设取得 |
| 青岛泽邦保安服务有限公司 | 收购取得 |
| 德州瑞源雅居物业服务有限公司 | 新设取得 |
| 2. 本期不再纳入合并范围的子公司 | |
| 名称 | 变更原因 |
| 北京华瑞网视技术有限公司（原北京文达通智能科技有限公司） | 出售 |
| 青岛瑞视协同数据技术有限公司 | 出售 |
| 河北飞皇电子科技有限公司 | 出售 |
| 北京同德润达科技有限公司 | 出售 |
| 枣庄文达通电子科技有限公司 | 出售 |

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

文达通秉承便民、惠民、利民的核心宗旨，以城市物业服务为基础，以数字科技为支撑，以城市级智慧社区攻略为市场扩张策略，通过城市社区生态衍生，打造“城市智慧社区产业生态圈”。公司近年来努力推动传统物业服务业务与互联网、人工智能、大数据等新技术、新业态、新模式融合发展，将公司的软硬件产品在“互联网+”、“AI+”等科技模式下开发升级，并融入物业服务全流程。我们以物联网、云技术、线上运营、线下体验、电信传媒为手段，打造了智慧生活和幸福社区的标准化服务模式，拥有科技研发、物业服务、社区新零售、社区餐饮等多种产业业态，形成研发、建设、运营、服务一体化产业生态体系。

文达通积极把握国家政策导向，以深入推进以人为核心的新型城镇化建设，推动城市数字化转型，加快建设宜居、绿色、韧性、智慧、人文城市为己任。公司与政府合作建设“城区级智慧社区运营服务平台”，为推进城市治理“一网统管”做好数据汇聚和应用基础。同时公司把握政府对城市更新和韧性城市建设的需求，以山东省为起点，通过开展城市合伙人模式，将各地区生态服务商、平台提供商、房产开发商、智慧社区集成商、电信运营商、校企融合实验室、金融服务商和物业公司等资源融合在一起，实现全国“一图一网一生态”产业布局，以区县级市场为突破口，未来争取覆盖全国重点市场区域。

公司以城市物业服务、智慧社区建设和运营为业务主线；以城市攻略 APP、社区生态小程序及物业管理服务平台等线上系统为流量入口，吸引业主并产生高粘性，进行社区服务模式的创新；以数字城市和智慧社区运营服务平台、智能软硬件产品销售及社区产业生态增值运营为利润保障。公司根据技术的发展及市场的变化，对产品和服务、客户类型、关键资源、销售渠道、收入来源进行了细分：

1、产品和服务：

(1) 物业服务板块方面，通过城市级的智慧物业管理服务平台，为公司的物业板块提供了更加高效的管理，为公司涉及的公共物业、学校物业、园区物业、商业物业和住宅物业等多种业态的业主提供更舒适、更便捷的服务。

(2) 智慧社区建设及改造方面，公司通过在智慧社区生态领域的技术积累，自主研发了智慧社区运营服务平台和智慧安防全息感知平台，同时打造了蜂系列数据网关产品，形成了从社区产业生态运营到街道镇办网格化管理，再到城市空间管理的三级管理体系，协助政府部门智能、高效、精准决策。

(3) 公司一直专注于为社区业主提供多元化的增值业务服务。通过多年的社区管理和经验，公司建立了完善的线上+线下服务体系。主要包括闻达客智慧零售及易生活中央厨房业务。

2、客户类型：客户类型不再局限于购买智慧社区建设配套系统的传统地产商、工程商、系统集成商，各类社区已经成为我们收入及盈利的主战场，各级政府、城市国有平台公司、社区生态平台公司、大型的央企和国企、新增的物业公司、周边商圈商业体经营主、社区业主等已经成为我们的重要客户。

3、关键资源：关键资源随业务转型升级发生变化，掌握社区资源的物业公司的重要性越来越高。

4、销售渠道和收入来源：智慧社区建设运营、社区更新服务、社区新零售、社区餐饮服务、宽带传媒、平台服务等业务。

文达通积极推动传统的物业服务与人工智能、5G、物联网、大数据、云计算、生物识别等技术深度融合，对传统物业服务进行科技赋能，未来公司将进一步拥抱互联网带来的新兴技术、深化大数据、人工智能等技术的应用，注重智能设备的投入，增强公司商业模式运营的整体能力和抗风险能力。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|------|---------------------|--------------|---------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 68,103,758.69 | 15.29% | 47,885,285.33 | 14.42% | 42.22% |
| 应收票据 | 4,551,997.20 | 1.02% | 200,000.00 | 0.06% | 2,176.00% |
| 应收账款 | 154,487,768.60 | 34.69% | 98,402,335.12 | 29.64% | 57.00% |

| | | | | | |
|--------|----------------|--------|---------------|--------|---------|
| 存货 | 66,675,921.19 | 14.97% | 48,072,810.60 | 14.48% | 38.70% |
| 投资性房地产 | 378,962.52 | 0.09% | | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 7,514,259.73 | 1.69% | 2,284,480.86 | 0.69% | 228.93% |
| 固定资产 | 70,254,095.73 | 15.77% | 77,423,970.97 | 23.32% | -9.26% |
| 在建工程 | 90,348.00 | 0.02% | 1,434,242.06 | 0.43% | -93.70% |
| 无形资产 | 5,578,512.43 | 1.25% | 6,197,527.33 | 1.87% | -9.99% |
| 商誉 | 17,935,419.97 | 4.03% | 17,999,668.59 | 5.42% | -0.36% |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 11.23% | 45,000,000.00 | 13.55% | 11.11% |
| 长期借款 | | | | | |
| 合同资产 | 10,462,585.30 | 2.35% | 4,616,913.01 | 1.39% | 126.61% |
| 长期待摊费用 | 5,276,019.04 | 1.18% | 1,677,565.44 | 0.51% | 214.50% |
| 预付账款 | 9,916,890.11 | 2.23% | 4,582,580.38 | 1.38% | 116.40% |
| 应付账款 | 132,035,581.82 | 29.65% | 64,811,520.67 | 19.52% | 103.72% |
| 其他流动负债 | 3,840,235.78 | 0.86% | 2,137,113.81 | 0.64% | 79.69% |
| | | | | | |
| | | | | | |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2020年末货币资金同比增长42.22%，主要系报告期内销售货物款项回收及银行借款增加500万元所致。
- 2、应收票据：2020年末在应收票据同比增长2,176.00%，主要系报告期内收到银行承兑汇票和商业承兑汇票增加。
- 3、应收账款：2020年末应收账款较上年期末增长57.00%，主要系报告期内公司收入增长，部分销售款项按照合同约定未到回款期所致。
- 4、存货：2020年末存货同比增长38.70%，主要系报告期内文达通为项目备货原材料增加。
- 5、长期股权投资：2020年末长期股权投资同比增长228.93%，主要系报告期内新增青岛瑞源润泽物业有限公司、青岛润泽新时代物业服务有限公司、河北雄安雄新物业管理有限公司三家公司的投资，投资金额分别为120万元、200万元、400万元。
- 6、在建工程：2020年末在建工程同比降低93.70%，主要系报告期内在建工程出售所致。
- 7、合同资产：2020年末合同资产同比增长126.61%，主要系报告期内已完工未结算合同资产增加。
- 8、长期待摊费用：2020年末长期待摊费用同比增长214.50%，主要系报告期内新增房屋装修费406.73万元。
- 9、预付账款：2020年末预付账款同比增长116.40%，主要系报告期内公司为项目备货需预付款项。
- 10、应付账款：2020年末应付账款同比增长103.72%，主要系报告期内公司与供应商约定账期付款，部分货款在报告期内未到付款期。

11、其他流动负债：2020年末其他流动负债同比增长79.69%，主要系报告期内公司未终止确认的应收票据新增183.16万元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 511,490,263.93 | - | 400,837,171.61 | - | 27.61% |
| 营业成本 | 412,768,194.05 | 80.70% | 330,994,800.53 | 82.58% | 24.71% |
| 毛利率 | 19.30% | - | 17.42% | - | - |
| 销售费用 | 11,029,441.59 | 2.16% | 6,846,687.08 | 1.71% | 61.09% |
| 管理费用 | 53,461,849.98 | 10.45% | 48,991,703.32 | 12.22% | 9.12% |
| 研发费用 | 7,475,506.04 | 1.46% | 6,207,989.89 | 1.55% | 20.42% |
| 财务费用 | 4,502,124.51 | 0.88% | 1,763,727.26 | 0.44% | 155.26% |
| 信用减值损失 | -2,476,553.87 | -0.48% | -5,166,922.62 | -1.29% | -52.07% |
| 资产减值损失 | -733,144.65 | -0.14% | | 0.00% | |
| 其他收益 | 7,109,418.79 | 1.39% | 6,051,008.92 | 1.51% | 17.49% |
| 投资收益 | 2,920,601.89 | 0.57% | -1,820,621.29 | -0.45% | 260.42% |
| 公允价值变动收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | |
| 资产处置收益 | 328,381.18 | 0.06% | -1,932.24 | 0.00% | 17,094.84% |
| 汇兑收益 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | |
| 营业利润 | 26,874,316.40 | 5.25% | 2,897,326.74 | 0.72% | 827.56% |
| 营业外收入 | 401,169.66 | 0.08% | 180,852.50 | 0.05% | 121.82% |
| 营业外支出 | 280,130.31 | 0.05% | 212,462.76 | 0.05% | 31.85% |
| 净利润 | 19,784,138.69 | 3.87% | -2,907,655.06 | -0.73% | 780.42% |
| | | | | | |
| | | | | | |

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：营业收入同比增长27.61%，主要系报告期内公司不断拓展新市场，使得客户订单额不断增加。
- 2、营业成本：营业成本同比增长24.71%，主要系报告期内收入增加27.61%，成本相应增加。
- 3、销售费用：销售费用同比增长61.09%，主要系报告期内公司对员工薪酬进行调增及智慧社区运营人员增加、子公司闻达客因疫情原因积极开拓线上业务销售佣金增加所致。
- 4、财务费用：财务费用同比增长155.26%，主要系报告期内贷款利息费用同比增加所致。
- 5、信用减值损失：信用减值损失同比减少52.07%，主要系报告期内公司收应收账款坏账损失较去年减

少。

6、投资收益：投资收益同比增长 260.42%，主要系报告期内处置长期股权投资产生投资收益 324.25 万元所致。

7、资产处置收益：资产处置收益同比增长 17,094.84%，主要系报告期内处置、报废固定资产产生利得所致。

8、营业利润：营业利润同比增长 827.56%，主要是毛利额较去年同期增加 2,887.97 万元，而期间费用较去年同期仅增加 1,265.88 万元，同时投资收益较去年同期增加 474.12 万元所致。

9、营业外收入：营业外收入同比增长 121.82%，主要系报告期内新增项目罚款及其他增加收入增加所致。

10、营业外支出：营业外支出同比增长 31.85%，主要是报告期内新增其他支出 17.08 万元所致。

11、净利润：净利润同比增长 780.42%，主要是营业利润较上期增长 827.56%所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 510,664,692.84 | 398,201,080.14 | 28.24% |
| 其他业务收入 | 825,571.09 | 2,636,091.47 | -68.68% |
| 主营业务成本 | 412,091,737.49 | 327,151,779.87 | 25.96% |
| 其他业务成本 | 676,456.56 | 3,843,020.66 | -82.40% |

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 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% |
|----------|-----------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 信息系统集成业务 | 90,788,050.88 | 70,085,898.05 | 22.80% | 94.36% | 102.83% | -3.23% |
| 物业服务 | 288,091,715.05 | 223,727,567.62 | 22.34% | 10.93% | 12.02% | -0.75% |
| 城市生活服务 | 90,197,833.97 | 83,360,365.73 | 7.58% | 3.21% | -7.60% | 10.81% |
| 其他 | 41,587,092.94 | 34,917,906.09 | 16.04% | 844.56% | 1,212.79% | -23.55% |
| 合计 | 510,664,692.84 | 412,091,737.49 | 19.30% | 28.24% | 25.96% | 1.46% |

按区域分类分析：

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司业务增长较快的为信息系统集成业务及其他业务，其中信息系统集成业务增长原因为在报告期内新增公安局天网项目、人工智能教育项目等大项目；其他业务增长原因为报告期内了新增了遥感数据等大项目。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------------------|----------------|---------|----------|
| 1 | 实控人控制下的企业 | 47,437,124.22 | 9.27% | 是 |
| 2 | 青岛海信网络科技股份有限公司 | 27,725,451.11 | 5.42% | 否 |
| 3 | 平度市城市建设投资开发有限公司及其关联方 | 17,616,967.93 | 3.44% | 否 |
| 4 | 中铁十四局集团青岛工程建设有限公司第二分公司及其关联方 | 13,752,699.95 | 2.69% | 否 |
| 5 | 上汽通用五菱汽车股份有限公司及其关联方 | 12,397,346.41 | 2.42% | 否 |
| 合计 | | 118,929,589.62 | 23.24% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|----------------|---------|----------|
| 1 | 上海商汤智能科技有限公司 | 39,642,449.74 | 9.66% | 否 |
| 2 | 成武智联劳务有限公司及其关联方 | 34,118,523.12 | 8.31% | 否 |
| 3 | 青岛泽邦保安服务有限公司及其关联方 | 19,954,636.78 | 4.86% | 是 |
| 4 | 青岛终成世联人力资源有限公司 | 19,759,919.09 | 4.81% | 否 |
| 5 | 青岛瑞晟源果蔬专业合作社及其关联方 | 16,994,129.04 | 4.14% | 是 |
| 合计 | | 130,469,657.77 | 31.78% | - |

3、 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,486,853.75 | -27,941,620.49 | 230.58% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,941,309.49 | -7,908,147.28 | -215.39% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,672,429.10 | 44,247,926.20 | -80.40% |

现金流量分析：

2020年经营活动产生的现金流量净额为3,648.69万元,同比增长230.58%,主要系报告期内公司销售回款及关联方资金拆入增加。

2020年投资活动产生的现金流量净额为负2,494.13万,同比降低215.39%,主要系报告期内收回投资收到的现金本期未发生,较去年同期减少450.00万元

2020年筹资活动产生的现金流量净额867.24万元,同比降低80.40%,主要系2019年民生银行贷款

1,500.00 万元、青岛银行 1,000.00 万元、浦发银行 2,000.00 万元贷款在报告期内到期归还。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|---------------|-------|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 青岛瑞源物业有限公司 | 控股子公司 | 物业服务 | 242,505,637.12 | 86,839,836.42 | 337,412,288.33 | 19,934,702.76 |
| 青岛闻达客网络服务有限公司 | 控股子公司 | 零售 | 18,730,806.91 | -5,736,903.54 | 57,139,134.80 | -5,210,638.13 |

主要控股参股公司情况说明

- 1、青岛瑞源物业有限公司 2020 年营业收入 337,412,288.33 元，净利润 19,934,702.76 元。
- 2、青岛闻达客网络服务有限公司 2020 年营业收入 57,139,134.80 元，净利润-5,210,638.13 元。
- 3、本期纳入合并财务报表范围的子公司共 30 户。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司的主营产品在功能、外观、实用性方面仍然保持较强的市场竞争力，核心技术产品研发投入继续增加，技术水平快速提升，公司通过完善用人、留人等机制使得公司管理层和核心技术研发团队稳定，公司资产质量较好，债务风险比较低。经过多年经营发展，公司具有良好的抵抗风险的能力，同时积累了较好的资金实力、运营管理能力、线上线下销售渠道和客户群。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，经营状况稳步增长。公司将以市场为导向，拓展、销售主营产品，将信息技术与制造产品深度融合，不断开发符合市场需求的系列产品，提高附加值。公司具备持续经营能力，2020 年公司营业收入 511,490,263.93 元，同比增长 27.61%，归属挂牌公司股东的净

利润同比增长 3,917.92%，资产总额同比增长 34.11%。

报告期内不存在以下情形：债券违约、债务无法按期偿还；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期；无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的等情况。公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立，具有良好的自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等内控系统运行正常。

报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况。公司管理层及核心团队稳定，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行，公司盈利状况得到了改善，增强了抵御风险的能力，具有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(七) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------|------|------|
|--------|------|------|

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 104,000,000.00 | 36,141,180.81 |
| 2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务 | 189,000,000.00 | 61,733,274.28 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4. 其他 | 200,000,000.00 | 92,785,839.36 |

备注：

1、其他包含公司向关联方无息资金拆借 83,031,577.00 元，向关联方租赁 1,028,752.57 元，替关联方代垫金额 111,410.57 元，接受关联方代垫金额 1,712.00 元，关键管理人员薪酬 1,445,416.00 元，关联方资金占用利息 1,787,574.06 元，无需支付的应付款项 576,926.40 元，资本投入性质的交易 4,802,470.76 元。

公司于 2023 年 4 月 18 日召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于 2020-2022 年关联交易情况的议案》，对公司因业务发展需要，发生的未履行审议程序的关联交易进行了追认。详见公司《关于补充确认关联交易的公告》（公告编号：2023-068）。

公司于 2023 年 6 月 26 日召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于确认公司关联交易的议案》，对公司因业务发展需要发生的关联交易进行确认，不存在应审议未审议的情况。详见公司《关于补充确认关联交易的公告》（公告编号：2023-115）。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售 | 12,070,000 | 12,070,000.00 |
| 与关联方共同对外投资 | 8,100,000 | 8,100,000 |
| 债权债务往来或担保等事项 | 93,322,408.00 | 93,322,408.00 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、股权收购、出售

(1) 公司全资子公司青岛瑞源物业有限公司以货币资金方式收购海南世德源贸易有限公司持有的青岛泽邦保安服务有限公司 21% 股权，支付对价 42 万元人民币；以货币资金方式收购青岛金宇恒贸易有限公司持有的青岛泽邦保安服务有限公司 30% 股权，支付对价 60 万元人民币。本次收购完成后青岛泽邦保安服务有限公司将成为青岛瑞源物业有限公司的控股子公司。详见公司 2020 年 3 月 27 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上的《青岛文达通科技股份有限公司购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020-012），及 2020 年 4 月 22 日的《青岛文达通科技股份有限公司购买资产暨关联交易变动情况的说明公告》（公告编号：2020-021）。公司实际支付价款 102 万元。

(2) 公司全资子公司青岛瑞源物业有限公司以货币资金方式收购青岛西海岸民联城市发展有限公司持有的青岛和越物业管理有限公司 80% 股权，支付对价 400 万元人民币。本次收购完成后青岛和越物业管理有限公司将成为瑞源物业的控股子公司。详见公司 2020 年 4 月 30 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上的《青岛文达通科技股份有限公司购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020-030）。青岛瑞源物业有限公司实际支付给青岛西海岸民联城市发展有限公司 400 万元。

(3) 公司以人民币 167 万元的价格将所持有的青岛瑞视协同数据技术有限公司 55.67% 的股权转让给瑞源控股集团有限公司。详见公司 2020 年 9 月 16 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上的《青岛文达通科技股份有限公司出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020-048）。公司应收瑞源控股集团有限公司 167 万元。

(4) 公司及其全资子公司青岛瑞源物业有限公司（以下简称“瑞源物业”）拟购买海南世德源贸易有限公司（以下简称“世德源贸易”）持有的部分公司股权，具体情况如下：

①公司拟收购世德源贸易持有的青岛文达通数字科技有限公司 49%股权，支付对价 0 万元人民币。本次收购完成后，青岛文达通数字科技有限公司将成为公司的全资子公司。

②公司拟以货币资金方式收购世德源贸易持有的青岛闻达客网络服务有限公司 40%股权，支付对价 240 万元人民币。本次收购完成后，青岛闻达客网络服务有限公司将成为公司的全资子公司。公司实际支付价款 240 万元。

③瑞源物业拟收购世德源贸易持有的青岛繁花里商业运营管理有限公司 40%股权，支付对价 0 万元人民币。本次收购完成后，青岛繁花里商业运营管理有限公司将成为瑞源物业的全资子公司。

④瑞源物业拟以货币资金方式收购世德源贸易持有的青岛泽邦保安服务有限公司 49%股权，支付对价 98 万元人民币。本次收购完成后，青岛泽邦保安服务有限公司将成为瑞源物业的全资子公司。公司实际支付价款 98 万元。

⑤瑞源物业拟收购世德源贸易持有的海南世德源物业管理有限公司 49%股权，支付对价 0 万元人民币。本次收购完成后，海南世德源物业管理有限公司将成为瑞源物业的全资子公司。

详见公司 2020 年 12 月 16 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上的《青岛文达通科技股份有限公司出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020-072）。

(5) 2020 年 12 月 4 日，公司与海南世德源贸易有限公司就青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 20%股权签订了《股权转让协议》，公司以人民币 200 万元将持有的青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 20%股权转让给关联方海南世德源贸易有限公司。交易完成后，公司不再持有青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司股权。

该事项已经 2019 年 12 月 3 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过，董事长管延成、董事潘彩红回避表决。具体议案内容详见公司 2019 年 12 月 3 日在全国股转系统指定披露平台上披露的《出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2019-047）。

2、与关联方共同对外投资

(1) 公司全资子公司青岛瑞源物业有限公司与海南世德源贸易有限公司共同出资设立控股子公司海南世德源物业管理有限公司，注册资本为人民币 1000 万元，其中青岛瑞源物业有限公司出资人民币 510 万元，占注册资本的 51%；海南世德源贸易有限公司出资人民币 490 万元，占注册资本的 49%。详见公司 2020 年 2 月 18 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上的《青岛文达通科技股份有限公司对外（委托）投资暨关联交易的公告》（公告编号：2020-006）。公司认缴出资金额为 510 万元。

(2) 公司下属全资子公司青岛瑞源物业有限公司拟与海南世德源贸易有限公司共同出资设立青岛繁花里商业运营管理有限公司，注册地为山东省青岛市黄岛区藏南镇，注册资本为人民币 500 万元，其中青岛瑞源物业有限公司出资人民币 300 万元，占注册资本的 60%；海南世德源出资人民币 200 万元，占注册资本 40%。本公司与海南世德源为关联方关系，此次对外投资构成关联交易，为偶发性关联交易。详见公司 2020 年 10 月 21 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上的《青岛文达通科技股份有限公司对外（委托）投资暨关联交易的公告》（公告编号：2020-059）。公司认缴出资金额为 300 万元。

3、关联担保

(1) 公司于 2020 年 2 月 14 日召开的第三届第十九次董事会会议和 2020 年 3 月 4 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》，议案内容为：预计青岛瑞源工程集团有限公司及其控股子公司无偿为公司向银行申请授信金额为 7000 万元。

(2) 公司向青岛银行股份有限公司开发区分行申请 1000 万元的授信贷款业务，贷款期限为一年，贷款用途是补充流动资金。公司全资子公司青岛新时代物业服务有限公司和青岛瑞源房地产开发有限公司为公司该笔贷款提供担保。公司于 2023 年 4 月 18 日召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于 2020-2022 年关联交易情况的议案》，对上述关联担保进行了追认。详见公司《关于补充确认关联交易的公告》（公告编号：2023-068）。

以上关联交易有助于提升公司在行业内的影响力，增强公司的综合实力和核心竞争力，有助于公司未来的发展，不会对公司的持续经营能力及财务状况产生不良影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|-------------|------------|--------------|----------------------|------------|----------|----------|------------|
| 对外投资 | 2019年12月25日 | 2020年2月18日 | 海南世德源贸易有限公司 | 海南世德源物业管理有限公司51%股权 | 现金 | 5100000 | 是 | 否 |
| 收购资产 | 2020年3月4日 | 2020年3月4日 | 北京海绵环境科技有限公司 | 河北雄安新区新物业管理有限公司40%股权 | 现金 | 12000000 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

上述关联交易不存在损害公司及其他股东利益的情形，不影响公司的独立性。

(六) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|---------------|----------|---|
| 银行存款 | 银行存款 | 冻结 | 500.00 | 0% | 本公司下属公司青岛新时代物业服务服务有限公司被法院冻结执行费人民币500.00元 |
| 房屋 | 固定资产 | 抵押 | 37,693,628.81 | 8.46% | 为补充流动资金，公司与浦发银行股份有限公司青岛分行签订借款合同，并同时与其签订了最高额 |

| | | | | | |
|-------|------|----|---------------|-------|--|
| | | | | | 抵押合同。合同约定将位于黄岛区望江路500号的土地、厂房进行抵押。 |
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押 | 3,904,935.68 | 0.88% | 为补充流动资金，公司与中国浦发银行股份有限公司青岛分行签订借款合同，并同时与其签订了最高额抵押合同。合同约定将位于黄岛区望江路500号的土地、厂房进行抵押。 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 总计 | - | - | 41,599,064.49 | 9.34% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

- 1、银行存款期后已执行完毕，无影响。
- 2、公司以不动产、土地使用权抵押贷款事项，是维护公司正常运营的需要，对公司无不利的影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|-------------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 47,553,899 | 61.53% | 26,252,493 | 73,806,392 | 95.49% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 27,076,533 | 35.03% | 21,645,734 | 48,722,267 | 63.04% |
| | 董事、监事、高管 | 486,510 | 0.63% | 150,082 | 636,592 | 0.82% |
| | 核心员工 | 121,867 | 0.16% | | 121,867 | 0.16% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 29,736,101 | 38.47% | -26,252,493 | 3,483,608 | 4.51% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 21,640,734 | 28% | -21,640,734 | | |
| | 董事、监事、高管 | 3,611,867 | 4.67% | -951,759 | 2,660,108 | 3.44% |
| | 核心员工 | 121,867 | 0.16% | 73,133 | 195,000 | 0.25% |
| 总股本 | | 77,290,000 | - | 0 | 77,290,000 | - |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东青岛瑞源工程集团有限公司股票解除限售数量总额为 21,640,734 股，占公司总股本 27.9994%，可转让时间为 2020 年 4 月 30 日。详见公司 2020 年 4 月 27 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上的《青岛文达通科技股份有限公司股票解除限售公告》（公告编号：2020-022）。

2020 年 3 月 11 日，青岛瑞源工程集团有限公司从二级市场购入 5000 股。

2020 年 4 月 22 日公司聘任郝焕萍女士为公司总经理助理即高级管理人员。郝焕萍女士持有公司股票 152,334 股。详见公司 2020 年 4 月 22 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上的《青岛文达通科技股份有限公司高级管理人员任命公告》（公告编号：2020-017）。

2020 年 4 月 27 日，公司董事潘彩红女士售出所持有的无限售股份 1,000 股，故报告期内公司，公司董监高所持有的无限售股份减少 1,000 股。

2020 年 9 月 8 日，公司董事长管延成解除限售登记股票 290,999 股，已辞职的原副总经理倪萍解除限售登记股票 660,760 股。详见公司于 2020 年 9 月 3 日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的公告《青岛文达通科技股份有限公司股票解除限售公告》（公告编号 2020-043）。报告期内，管延成减持 291,400 股，倪萍减持 661,611 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|----------------|------------|-----------|------------|----------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 青岛瑞源工程集团有限公司 | 48,717,267 | 5,000 | 48,722,267 | 63.0383% | 0 | 48,722,267 | 0 | 0 |
| 2 | 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 7,795,067 | 6,606,100 | 14,401,167 | 18.6326% | 0 | 14,401,167 | 0 | 0 |
| 3 | 青岛融达伟业投资管理有限公司 | | 2,395,745 | 2,395,745 | 3.0997% | 0 | 2,395,745 | 0 | 0 |
| 4 | 上海泽 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 1.2938% | 0 | 1,000,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|----------|----------|
| | 晟投资 有限公司 | | | | | | | | |
| 5 | 管延成 | 1,165,926 | -291,400 | 874,526 | 1.1315% | 874,445 | 81 | 0 | 0 |
| 6 | 潘彩红 | 853,066 | -1,000 | 852,066 | 1.1024% | 639,800 | 212,266 | 0 | 0 |
| 7 | 于砚强 | 609,334 | 0 | 609,334 | 0.7884% | 0 | 609,334 | 0 | 0 |
| 8 | 宋京芳 | 609,334 | 0 | 609,334 | 0.7884% | 457,001 | 152,333 | 0 | 0 |
| 9 | 王玉洪 | 609,334 | 0 | 609,334 | 0.7884% | 0 | 609,334 | 0 | 0 |
| 10 | 田向莉 | 439,078 | 0 | 439,078 | 0.5681% | 329,309 | 109,769 | 0 | 0 |
| | 合计 | 61,798,406 | 8,714,445 | 70,512,851 | 91.2316% | 2,300,555 | 68,212,296 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

上海泽晟投资有限公司（以下简称“上海泽晟”）持有青岛瑞泽德泰实业有限公司 53.125%的股权。青岛瑞泽德泰实业有限公司 100%控股青岛鲁泽置业集团有限公司（以下简称“鲁泽置业”）。因此上海泽晟对鲁泽置业具有控制关系。

上海泽晟持有瑞源控股集团有限公司 53.125%的股权，瑞源控股集团有限公司持有文达通股东青岛瑞源工程集团有限公司（以下简称“瑞源工程”）64.2857%的股权。上海泽晟直接持有瑞源工程 18.9732%的股权。因此上海泽晟对瑞源工程具有控制关系。

潘彩红是上海泽晟投资有限公司股东之一，青岛鲁泽置业集团有限公司董事兼经理，青岛瑞源工程集团有限公司董事。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

青岛瑞源工程集团有限公司（以下简称“瑞源集团”）现持有公司 63.04%的股份，为公司控股股东，公司法定代表人于瑞建，成立时间为 1989 年 6 月 21 日，注册资本为 42000 万元人民币，经营范围：水利水电工程、市政公用工程、港口与航道工程、地基与基础、土石方工程、桥梁工程、园林绿化工程、工业及民用建筑、管道安装；工程勘察；工程测量、不动产测绘、地理信息系统工程、海洋测绘、地质灾害治理工程；内科医疗（只限分支机构）；自有房屋租赁。经营其它无需行政审批即可经营的一般经营项目。（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）。统一社会信用代码：913702111638622118。

（二） 实际控制人情况

于瑞升、于瑞建为公司共同实际控制人。于瑞升，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1957 年 10 月出生，大学本科学历，毕业于山东农业大学。1975 年 5 月至 1977 年 2 月，在山东省胶南县水利局工作；

1977年3月至1984年12月，在青岛市黄岛区农林水利局工作；1985年1月至1997年12月，就职于青岛经济技术开发区水利工程总公司，任总经理；1998年1月至今，就职于瑞源集团，任董事长兼总经理。于瑞建，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1970年6月出生，大学专科学历，毕业于山东农业大学。1991年9月至1997年12月，就职于青岛经济技术开发区水利工程总公司，任项目经理；1998年1月至今，就职于瑞源集团，任副总经理。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率 |
|----|---------|-----------|---------|---------------|-------------|-------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 担保、抵押贷款 | 青岛银行开发区支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2020年10月26日 | 2021年10月26日 | 4.35% |
| 2 | 担保、抵押贷款 | 浦发银行青岛分行 | 银行 | 40,000,000.00 | 2019年6月14日 | 2022年6月14日 | 5.22% |
| | | | | | | | |
| 合计 | - | - | - | 50,000,000.00 | - | - | - |

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|--------------------|----|----------|-------------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 管延成 | 董事长 | 男 | 1972年10月 | 2018年3月30日 | 2021年3月30日 |
| 潘彩红 | 董事 | 女 | 1965年9月 | 2018年3月30日 | 2021年3月30日 |
| 王增连 | 董事 | 男 | 1968年11月 | 2018年3月30日 | 2021年3月30日 |
| 管洪清 | 总经理 | 男 | 1974年11月 | 2019年12月12日 | 2021年3月30日 |
| 田向莉 | 董事 | 女 | 1975年9月 | 2018年3月30日 | 2021年3月30日 |
| 窦猛 | 董事、副总经理、财务总监、董事会秘书 | 男 | 1972年7月 | 2018年3月30日 | 2021年3月30日 |
| 宋京芳 | 监事会主席 | 男 | 1960年3月 | 2018年3月30日 | 2021年3月30日 |
| 李承宣 | 监事 | 男 | 1984年3月 | 2018年3月30日 | 2021年3月30日 |
| 任震 | 监事 | 男 | 1981年10月 | 2018年3月30日 | 2021年3月30日 |
| 肖常升 | 副总经理 | 男 | 1976年8月 | 2018年3月30日 | 2021年3月30日 |
| 郝焕萍 | 总经理助理 | 女 | 1982年6月 | 2020年4月22日 | 2021年3月30日 |
| 惠翔 | 总经理助理 | 男 | 1986年3月 | 2020年4月22日 | 2021年3月30日 |
| 倪萍 | 副总经理 | 男 | 1972年7月 | 2018年3月30日 | 2020年2月14日 |
| 董事会人数: | | | | 5 | |
| 监事会人数: | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数: | | | | 5 | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

2020年2月14日,公司接到倪萍先生递交的辞职报告,辞去副总经理职务。详见公司于2020年2月18日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的公告《青岛文达通科技股份有限公司高级管理人员辞职公告》(公告编号2020-004)。

(二) 持股情况

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|-----|-----------|--------|----------|------------|------------|---------------|
| 管延成 | 董事长 | 1,165,926 | 0 | 874,526 | 1.1315% | 0 | 0 |
| 潘彩红 | 董事 | 853,066 | -1,000 | 852,066 | 1.10% | 0 | 0 |
| 王增连 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----|--------------------|-----------|---|-----------|-------|---|---|
| 管洪清 | 总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 田向莉 | 董事 | 439,078 | 0 | 439,078 | 0.57% | 0 | 0 |
| 窦猛 | 董事、副总经理、财务总监、董事会秘书 | 312,236 | 0 | 312,236 | 0.40% | 0 | 0 |
| 宋京芳 | 监事会主席 | 609,334 | 0 | 609,334 | 0.79% | 0 | 0 |
| 李承宣 | 监事 | 57,126 | 0 | 57,126 | 0.07% | 0 | 0 |
| 任震 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 肖常升 | 副总经理 | 0 | | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 郝焕萍 | 总经理助理 | 152,334 | 0 | 152,334 | 0.20% | 0 | 0 |
| 惠翔 | 总经理助理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 3,589,100 | - | 3,296,700 | 4.26% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|---------|------|-------|------|
| 倪萍 | 副总经理 | 离任 | - | 离任 |
| 郝焕萍 | 行政管理部主任 | 新任 | 总经理助理 | 聘任 |
| 惠翔 | - | 新任 | 总经理助理 | 聘任 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

1、郝焕萍，女，1982年6月生人，山东省聊城市人，2011年山东科技大学本科毕业，中级工程师。2002年07月至2003年08日担任济南同方汇泉科技有限公司总经理助理；2003年09月至2005年10月担任高吉实业（深圳）有限公司SMT程序员；2005年11月至2020年4月担任青岛文达通科技股份有限公司行政管理部主任。2020年4月至今担任青岛文达通科技股份有限公司综合行政管理部总经理助理。

2、惠翔，男，1986年3月生人，山东省青岛市人，2013年青岛理工大学本科毕业，中级工程师。2008年8月至2011年3月担任山东省青岛市烟台前社区居委会技术员。2011年3月至2020年4月担任青岛鲁泽置业集团有限公司项目经理。2020年4月至今担任青岛文达通科技股份有限公司工程部总经理助理。

详见公司2020年4月22日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上的《青岛文达通科技股份有限公司高级管理人员任命公告》（公告编号：2020-017）。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政及管理人员 | 90 | 69 | 13 | 146 |
| 生产及服务人员 | 378 | 215 | 61 | 532 |
| 销售人员 | 61 | 17 | 7 | 71 |
| 研发人员 | 65 | 0 | 21 | 44 |
| 财务人员 | 21 | 18 | 12 | 27 |
| 员工总计 | 615 | 319 | 114 | 820 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 2 | 2 |
| 硕士 | 10 | 17 |
| 本科 | 122 | 144 |
| 专科 | 238 | 273 |
| 专科以下 | 243 | 384 |
| 员工总计 | 615 | 820 |

注：上述博士人员为在读博士。

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

薪酬结构为“工资+补贴”的形式。工资=岗位工资+技能工资+绩效工资；补贴=职称补贴+司龄补贴；工资等级：工资额度参照职级管理规定，设定十八级薪酬架构，依据《岗位职级工资表》。薪酬调整：每年根据管理公司核定的工资增长比例（比例以《目标责任书》为准），比对本单位上年度目标完成情况 & 行业薪资水平，具体分配工资增长比例，切实做到企业发展与员工利益共享的目标。

培训计划, 公司战略人才培养体系由“卓越人才计划”、“杰出人才计划”和“非凡人才计划”三个部分组成。由这三个部分共同构成公司战略人才库。通过上述三个计划，逐步将培养对象培养成为关键岗位继任者和公司后备人才。关键岗位主要指公司根据当前或根据未来发展所需要的一些重要中级和高级岗位。后备人才主要是指公司为因应未来发展变化而储备的一些可替代公司某些中、高级岗位的具有培养潜质的人才。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|----|------|------|------------|-------------|----------|
| 倪萍 | 离职 | 副总经理 | 661,661.00 | -661,661.00 | 0 |

| | | | | | |
|-----|----|--|------------|-------------|------------|
| 孙小兵 | 离职 | | 400,000.00 | | 400,000.00 |
| 管康 | 离职 | | 152,334.00 | -152,334.00 | 0 |
| 碁翠香 | 离职 | | | | 0 |
| 李硕 | 离职 | | 80,000.00 | -80,000.00 | 0 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

公司核心员工期初 21 人，期末 16 人。公司部分核心员工因个人原因合同到期后提出离职，其中有自己创业的 2 人、其他原因 3 人。核心人员辞职后对公司日常经营及业务开展未产生重大不利影响。工作内容顺利交接并接收员工完成过渡阶段。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机

制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

根据公司实际生产经营情况需要，经公司第三届董事会第二十七次会议和 2020 年第三次临时股东大会审议通过，修改公司经营范围，详见公司于 2020 年 9 月 16 日披露的公告《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2020-050）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 16 | <p>1、2020 年 2 月 14 日召开第三届董事会第十九次会议，会议审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易》、《关于公司对外投资设立控股子公司青岛城市记账本智能交通科技有限公司》、《关于倪萍副总经理辞职》、《关于追加确认公司对外投资设立控股子公司海南世德源物业管理有限公司》、《关于追加确认收购河北雄安雄新物业管理有限公司 40%股权》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会》</p> <p>2、2020 年 3 月 26 日召开第三届董事会第二十次会议，会议审议通过《下属全资子公司青岛瑞源物业有限公司对外投资设立青岛瑞源润泽物业有限公司》、《关于收购青岛泽邦保安服务有限公司 51%股权》、《下属子公司青岛瑞源物业有限公司对外投资设立控股子公司德州瑞源雅居物业服务有限公司》</p> <p>3、2020 年 4 月 3 日召开第三届董事会第二十一次会议，会议审议通过《公司在上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行开立履约保函》</p> <p>4、2020 年 4 月 22 日召开第三届董事会第二十二次会议，会议审议通过《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《2019 年度报告及摘要》、《2020 年度财务预算报告》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《聘任惠翔先生、郝焕萍女士为公司总经理助理》、《公司信息披露管理办法》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》</p> <p>5、2020 年 4 月 29 日召开第三届董事会第二十三次会议，会议审议通过《关于修改〈公司章程〉》、《关于修订〈股东大会议事规则〉》、《关于修订〈董事会议事规则〉》、《收购青岛和越物业管理有限公司 80%股权》</p> <p>6、2020 年 5 月 6 日召开第三届董事会第二十四次会议，会议审议通过《关于设立青岛瑞源新时代物业服务有限公司》</p> <p>7、2020 年 6 月 17 日召开第三届董事会第二十五次会议，会议审议通过《关于补</p> |

| | | |
|------|---|--|
| | | <p>充预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会》</p> <p>8、2020 年 8 月 25 日召开第三届董事会第二十六次会议，会议审议通过《2020 年半年度报告》</p> <p>9、2020 年 9 月 15 日召开第三届董事会第二十七次会议，会议审议通过《关于下属全资子公司青岛瑞源物业有限公司对外投资设立青岛润泽新时代物业服务有限责任公司的议案》、《关于出售子公司青岛瑞视协同数据技术有限公司股权的议案》、《关于注销子公司的议案》、《关于增加公司经营范围及修订公司章程的议案》、《关于召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>10、2020 年 9 月 25 日召开第三届董事会第二十八次会议，会议审议通过《关于出售河北飞皇电子科技有限公司股权的议案》</p> <p>11、2020 年 10 月 13 日召开第三届董事会第二十九次会议会议审议通过《关于成立全资子公司青岛文达通城市科技发展有限公司的议案》、《关于设立青岛文达通科技股份有限公司深圳分公司的议案》</p> <p>12、2020 年 10 月 19 日召开第三届董事会第三十次会议，会议审议通过《关于下属全资子公司青岛瑞源物业有限公司对外投资设立青岛繁花里商业运营管理有限责任公司的议案》、《关于召开公司 2020 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>13、2020 年 10 月 26 日召开第三届董事会第三十一次会议，会议审议通过《关于公司拟向青岛银行贷款的议案》、《关于召开公司 2020 年第五次临时股东大会的议案》</p> <p>14、2020 年 11 月 12 日召开第三届董事会第三十二次会议，会议审议通过《关于出售枣庄文达通电子科技有限公司股权的议案》</p> <p>15、2020 年 12 月 3 日召开第三届董事会第三十三次会议，会议审议通过《关于出售德州京佳网络科技有限公司股权的议案》、《关于出售北京同德润达科技有限公司股权的议案》</p> <p>16、2020 年 12 月 14 日召开第三届董事会第三十四次会议，会议审议通过《关于补充预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《公司及其全资子公司青岛瑞源物业有限公司关于收购股权暨关联交易的议案》、《关于提请召开 2021 年第一次临时股东大会》</p> |
| 监事会 | 3 | <p>1、公司于 2020 年 4 月 22 日召开第三届监事会第六次会议，会议审议通过《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》；</p> <p>2、公司于 2020 年 4 月 29 日召开第三届监事会第七次会议，会议审议通过《关于修订<监事会议事规则>》；</p> <p>3、公司于 2020 年 8 月 25 日召开第三届监事会第八次会议，会议审议通过《2020 年半年度报告》；</p> |
| 股东大会 | 6 | <p>1、公司于 2020 年 3 月 4 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易》、《追加确认青岛文达通科技股份有限公司下属子公司青岛瑞源物业有限公司对外投资控股子公司海南世德源物业管理有限公司》、《关于追加确认收购河北雄安雄新物业管理有限公司 40%股权》</p> <p>2、公司于 2020 年 5 月 16 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2019</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>年度利润分配方案》、《2019 年年度报告及摘要》、《2020 年度财务预算报告》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》、《青岛文达通科技股份有限公司信息披露管理办法》、《关于修改〈公司章程〉》、《关于修订〈股东大会议事规则〉》、《关于修订〈董事会议事规则〉》、《关于修订〈监事会议事规则〉》</p> <p>3、公司于 2020 年 7 月 3 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于补充预计 2020 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>4、公司于 2020 年 10 月 10 日召开 2020 年第三次临时股东大会决议公告审议通过《关于公司增加经营范围及修订公司章程的议案》</p> <p>5、公司于 2020 年 11 月 5 日召开 2020 年第四次临时股东大会，审议通过《关于下属全资子公司青岛瑞源物业有限公司对外投资设立青岛繁花里商业运营管理有限公司的议案》</p> <p>6、公司于 2020 年 11 月 13 日召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过《关于公司拟向青岛银行贷款的议案》</p> |
|--|--|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的

能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权或使用权；公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；公司不存在其资产被控股股东、实际控制人占用的情形，公司资产独立。公司高级管理人员未在股东单位中双重任职，且均在公司领取薪酬；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，公司财务独立。公司完全拥有机构设置自主权，公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《公司信息披露规则》，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | | | |
|------------------|---|------------|---|---|
| 是否审计 | 是 | | | |
| 审计意见 | 无保留意见 | | | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | | | |
| 审计报告编号 | 大华审字[2021]004936 号 | | | |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | | | |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 | | | |
| 审计报告日期 | 2021 年 4 月 29 日 | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 王德生 6 年 | 张旭光 3 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | | | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 6 年 | | | |
| 会计师事务所审计报酬 | 21.20 万元 | | | |
| 大华会计师事务所(特殊普通合伙) | | | | |

审计报告

大华审字[2021] 004936号

青岛文达通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青岛文达通科技股份有限公司(以下简称文达通公司)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2020 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,公允反映了文达通公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于文达通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

文达通公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督文达通公司的财务报告过程。

五、 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，就可能导致对文达通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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文达通公司不能持续经营。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

张旭光

中国·北京 中国注册会计师：_____

王德生

二〇二一年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------------|------|---------------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 注释 1 | 68,103,758.69 | 47,885,285.33 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 注释 2 | 514,157.71 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 注释 3 | 4,551,997.20 | 200,000.00 |
| 应收账款 | 注释 4 | 154,487,768.60 | 98,402,335.12 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 注释 5 | 9,916,890.11 | 4,582,580.38 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 注释 6 | 11,711,083.60 | 9,609,900.63 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 存货 | 注释 7 | 66,675,921.19 | 48,072,810.60 |
| 合同资产 | 注释 8 | 10,462,585.30 | 4,616,913.01 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 注释 9 | 865,809.06 | 3,082,087.87 |
| 流动资产合计 | | 327,289,971.46 | 216,451,912.94 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 注释 10 | 7,514,259.73 | 2,284,480.86 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 注释 11 | 378,962.52 | |
| 固定资产 | 注释 12 | 70,254,095.73 | 77,423,970.97 |
| 在建工程 | 注释 13 | 90,348.00 | 1,434,242.06 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 注释 14 | 5,578,512.43 | 6,197,527.33 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 注释 15 | 17,935,419.97 | 17,999,668.59 |
| 长期待摊费用 | 注释 16 | 5,276,019.04 | 1,677,565.44 |
| 递延所得税资产 | 注释 17 | 3,023,723.71 | 2,537,605.42 |
| 其他非流动资产 | 注释 18 | 7,966,815.63 | 6,035,680.99 |
| 非流动资产合计 | | 118,018,156.76 | 115,590,741.66 |
| 资产总计 | | 445,308,128.22 | 332,042,654.60 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 注释 19 | 50,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 注释 20 | 132,035,581.82 | 64,811,520.67 |
| 预收款项 | 注释 21 | | 0.00 |
| 合同负债 | 注释 22 | 26,894,541.08 | 28,099,591.59 |
| 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 | 注释 23 | 13,555,756.56 | 14,191,009.08 |

| | | | |
|----------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应交税费 | 注释 24 | 11,288,101.51 | 12,772,776.63 |
| 其他应付款 | 注释 25 | 93,448,315.57 | 80,225,165.23 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | 注释 26 | 3,840,235.78 | 2,137,113.81 |
| 流动负债合计 | | 331,062,532.32 | 247,237,177.01 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 注释 27 | 366,666.91 | 466,666.87 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 366,666.91 | 466,666.87 |
| 负债合计 | | 331,429,199.23 | 247,703,843.88 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 注释 28 | 77,290,000.00 | 77,290,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 注释 29 | 8,094,485.49 | 2,623,105.49 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 注释 30 | 303,638.79 | 303,638.79 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 注释 31 | 23,034,368.54 | 2,226,644.76 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 108,722,492.82 | 82,443,389.04 |
| 少数股东权益 | | 5,156,436.17 | 1,895,421.68 |
| 所有者权益合计 | | 113,878,928.99 | 84,338,810.72 |
| 负债和所有者权益总计 | | 445,308,128.22 | 332,042,654.60 |

法定代表人：管延成

主管会计工作负责人：管洪清

会计机构负责人：窦猛

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------------|------|-----------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 34,226,884.64 | 10,520,909.46 |
| 交易性金融资产 | | 514,157.71 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 2,551,997.20 | |
| 应收账款 | 注释 1 | 53,730,842.56 | 21,592,611.21 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 3,333,528.12 | 1,142,573.96 |
| 其他应收款 | 注释 2 | 50,622,297.93 | 27,959,202.04 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 55,809,619.56 | 41,994,179.36 |
| 合同资产 | | 10,462,585.30 | 4,616,913.01 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 344,510.09 | 2,915,930.58 |
| 流动资产合计 | | 211,596,423.11 | 110,742,319.62 |
| 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 | 注释 3 | 47,270,332.79 | 63,547,013.33 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 378,962.52 | |
| 固定资产 | | 45,393,863.89 | 51,436,426.59 |
| 在建工程 | | 90,348.00 | 1,434,242.06 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 5,030,159.32 | 5,532,070.91 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 660,180.94 | 611,021.57 |
| 递延所得税资产 | | 1,110,473.74 | 1,284,093.63 |

| | | | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他非流动资产 | | 7,469,243.94 | 3,890,680.99 |
| 非流动资产合计 | | 107,403,565.14 | 127,735,549.08 |
| 资产总计 | | 318,999,988.25 | 238,477,868.70 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 50,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 84,733,302.90 | 45,801,395.18 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,214,330.66 | 1,510,782.77 |
| 应交税费 | | 76,146.69 | 84,641.86 |
| 其他应付款 | | 108,274,690.43 | 82,007,430.45 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 5,767,549.97 | 7,474,077.90 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 2,579,875.11 | 970,147.74 |
| 流动负债合计 | | 253,645,895.76 | 182,848,475.90 |
| 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 | | 366,666.91 | 466,666.87 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 366,666.91 | 466,666.87 |
| 负债合计 | | 254,012,562.67 | 183,315,142.77 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 77,290,000.00 | 77,290,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,357,574.06 | 1,570,000.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 303,638.79 | 303,638.79 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -15,963,787.27 | -24,000,912.86 |
| 所有者权益合计 | | 64,987,425.58 | 55,162,725.93 |
| 负债和所有者权益合计 | | 318,999,988.25 | 238,477,868.70 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 注释 32 | 511,490,263.93 | 400,837,171.61 |
| 其中：营业收入 | | 511,490,263.93 | 400,837,171.61 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 491,764,650.87 | 397,001,377.64 |
| 其中：营业成本 | 注释 32 | 412,768,194.05 | 330,994,800.53 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 注释 33 | 2,527,534.70 | 2,196,469.56 |
| 销售费用 | 注释 34 | 11,029,441.59 | 6,846,687.08 |
| 管理费用 | 注释 35 | 53,461,849.98 | 48,991,703.32 |
| 研发费用 | 注释 36 | 7,475,506.04 | 6,207,989.89 |
| 财务费用 | 注释 37 | 4,502,124.51 | 1,763,727.26 |
| 其中：利息费用 | | 4,142,615.72 | 1,374,962.50 |
| 利息收入 | | 322,777.86 | 81,942.84 |
| 加：其他收益 | 注释 38 | 7,109,418.79 | 6,051,008.92 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 注释 39 | 2,920,601.89 | -1,820,621.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -419,279.32 | -1,059,120.40 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | 注释 40 | -2,476,553.87 | -5,166,922.62 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 注释 41 | -733,144.65 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 注释 42 | 328,381.18 | -1,932.24 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 26,874,316.40 | 2,897,326.74 |
| 加：营业外收入 | 注释 43 | 401,169.66 | 180,852.50 |
| 减：营业外支出 | 注释 44 | 280,130.31 | 212,462.76 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 26,995,355.75 | 2,865,716.48 |
| 减：所得税费用 | 注释 45 | 7,211,217.06 | 5,773,371.54 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 19,784,138.69 | -2,907,655.06 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 19,784,138.69 | -2,907,655.06 |
| 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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -1,023,585.09 | -2,362,654.10 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 20,807,723.78 | -545,000.96 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 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 | | | |
| 2. 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 | | | |
| （二）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 | | 19,784,138.69 | -2,907,655.06 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 20,807,723.78 | -545,000.96 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,023,585.09 | -2,362,654.10 |
| 八、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|--------|---------|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | 0.2692 | -0.0071 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.2692 | -0.0071 |

法定代表人：管延成

主管会计工作负责人：管洪清

会计机构负责人：窦猛

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 | 2019 年 |
|-------------------------------|------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 注释 4 | 125,911,760.99 | 38,288,647.41 |
| 减：营业成本 | 注释 4 | 95,247,948.76 | 26,465,497.96 |
| 税金及附加 | | 744,129.44 | 611,629.53 |
| 销售费用 | | 2,074,518.98 | 1,963,812.01 |
| 管理费用 | | 13,997,338.58 | 11,387,257.77 |
| 研发费用 | | 4,331,056.10 | 5,472,166.34 |
| 财务费用 | | 4,105,634.02 | 1,371,357.88 |
| 其中：利息费用 | | 4,142,615.72 | 1,374,962.50 |
| 利息收入 | | 50,788.23 | 19,268.54 |
| 加：其他收益 | | 3,521,428.81 | 2,963,990.41 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 注释 5 | -410,151.30 | -1,579,468.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -270,738.73 | -1,059,120.40 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | 124,125.88 | -1,698,218.24 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -733,144.65 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 291,850.77 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 8,205,244.62 | -9,296,770.11 |
| 加：营业外收入 | | 25,025.93 | 15,140.36 |
| 减：营业外支出 | | 19,525.07 | 108,717.64 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 8,210,745.48 | -9,390,347.39 |
| 减：所得税费用 | | 173,619.89 | 133,396.49 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,037,125.59 | -9,523,743.88 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,037,125.59 | -9,523,743.88 |
| （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 | | 8,037,125.59 | -9,523,743.88 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | | |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 | 2019 年 |
|-----------------------|-------|-----------------------|----------------|
| 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 | | 483,030,771.95 | 405,758,809.86 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 注释 46 | 139,216,625.24 | 14,127,908.16 |
| 经营活动现金流入小计 | | 622,247,397.19 | 419,886,718.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 300,576,819.58 | 255,705,327.76 |
| 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 | | | |

| | | | |
|---------------------------|-------|-----------------------|----------------|
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 155,096,720.13 | 133,849,665.15 |
| 支付的各项税费 | | 20,100,029.25 | 22,640,857.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 注释 46 | 109,986,974.48 | 35,632,488.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 585,760,543.44 | 447,828,338.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 36,486,853.75 | -27,941,620.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 4,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,246,048.05 | 35,241.64 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 注释 46 | 1,932,762.08 | 4,403,652.20 |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,178,810.13 | 8,938,893.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 11,443,041.57 | 13,057,041.12 |
| 投资支付的现金 | | 7,200,000.00 | 2,790,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 2,981,725.52 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 注释 46 | 6,495,352.53 | 1,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 28,120,119.62 | 16,847,041.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -24,941,309.49 | -7,908,147.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 6,027,470.76 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 6,027,470.76 | |
| 取得借款收到的现金 | | 50,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 56,027,470.76 | 45,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 45,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,355,041.66 | 752,073.80 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 47,355,041.66 | 752,073.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 8,672,429.10 | 44,247,926.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 20,217,973.36 | 8,398,158.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 47,885,285.33 | 39,487,126.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 68,103,258.69 | 47,885,285.33 |

法定代表人：管延成

主管会计工作负责人：管洪清

会计机构负责人：窦猛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 | 2019 年 |
|---------------------------|----|-----------------------|----------------|
| 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 | | 72,755,641.04 | 36,011,259.53 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 129,128,602.70 | 7,878,450.98 |
| 经营活动现金流入小计 | | 201,884,243.74 | 43,889,710.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 80,809,611.65 | 43,488,291.08 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,531,509.57 | 11,273,374.69 |
| 支付的各项税费 | | 2,921,926.13 | 800,706.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 82,714,749.21 | 13,553,812.59 |
| 经营活动现金流出小计 | | 175,977,796.56 | 69,116,185.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 25,906,447.18 | -25,226,474.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 2,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,245,563.49 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,097,371.53 | 119,652.20 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,342,935.02 | 2,819,652.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,290,365.36 | 4,689,077.05 |
| 投资支付的现金 | | 5,898,000.00 | 6,621,944.65 |
| 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 | | | 1,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 7,188,365.36 | 12,311,021.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,845,430.34 | -9,491,369.50 |
| 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 | | 50,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 50,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 45,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,355,041.66 | 1,374,962.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 47,355,041.66 | 1,374,962.50 |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,644,958.34 | 43,625,037.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 23,705,975.18 | 8,907,193.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,520,909.46 | 1,613,716.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 34,226,884.64 | 10,520,909.46 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2020年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|------------|--------|---------------|---------------|----------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 77,290,000.00 | | | | 2,623,105.49 | | | | 303,638.79 | | 2,226,644.76 | 1,895,421.68 | 84,338,810.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 77,290,000.00 | | | | 2,623,105.49 | | | | 303,638.79 | | 2,226,644.76 | 1,895,421.68 | 84,338,810.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 5,471,380.00 | | | | | | 20,807,723.78 | 3,261,014.49 | 29,540,118.27 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 20,807,723.78 | -1,023,585.09 | 19,784,138.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 5,471,380.00 | | | | | | 4,284,599.58 | 9,755,979.58 | |
| 四、本年期末余额 | 77,290,000.00 | | | 8,094,485.49 | | | 303,638.79 | 23,034,368.54 | 5,156,436.17 | 113,878,928.99 | | |

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 77,290,000.00 | | | | 822,126.80 | | | | 303,638.79 | | 3,850,745.01 | -264,805.96 | 82,001,704.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | -1,079,099.29 | | -1,079,099.29 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 77,290,000.00 | | | | 822,126.80 | | | | 303,638.79 | | 2,771,645.72 | -264,805.96 | 80,922,605.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 1,800,978.69 | | | | | | -545,000.96 | 2,160,227.64 | 3,416,205.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -545,000.96 | -2,362,654.10 | -2,907,655.06 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 1,800,978.69 | | | | | | 4,522,881.74 | 6,323,860.43 | |
| 四、本年期末余额 | 77,290,000.00 | | | | 2,623,105.49 | | | 303,638.79 | | 2,226,644.76 | 1,895,421.68 | 84,338,810.72 | |

法定代表人：管延成

主管会计工作负责人：管洪清

会计机构负责人：窦猛

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2020年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|----------------|---------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 77,290,000.00 | | | | 1,570,000.00 | | | | 303,638.79 | | -24,000,912.86 | 55,162,725.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 77,290,000.00 | | | | 1,570,000.00 | | | | 303,638.79 | | -24,000,912.86 | 55,162,725.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 1,787,574.06 | | | | | | 8,037,125.59 | 9,824,699.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 8,037,125.59 | 8,037,125.59 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 1,787,574.06 | | | | | | | 1,787,574.06 |
| 四、本年期末余额 | 77,290,000.00 | | | | 3,357,574.06 | | | 303,638.79 | | -15,963,787.27 | | 64,987,425.58 |

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 77,290,000.00 | | | | 1,570,000.00 | | | | 303,638.79 | | -14,477,168.98 | 64,686,469.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 77,290,000.00 | | | | 1,570,000.00 | | | | 303,638.79 | | -14,477,168.98 | 64,686,469.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -9,523,743.88 | -9,523,743.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -9,523,743.88 | -9,523,743.88 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 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、本年期末余额 | 77,290,000.00 | | | | 1,570,000.00 | | | | 303,638.79 | | -24,000,912.86 | 55,162,725.93 |

三、 财务报表附注

青岛文达通科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

青岛文达通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为“青岛文达通科技发展有限公司”于 2011 年 12 月 30 日通过青岛市工商行政管理局登记整体变更为股份公司。公司注册地址：山东省青岛市黄岛区望江路 500 号。公司的法定代表人：于瑞升。统一社会信用代码：91370200730629150F。公司股票于 2014 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统报价转让。

经过历年的配售新股、转增股本及增发新股，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 77,290,000.00 股，其中，有限售条件的流通股份 3,483,608.00 股，无限售条件的流通股份 73,806,392.00 股。公司母公司为青岛瑞源工程集团有限公司。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业及服务行业。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 29 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 30 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|------------------|-------|----|----------|-----------|
| 昆山文达通电子科技有限公司 | 控股 | 二级 | 60 | 60 |
| 青岛瑞源文达通电子信息有限公司 | 控股 | 二级 | 70 | 70 |
| 青岛文达通数字科技有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛邃智信息科技有限公司 | 控股 | 三级 | 69.7 | 69.7 |
| 青岛文达通技术服务有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛文达通锦城电子有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛智源家居科技有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 潍坊文达通智能科技有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 沂水文达通智能科技有限公司 | 控股 | 二级 | 55 | 55 |
| 青岛闻达客网络服务有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛大畅通网络科技有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛瑞源物业有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛瑞源龙湾物业服务服务有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-------------------|-------|----|----------|-----------|
| 山东瑞源润泽物业服务有限公司 | 控股 | 三级 | 51 | 51 |
| 海南世德源物业管理有限公司 | 控股 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛新时代物业服务有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛新时代易生活餐饮管理有限公司 | 控股 | 四级 | 90 | 90 |
| 聊城市凤城物业管理有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 成都时代互联网络技术有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 上海频方科技发展有限公司 | 控股 | 二级 | 100 | 100 |
| 德州京佳网络科技有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛城市记账本智能交通科技有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛文达通城市科技发展有限公司 | 全资 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛瑞源汇智物业服务有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛瑞源新时代物业服务有限公司 | 全资 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛和越物业管理有限公司 | 控股 | 三级 | 80 | 80 |
| 青岛繁花里商业运营管理有限公司 | 控股 | 三级 | 100 | 100 |
| 青岛泽邦保安服务有限公司 | 控股 | 三级 | 100 | 100 |
| 德州瑞源雅居物业服务有限公司 | 控股 | 三级 | 51 | 51 |

1、 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|-------------------|------|
| 青岛城市记账本智能交通科技有限公司 | 新设取得 |
| 青岛文达通城市科技发展有限公司 | 新设取得 |
| 青岛瑞源汇智物业服务有限公司 | 新设取得 |
| 青岛瑞源新时代物业服务有限公司 | 新设取得 |
| 青岛和越物业管理有限公司 | 收购取得 |
| 青岛繁花里商业运营管理有限公司 | 新设取得 |
| 青岛泽邦保安服务有限公司 | 收购取得 |
| 德州瑞源雅居物业服务有限公司 | 新设取得 |

2、 本期不再纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|----------------|------|
| 北京华瑞网视技术有限公司 | 出售 |
| 青岛瑞视协同数据技术有限公司 | 出售 |
| 河北飞皇电子科技有限公司 | 出售 |
| 北京同德润达科技有限公司 | 出售 |
| 枣庄文达通电子科技有限公司 | 出售 |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合

称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

(二) 持续经营

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

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 具体会计政策和会计估计提示

1. 本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在存货的计价方法(附注四\十六)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注四\二十、二十三)、收入的确认时点(附注四\二十九)等。

2. 本公司根据历史经验和其他因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动,则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响:

(1) 应收账款和其他应收款减值。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的可回收程度,以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动,显示公司未必可追回有关余额,则需要使用估计,对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同,有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值,以及在估计变动期间的减值费用。

(2) 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量,可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订,将影响存货的可变现净值的估计,该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中,其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异,管理层将对其进行适当调整。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债。

(5) 所得税。在正常的经营活动中,很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异,该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(五) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

(七) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

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

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

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

（1） 增加子公司或业务

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

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

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

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

综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3） 购买子公司少数股权

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

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

(九) 现金及现金等价物的确定标准

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

(十) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

(十一) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金

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

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

1. 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可

以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

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

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

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

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

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的

账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

（1） 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

（2） 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

所致。

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

(十二) 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四 / (十一) 6.金融工具减值。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应 收 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 |
|-------------|---|-----------------------|
| 无风险银行承兑票据组合 | 承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备 |
| 商业承兑票据组合 | 结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合 | 按照应收账款预期信用损失率计提信用减值损失 |

(十三) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一)

6.金融工具减值。

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

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

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|---|-----------------------|
| 一般客户 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项坏账计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 合并范围内关联方组合 | 根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备，组合核算内容包括：合并关联方往来等。 | 不计提 |

(十四) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6.金融工具减值。

(十五) 其他应收款

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四 / (十一) 6.金融工具减值。

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

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

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------|--|-----------------------|
| 一般客户 | 本公司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未来 12 个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 合并范围内关 | 根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不 | 不计提 |

(十六) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

(十七) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即 本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

极小。

2. 持有待售核算方法

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

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

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

(十八) 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6.金融工具减值。

(十九) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成

本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

（2）权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以

及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3） 权益法核算转公允价值计量

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

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

（4） 成本法转权益法

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

（5） 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，

将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权

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

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

(二十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在

差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 直线摊销法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 直线摊销法 | 5、10 | 5.00 | 19.00、9.50 |
| 工器具及家具 | 直线摊销法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 运输工具 | 直线摊销法 | 4、5 | 5.00 | 23.75、19.00 |
| 电子设备 | 直线摊销法 | 3、5 | 5.00 | 31.67、19.00 |

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（二十一） 在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(二十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到

预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(二十三) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利权。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------|
| 软件 | 5年、10年 | 预计使用寿命 |
| 专利权 | 10年 | 预计使用寿命 |
| 土地使用权 | 50年 | 预计使用寿命 |

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十四) 长期资产减值

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

的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

(二十五) 长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|------|---------|----|
| 房屋装修 | 5 年 | |
| 租赁费 | 3 年、5 年 | |

(二十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

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。

3. 辞退福利

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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

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；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十七) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十八) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

(二十九) 收入

1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

2. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服

务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(3) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(4) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始(或接近合同开始)日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

3. 收入确认的具体方法

公司主要产品和服务包括信息系统集成、物业服务、城市生活服务等。

(1) 信息系统集成业务，于产品交付取得签收单或验收单，客户取得控制权，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收入。

(2) 物业服务及社区增值服务于服务提供后，已收取服务款项或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(3) 城市生活服务包含社区新零售、餐饮等服务。社区新零售业务以发出商品、履行相应的履约义务，并收到销售款或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现；餐饮服务于客户接受本公司提供的餐饮服务，履行相应的履约义务，已收取服务款项或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(三十) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

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

3. 合同成本摊销

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

4. 合同成本减值

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

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

(三十一) 政府补助

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行

会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

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

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时

间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

(三十三) 租赁

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

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (二十) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(三十四) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四/(二十九)。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 累积影响金额 | | | 2020 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|----------------|------|----------------|----------------|
| | | 重分类 | 重新计量 | 小计 | |
| 应收账款 | 106,642,594.02 | -8,240,258.90 | | -8,240,258.90 | 98,402,335.12 |
| 合同资产 | | 4,616,913.01 | | 4,616,913.01 | 4,616,913.01 |
| 其他非流动资产 | 2,412,335.10 | 3,623,345.89 | | 3,623,345.89 | 6,035,680.99 |
| 资产合计 | 109,054,929.12 | | | | 109,054,929.12 |
| 预收款项 | 30,236,705.40 | -30,236,705.40 | | -30,236,705.40 | |
| 合同负债 | | 28,099,591.59 | | 28,099,591.59 | 28,099,591.59 |
| 其他流动负债 | | 2,137,113.81 | | 2,137,113.81 | 2,137,113.81 |
| 负债合计 | 30,236,705.40 | | | | 30,236,705.40 |

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 154,487,768.60 | 172,152,262.74 | -17,664,494.14 |
| 合同资产 | 10,462,585.30 | | 10,462,585.30 |
| 其他非流动资产 | 7,966,815.63 | 764,906.79 | 7,201,908.84 |
| 资产合计 | 172,917,169.53 | 172,917,169.53 | |
| 预收款项 | | 28,903,200.86 | -28,903,200.86 |
| 合同负债 | 26,894,541.08 | | 26,894,541.08 |
| 其他流动负债 | 3,840,235.78 | 1,831,576.00 | 2,008,659.78 |
| 负债合计 | 30,734,776.86 | 30,734,776.86 | |

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 营业成本 | 412,768,194.05 | 411,327,513.10 | 1,440,680.95 |
| 销售费用 | 11,029,441.59 | 12,470,122.54 | -1,440,680.95 |

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|----------|---------------------------|-------------|----|
| 增值税 | 销售货物、应税服务收入 | 13%、9%、6% | |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% | |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% | |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% | |
| 地方水利建设基金 | 实缴流转税税额 | 0.5% | |
| 房产税 | 按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准 | 1.2%、12% | |
| 土地使用税 | 土地使用面积 | 4.8 元/平方米 | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% | |

不同纳税主体所得税税率说明:

| 公司名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 青岛文达通科技股份有限公司 | 15% |
| 昆山文达通电子科技有限公司 | 20% |
| 青岛瑞源文达通电子信息有限公司 | 20% |
| 青岛文达通数字科技有限公司 | 20% |
| 青岛邃智信息科技有限公司 | 20% |
| 青岛文达通技术服务有限公司 | 20% |
| 青岛文达通锦城电子有限公司 | 20% |
| 青岛智源家居科技有限公司 | 20% |
| 潍坊文达通智能科技有限公司 | 20% |
| 沂水文达通智能科技有限公司 | 20% |
| 青岛闻达客网络服务有限公司 | 25% |
| 青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司 | 20% |
| 青岛大畅通网络科技有限公司 | 20% |
| 青岛瑞源物业有限公司 | 25% |
| 青岛瑞源龙湾物业服务服务有限公司 | 20% |
| 山东瑞源润泽物业服务服务有限公司 | 20% |
| 海南世德源物业管理有限公司 | 20% |
| 青岛新时代物业服务服务有限公司 | 25% |
| 青岛新时代易生活餐饮管理有限公司 | 20% |
| 聊城市凤城物业管理有限公司 | 20% |
| 成都时代互互联网络技术有限公司 | 20% |
| 上海频方科技发展有限公司 | 20% |
| 德州京佳网络科技有限公司 | 20% |
| 青岛城市记账本智能交通科技有限公司 | 20% |
| 青岛文达通城市科技发展有限公司 | 20% |

| 公司名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 青岛瑞源汇智物业服务有限公司 | 20% |
| 青岛瑞源新时代物业服务有限公司 | 20% |
| 青岛和越物业管理有限公司 | 20% |
| 青岛繁花里商业运营管理有限公司 | 20% |
| 青岛泽邦保安服务有限公司 | 20% |
| 德州瑞源雅居物业服务有限公司 | 20% |

(二) 税收优惠政策及依据

1、公司根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，于 2020 年 12 月 1 日取得认定机构颁发的 GR202037100098 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。报告期内执行 15% 所得税税率。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。本公司按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

2、根据国家税务总局（2019）年 2 号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，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。报告期部分纳税主体企业所得税实际税负率为 5% 至 10%。

3、本公司之子公司青岛邃智信息科技有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，于 2018 年 11 月 12 日取得认定机构颁发的 GR 201837100014 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”；同时青岛邃智信息科技有限公司又属于小型微利企业，报告期内按照小微企业的优惠政策申报所得税。

4、根据鲁财税（2019）5 号《山东省财政厅国家税务总局山东省税务局山东省科学技术厅关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》，自 2019 年 1 月 1 日起，各市原则上按现行城镇土地使用税税额标准的 80% 调整城镇土地使用税税额标准，高新技术企业城镇土地使用税税额标准按调整后税额标准的 50% 执行，最低不低于法定税额标准。

5、增值税加计抵减

(1) 根据财政部税务总局海关总署公告[2019]39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。

(2) 根据财政部税务总局公告 2019 年第 87 号《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》，2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

6、研究开发费用加计扣除：根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99号)，自2018年1月1日至2020年12月31日，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

六、合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 200,734.80 | 408,227.86 |
| 银行存款 | 67,902,523.89 | 47,477,057.47 |
| 其他货币资金 | 500.00 | |
| 未到期应收利息 | | |
| 合计 | 68,103,758.69 | 47,885,285.33 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

截止2020年12月31日，本公司之子公司青岛新时代物业服务有限公司被法院冻结执行费人民币500.00元，除此之外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|------------|------|
| 分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计 | 514,157.71 | |
| 债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 514,157.71 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计 | | |
| 债务工具投资 | | |
| 混合工具 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 514,157.71 | |

交易性金融资产说明：

2020年12月，公司将原子公司枣庄文达通电子科技有限公司89.29%的股权转让给孙晋华，处置后将剩余股权分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

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

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 3,040,000.00 | 200,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 1,511,997.20 | |
| 合计 | 4,551,997.20 | 200,000.00 |

2. 应收票据预期信用损失分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 4,631,576.00 | 100.00 | 79,578.80 | 1.72 | 4,551,997.20 |
| 其中：商业承兑票据组合 | 1,591,576.00 | 34.36 | 79,578.80 | 5.00 | 1,511,997.20 |
| 无风险银行承兑票据组合 | 3,040,000.00 | 65.64 | | | 3,040,000.00 |
| 合计 | 4,631,576.00 | 100.00 | 79,578.80 | 1.72 | 4,551,997.20 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------|--------|------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | | | | | |
| 其中：商业承兑票据组合 | | | | | |
| 无风险银行承兑票据组合 | 200,000.00 | 100.00 | | | 200,000.00 |
| 合计 | 200,000.00 | 100.00 | | | 200,000.00 |

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 540,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | 1,291,576.00 |
| 合计 | | 1,831,576.00 |

注释4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 | 上期末余额 |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 145,570,994.33 | 90,994,404.08 | 98,019,356.07 |
| 1—2年 | 13,790,986.22 | 8,648,063.96 | 10,160,102.30 |
| 2—3年 | 4,100,329.64 | 2,855,603.95 | 2,855,603.95 |

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 | 上期末余额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 3—4年 | 417,243.13 | 2,177,924.31 | 2,177,924.31 |
| 4—5年 | 1,472,755.63 | 4,006,126.00 | 5,034,726.00 |
| 5年以上 | 1,631,509.31 | 1,128,676.21 | 1,128,676.21 |
| 小计 | 166,983,818.26 | 109,810,798.51 | 119,376,388.84 |
| 减：坏账准备 | 12,496,049.66 | 11,408,463.39 | 12,733,794.82 |
| 合计 | 154,487,768.60 | 98,402,335.12 | 106,642,594.02 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 166,983,818.26 | 100.00 | 12,496,049.66 | 7.48 | 154,487,768.60 |
| 其中：应收合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 应收一般客户款项 | 166,983,818.26 | 100.00 | 12,496,049.66 | 7.48 | 154,487,768.60 |
| 合计 | 166,983,818.26 | 100.00 | 12,496,049.66 | — | 154,487,768.60 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 440,000.00 | 0.40 | 440,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 109,370,798.51 | 99.60 | 10,968,463.39 | 10.03 | 98,402,335.12 |
| 其中：应收合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 应收一般客户款项 | 109,370,798.51 | 99.60 | 10,968,463.39 | 10.03 | 98,402,335.12 |
| 合计 | 109,810,798.51 | 100.00 | 11,408,463.39 | — | 98,402,335.12 |

续：

| 类别 | 上期期末余额 | | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 440,000.00 | 0.37 | 440,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 118,936,388.84 | 99.63 | 12,293,794.82 | 10.34 | 106,642,594.02 |
| 其中：应收合并范围内关联方组合 | | | | | 0.00 |

| 类别 | 上期期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 应收一般客户款项 | 118,936,388.84 | 99.63 | 12,293,794.82 | 10.34 | 106,642,594.02 |
| 合计 | 119,376,388.84 | 100.00 | 12,733,794.82 | — | 106,642,594.02 |

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄分析法组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 145,570,994.33 | 7,278,549.71 | 5 |
| 1—2年 | 13,790,986.22 | 1,379,098.64 | 10 |
| 2—3年 | 4,100,329.64 | 820,065.92 | 20 |
| 3—4年 | 417,243.13 | 208,621.57 | 50 |
| 4—5年 | 1,472,755.63 | 1,178,204.51 | 80 |
| 5年以上 | 1,631,509.31 | 1,631,509.31 | 100 |
| 合计 | 166,983,818.26 | 12,496,049.66 | — |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|---------------------|-------|----|--------------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 440,000.00 | | | | -440,000.00 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 10,968,463.39 | 2,051,413.76 | | | -523,827.49 | 12,496,049.66 |
| 其中：应收合并范围内关联方组合 | | | | | | |
| 应收一般客户款项 | 10,968,463.39 | 2,051,413.76 | | | -523,827.49 | 12,496,049.66 |
| 合计 | 11,408,463.39 | 2,051,413.76 | | | -963,827.49 | 12,496,049.66 |

5. 本期无实际核销的应收账款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|-----------------|----------------------|------------------|---------------------|
| 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 16,970,041.82 | 10.16 | 848,502.09 |
| 平度市城市建设投资开发有限公司 | 13,481,106.45 | 8.07 | 674,055.32 |
| 青岛滨海建设集团有限公司 | 11,996,111.57 | 7.18 | 616,030.58 |
| 青岛市黄岛区红石崖街道办事处 | 6,900,294.51 | 4.13 | 345,014.73 |
| 北京东方至远科技股份有限公司 | 5,920,000.00 | 3.55 | 296,000.00 |
| 合计 | 55,267,554.35 | 33.09 | 2,779,602.72 |

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 9,590,656.52 | 96.71 | 4,105,443.93 | 89.59 |
| 1至2年 | 125,007.47 | 1.26 | 124,341.12 | 2.71 |
| 2至3年 | 49,258.69 | 0.50 | 172,693.93 | 3.77 |
| 3年以上 | 151,967.43 | 1.53 | 180,101.40 | 3.93 |
| 合计 | 9,916,890.11 | 100.00 | 4,582,580.38 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------------------|--------------|---------------|-------|--------|
| 金品计算机科技(天津)有限公司 | 1,161,726.00 | 11.71 | 2020年 | 尚未收到货物 |
| 青岛瑞晟源果蔬专业合作社 | 802,153.99 | 8.09 | 2020年 | 尚未收到货物 |
| 青岛瑞泰鼎鸿网络科技传媒有限公司 | 360,000.00 | 3.63 | 2020年 | 服务尚未提供 |
| 深圳市中洲创服管理有限公司 | 217,782.82 | 2.2 | 2020年 | 服务尚未提供 |
| 青岛新安世纪信息技术有限公司 | 190,000.00 | 1.92 | 2020年 | 尚未收到货物 |
| 合计 | 2,731,662.81 | 27.55 | — | — |

注释6. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 11,711,083.60 | 9,609,900.63 |
| 合计 | 11,711,083.60 | 9,609,900.63 |

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 10,156,200.73 | 7,303,937.07 |
| 1—2年 | 1,375,693.91 | 1,463,427.49 |
| 2—3年 | 279,878.80 | 1,477,600.71 |
| 3—4年 | 1,110,810.71 | 246,300.00 |
| 4—5年 | 226,300.00 | 244,225.50 |
| 5年以上 | 188,070.00 | 190,220.00 |
| 小计 | 13,336,954.15 | 10,925,710.77 |
| 减：坏账准备 | 1,625,870.55 | 1,315,810.14 |
| 合计 | 11,711,083.60 | 9,609,900.63 |

2. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 备用金 | 1,819,683.17 | 2,468,625.78 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 4,024,831.83 | 3,267,985.74 |
| 借款 | 1,075,000.00 | 1,378,813.20 |
| 代垫款项 | 5,308,838.92 | 3,463,973.69 |
| 其他 | 1,108,600.23 | 346,312.36 |
| 合计 | 13,336,954.15 | 10,925,710.77 |

3. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 13,336,954.15 | 100 | 1,625,870.55 | 12.19 | 11,711,083.60 |
| 其中：应收合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 应收一般客户款项 | 13,336,954.15 | 100 | 1,625,870.55 | 12.19 | 11,711,083.60 |
| 合计 | 13,336,954.15 | 100 | 1,625,870.55 | — | 11,711,083.60 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 10,925,710.77 | 100.00 | 1,315,810.14 | 12.04 | 9,609,900.63 |
| 其中：应收合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 应收一般客户款项 | 10,925,710.77 | 100.00 | 1,315,810.14 | 12.04 | 9,609,900.63 |
| 合计 | 10,925,710.77 | 100.00 | 1,315,810.14 | — | 9,609,900.63 |

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄分析法组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 10,156,200.73 | 507,810.04 | 5.00 |
| 1—2年 | 1,375,693.91 | 137,569.39 | 10.00 |
| 2—3年 | 279,878.80 | 55,975.76 | 20.00 |
| 3—4年 | 1,110,810.71 | 555,405.36 | 50.00 |
| 4—5年 | 226,300.00 | 181,040.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 188,070.00 | 188,070.00 | 100.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合计 | 13,336,954.15 | 1,625,870.55 | — |

5. 其他应收款坏账准备计提情况

| 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 | 1,315,810.14 | | | 1,315,810.14 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —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 | 345,561.31 | | | 345,561.31 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | -35,500.90 | | | -35,500.90 |
| 期末余额 | 1,625,870.55 | | | 1,625,870.55 |

6. 本期无实际核销的其他应收款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------------|------|--------------|----------------|------------------|------------|
| 马金霞 | 其他 | 676,715.00 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 5.07 | 34,026.00 |
| 中铁十四局集团青岛工程建设有限公司第二分公司 | 保证金 | 600,534.00 | 1年以内 | 4.50 | 30,026.70 |
| 郎言攀 | 项目借款 | 360,000.00 | 1年以内 | 2.70 | 18,000.00 |
| 王林晓 | 项目借款 | 304,500.00 | 1年以内 | 2.28 | 15,225.00 |
| 张建新 | 项目借款 | 300,000.00 | 1年以内 | 2.25 | 15,000.00 |
| 合计 | | 2,241,749.00 | | 16.80 | 112,277.70 |

注释7. 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 13,728,567.34 | 504,722.05 | 13,223,845.29 | 20,676,584.02 | 996,576.32 | 19,680,007.70 |
| 周转材料 | 702,379.95 | | 702,379.95 | 850,978.50 | | 850,978.50 |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在产品 | 352,105.98 | | 352,105.98 | 322,130.51 | | 322,130.51 |
| 库存商品 | 12,436,693.21 | 495,857.42 | 11,940,835.79 | 10,588,758.93 | 590,908.98 | 9,997,849.95 |
| 合同履约成本 | 40,456,754.18 | | 40,456,754.18 | 17,221,843.94 | | 17,221,843.94 |
| 合计 | 67,676,500.66 | 1,000,579.47 | 66,675,921.19 | 49,660,295.90 | 1,587,485.30 | 48,072,810.60 |

2. 存货跌价准备

| 存货种类 | 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 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | 996,576.32 | | | | 491,854.27 | | 504,722.05 |
| 库存商品 | 590,908.98 | | | | 95,051.56 | | 495,857.42 |
| 合计 | 1,587,485.30 | | | | 586,905.83 | | 1,000,579.47 |

3. 存货跌价准备说明

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|------|-------------|---------------|---------------|
| 原材料 | 成本与可变现净值孰低 | | 存货已领用 |
| 库存商品 | 成本与可变现净值孰低 | | 存货已领用 |

注释8. 合同资产

1. 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 上期期末余额 | | |
|----------|---------------|------------|---------------|--------------|------------|--------------|--------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 已完工未结算资产 | 10,747,869.85 | 585,691.67 | 10,162,178.18 | 4,677,925.24 | 730,875.32 | 3,947,049.92 | | | |
| 质保金 | 569,967.31 | 269,560.19 | 300,407.12 | 705,119.04 | 35,255.95 | 669,863.09 | | | |
| 合计 | 11,317,837.16 | 855,251.86 | 10,462,585.30 | 5,383,044.28 | 766,131.27 | 4,616,913.01 | | | |

2. 本期合同资产计提减值准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|----------|------------|------------|------------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 已完工未结算资产 | 730,875.32 | | 145,183.65 | | | 585,691.67 |
| 质保金 | 35,255.95 | 234,304.24 | | | | 269,560.19 |
| 合计 | 766,131.27 | 234,304.24 | 145,183.65 | | | 855,251.86 |

注释9. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 理财产品 | 53,704.60 | 1,000,000.00 |
| 增值税留抵税额 | 746,098.32 | 2,036,813.99 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 待摊费用 | 66,006.14 | 45,273.88 |
| 合计 | 865,809.06 | 3,082,087.87 |

注释10. 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 一. 合营企业 | | | | | |
| 小计 | | | | | |
| 二. 联营企业 | | | | | |
| 青岛比特物联智能科技有限公司 | 14,553.63 | | | -6,824.27 | |
| 北京锁立得互联网科技有限公司 | 718,985.42 | | | -263,914.46 | |
| 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | 1,550,941.81 | | 1,550,941.81 | | |
| 青岛瑞源润泽物业有限公司 | | 1,200,000.00 | | -148,540.59 | |
| 青岛润泽新时代物业服务有限公司 | | 2,000,000.00 | | | |
| 河北雄安雄新物业管理有限公司 | | 4,000,000.00 | | | |
| 小计 | 2,284,480.86 | 7,200,000.00 | 1,550,941.81 | -419,279.32 | |
| 合计 | 2,284,480.86 | 7,200,000.00 | 1,550,941.81 | -419,279.32 | |

续：

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-------------------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
| | 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 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 二. 联营企业 | | | | | | |
| 青岛比特物联智能科技有限公司 | | | | | 7,729.36 | |
| 北京锁立得互联网科技有限公司 | | | | | 455,070.96 | |
| 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | | | | | - | |
| 青岛瑞源润泽物业有限公司 | | | | | 1,051,459.41 | |
| 青岛润泽新时代物业服务有限公司 | | | | | 2,000,000.00 | |
| 河北雄安雄新物业管理有限公司 | | | | | 4,000,000.00 | |
| 小计 | | | | | 7,514,259.73 | |
| 合计 | | | | | 7,514,259.73 | |

注释11. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----|-------|-------|------|----|
|----|-------|-------|------|----|

| 项目 | 房屋建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-------------|------------|-------|------|------------|
| 一. 账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 571,121.17 | | | 571,121.17 |
| 固定资产转入 | 571,121.17 | | | 571,121.17 |
| 其他原因增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | | | |
| 其他原因减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | 571,121.17 | | | 571,121.17 |
| 二. 累计折旧(摊销) | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 192,158.65 | | | 192,158.65 |
| 本期计提 | 27,128.28 | | | 27,128.28 |
| 固定资产转入 | 165,030.37 | | | 165,030.37 |
| 其他原因增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | | | |
| 其他原因减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | 192,158.65 | | | 192,158.65 |
| 三. 减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 固定资产转入 | | | | |
| 其他原因增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | | | |
| 其他原因减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四. 账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 378,962.52 | | | 378,962.52 |
| 2. 期初账面价值 | | | | |

注释12. 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 70,254,095.73 | 77,423,970.97 |
| 合计 | 70,254,095.73 | 77,423,970.97 |

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 工器具及家具 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一.账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 42,606,294.87 | 41,719,058.67 | 11,323,634.93 | 4,687,294.36 | 10,562,414.11 | 110,898,696.94 |
| 2. 本期增加金额 | 42,080.92 | 385,047.66 | 758,697.55 | 1,235,254.83 | 3,277,186.77 | 5,698,267.73 |
| 购置 | 27,920.79 | 385,047.66 | 758,697.55 | 1,235,254.83 | 3,277,186.77 | 5,684,107.60 |
| 在建工程转入 | 14,160.13 | | | | | 14,160.13 |
| 3. 本期减少金额 | 571,121.17 | 1,054,210.21 | 441,186.57 | 290,911.27 | 226,554.08 | 2,583,983.30 |
| 处置或报废 | | 1,054,210.21 | 441,186.57 | 290,911.27 | 226,554.08 | 2,012,862.13 |
| 其他减少 | 571,121.17 | | | | | 571,121.17 |
| 4. 期末余额 | 42,077,254.62 | 41,049,896.12 | 11,641,145.91 | 5,631,637.92 | 13,613,046.80 | 114,012,981.37 |
| 二.累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,294,762.52 | 15,468,112.11 | 3,662,155.19 | 2,447,375.01 | 9,602,321.14 | 33,474,725.97 |
| 2. 本期增加金额 | 2,021,649.16 | 5,192,180.68 | 1,316,121.46 | 800,793.02 | 2,323,195.15 | 11,653,939.47 |
| 本期计提 | 2,021,649.16 | 5,192,180.68 | 1,316,121.46 | 800,793.02 | 2,323,195.15 | 11,653,939.47 |
| 3. 本期减少金额 | 165,030.37 | 425,253.92 | 377,514.80 | 208,212.14 | 193,768.57 | 1,369,779.80 |
| 处置或报废 | | 425,253.92 | 377,514.80 | 208,212.14 | 193,768.57 | 1,204,749.43 |
| 转入投资性房地产 | 165,030.37 | | | | | 165,030.37 |
| 4. 期末余额 | 4,151,381.31 | 20,235,038.87 | 4,600,761.85 | 3,039,955.89 | 11,731,747.72 | 43,758,885.64 |
| 三.减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四.账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末余额 | 37,925,873.31 | 20,814,857.25 | 7,040,384.06 | 2,591,682.03 | 1,881,299.08 | 70,254,095.73 |
| 2. 期初余额 | 40,311,532.35 | 26,250,946.56 | 7,661,479.74 | 2,239,919.35 | 960,092.97 | 77,423,970.97 |

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5. 期末未办妥产权证书的固定资产。

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------|------------|------------|
| 运输设备 | 101,000.00 | 正在办理中 |
| 合计 | 101,000.00 | |

6. 固定资产的抵押说明

2020年3月12日，本公司与中国浦发银行股份有限公司青岛分行签订了编号为6904202080055的流动资金借款合同，借款金额2,000.00万元，借款期限2020年3月12日至2021年3月11日。2020年7月6日，本公司与中国浦发银行股份有限公司青岛分行签订了编号为69042020280274的流动资金借款合同，借款金额2,000.00万元，借款期限2020年7月6日至2021年7月5日。

2020年3月5日签订了编号为ZD690420200000007的最高额抵押合同，授信额度为50,554,600.00元，授信期间2020年3月5日至2025年3月5日。合同约定将位于黄岛区望江路500号的土地、厂房进行抵押，其中房屋建筑物期末账面价值为37,693,628.81元。

注释13. 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|--------------|
| 在建工程 | 90,348.00 | 1,434,242.06 |
| 合计 | 90,348.00 | 1,434,242.06 |

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

| 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 |
| 宽带通信工程 | 90,348.00 | | 90,348.00 | 1,434,242.06 | | 1,434,242.06 |
| 保密室 | | | | | | |
| 合计 | 90,348.00 | | 90,348.00 | 1,434,242.06 | | 1,434,242.06 |

2. 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 宽带通信工程 | 1,434,242.06 | | | 1,343,894.06 | 90,348.00 |
| 保密室 | | 14,160.13 | 14,160.13 | | |
| 合计 | 1,434,242.06 | 14,160.13 | 14,160.13 | 1,343,894.06 | 90,348.00 |

续：

| 工程项目名称 | 预算数 (万元) | 工程投入 占预算比 例(%) | 工程进 度(%) | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 息资本化金额 | 本期利 息资本 化率(%) | 资金来源 |
|--------|-------------|----------------------|-------------|---------------|------------------|---------------------|------|
| 宽带通信工程 | 4,000.00 | 57.86 | 57.86 | | | | 自筹 |
| 保密室 | 1.50 | 94.40 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | 4,001.50 | | | | | | |

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 专利权 | 土地使用权 | 合计 |
|----|----|-----|-------|----|
|----|----|-----|-------|----|

| 项目 | 软件 | 专利权 | 土地使用权 | 合计 |
|------------|--------------|-----------|--------------|--------------|
| 一.账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,684,395.65 | 36,792.78 | 4,322,807.12 | 9,043,995.55 |
| 2. 本期增加金额 | 278,042.48 | 16,316.58 | | 294,359.06 |
| 购置 | 278,042.48 | 16,316.58 | | 294,359.06 |
| 非同一控制下企业合并 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 344,000.00 | | | 344,000.00 |
| 处置 | 344,000.00 | | | 344,000.00 |
| 4. 期末余额 | 4,618,438.13 | 53,109.36 | 4,322,807.12 | 8,994,354.61 |
| 二.累计摊销 | | | | - |
| 1. 期初余额 | 2,508,680.20 | 6,372.74 | 331,415.28 | 2,846,468.22 |
| 2. 本期增加金额 | 514,768.35 | 4,106.11 | 86,456.16 | 605,330.62 |
| 计提 | 514,768.35 | 4,106.11 | 86,456.16 | 605,330.62 |
| 非同一控制下企业合并 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 35,956.66 | | | 35,956.66 |
| 处置 | 35,956.66 | | | 35,956.66 |
| 4. 期末余额 | 2,987,491.89 | 10,478.85 | 417,871.44 | 3,415,842.18 |
| 三.减值准备 | | | | - |
| 1. 期初余额 | | | | - |
| 2. 本期增加金额 | | | | - |
| 3. 本期减少金额 | | | | - |
| 4. 期末余额 | | | | - |
| 四.账面价值 | | | | - |
| 1. 期末账面价值 | 1,630,946.24 | 42,630.51 | 3,904,935.68 | 5,578,512.43 |
| 2. 期初账面价值 | 2,175,715.45 | 30,420.04 | 3,991,391.84 | 6,197,527.33 |

如“注释 13.6”固定资产抵押说明所述，抵押土地使用权期末账面价值为 3,904,935.68 元。

注释15. 商誉

1.商誉账面原值

| 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 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 青岛新时代物业服务有限公司 | 11,896,374.88 | | | | | 11,896,374.88 |
| 青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司 | 18,597.84 | | | | | 18,597.84 |
| 青岛大畅通网络科技有限公司 | 997,674.26 | | | | | 997,674.26 |
| 成都时代互联网络技术有限公司 | 1,967.41 | | | | | 1,967.41 |
| 北京同德润达科技有限公司 | 35,835.14 | | | 35,835.14 | | |
| 河北飞皇电子科技有限公司 | 28,413.48 | | | 28,413.48 | | |
| 德州京佳网络科技有限公司 | 117,771.16 | | | | | 117,771.16 |

| 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 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 青岛邃智信息科技有限公司 | 4,903,034.42 | | | | | 4,903,034.42 |
| 合计 | 17,999,668.59 | | | 64,248.62 | | 17,935,419.97 |

2. 商誉减值准备

公司商誉无减值情况。

注释16. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 房屋装修费 | 1,527,545.48 | 4,067,345.75 | 1,016,873.73 | 62,919.14 | 4,515,098.36 |
| 租赁费 | 150,019.96 | 756,789.43 | 142,801.71 | 3,087.00 | 760,920.68 |
| 合计 | 1,677,565.44 | 4,824,135.18 | 1,159,675.44 | 66,006.14 | 5,276,019.04 |

注释17. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 14,689,491.09 | 2,968,723.67 | 13,414,608.48 | 2,467,605.38 |
| 递延收益 | 366,666.91 | 55,000.04 | 466,666.87 | 70,000.04 |
| 合计 | 15,056,158.00 | 3,023,723.71 | 13,881,275.35 | 2,537,605.42 |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 2,491,484.66 | 3,222,481.78 |
| 可抵扣亏损 | 52,456,254.41 | 55,220,785.78 |
| 合计 | 54,947,739.07 | 58,443,267.56 |

说明：由于公司部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未就以上暂时性差异确认为递延所得税资产。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2020 | | 4,282,549.17 | |
| 2021 | 2,834,726.94 | 6,240,688.28 | |
| 2022 | 18,223,080.42 | 15,966,141.87 | |
| 2023 | 14,882,055.18 | 17,737,111.12 | |
| 2024 | 10,272,883.62 | 10,994,295.34 | |
| 2025 | 6,243,508.25 | | |
| 合计 | 52,456,254.41 | 55,220,785.78 | |

注释18. 其他非流动资产

| 类别及内容 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预付工程设备款 | 764,906.79 | 2,412,335.10 |
| 合同资产 | 7,201,908.84 | 3,623,345.89 |
| 合计 | 7,966,815.63 | 6,035,680.99 |

注释19. 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | | 15,000,000.00 |
| 保证、抵押借款 | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 50,000,000.00 | 45,000,000.00 |

1. 保证、抵押借款说明

(1) 2020年3月5日，本公司与上海浦发银行股份有限公司青岛分行（以下简称“浦发银行青岛分行”）签订了编号为 ZD6904202000000007 的最高额抵押合同，授信额度为 50,554,600.00 元，授信期间为 2020 年 3 月 5 日至 2025 年 3 月 5 日。合同约定将位于黄岛区望江路 500 号的土地、厂房进行抵押。青岛瑞源工程集团有限公司为该笔借款提供保证担保。

(2) 2020年3月12日，本公司与浦发银行青岛分行签订编号为 6904202080055 的流动资金借款合同。借款金额 2,000.00 万元，借款期限为 2020 年 3 月 12 日至 2021 年 3 月 11 日；2020 年 7 月 6 日，本公司与浦发银行青岛分行签订了编号为 69042020280274 的流动资金借款合同。借款金额 2,000.00 万元，借款期限为 2020 年 7 月 6 日至 2021 年 7 月 5 日。

(3) 2020 年 10 月 25 日，本公司与青岛银行股份有限公司经济技术开发区支行签订编号为 802382020 借字第 00042 号的借款合同，借款金额 1,000.00 万元，借款期限为 2020 年 10 月 26 日至 2021 年 10 月 26 日。青岛新时代物业服务有限公司、青岛瑞源工程集团有限公司为该笔借款提供保证担保，抵押担保人为青岛瑞源房地产开发有限公司。

注释20. 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应付材料款 | 56,903,791.43 | 20,703,181.68 |
| 应付设备款 | 1,293,336.71 | 410,259.05 |
| 应付工程款 | 25,880,568.68 | 29,384,872.43 |
| 应付劳务费 | 46,960,291.50 | 13,394,101.09 |
| 其他 | 997,593.50 | 919,106.42 |
| 合计 | 132,035,581.82 | 64,811,520.67 |

1. 账龄超过一年的重要应付账款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转原因 |
|------|------|----------|
|------|------|----------|

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转原因 |
|---------------|--------------|----------|
| 淄博泽瑞达网络科技有限公司 | 883,643.48 | 未到结算期 |
| 青岛裕仁物业管理有限公司 | 750,000.00 | 未到结算期 |
| 山东省信息产业服务有限公司 | 695,289.82 | 未到结算期 |
| 山东云迈智能科技有限公司 | 464,227.19 | 未到结算期 |
| 山东至善弱电工程有限公司 | 396,923.26 | 未到结算期 |
| 合计 | 3,190,083.75 | |

注释21. 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 上期期末余额 |
|------|------|------|---------------|
| 预收货款 | | | 30,236,705.40 |
| 合计 | | | 30,236,705.40 |

注释22. 合同负债

1. 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 上期期末余额 |
|----------|---------------|---------------|--------|
| 预收货款、施工款 | 5,888,529.94 | 8,650,157.16 | |
| 预收物业服务费 | 21,006,011.14 | 19,449,434.43 | |
| 合计 | 26,894,541.08 | 28,099,591.59 | |

注释23. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 短期薪酬 | 14,191,009.08 | 152,403,083.78 | 153,038,336.30 | 13,555,756.56 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 2,092,550.98 | 2,092,550.98 | |
| 合计 | 14,191,009.08 | 154,495,634.76 | 155,130,887.28 | 13,555,756.56 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 13,960,597.17 | 143,780,448.79 | 145,042,613.99 | 12,698,431.97 |
| 职工福利费 | | 2,029,324.88 | 2,029,324.88 | |
| 社会保险费 | | 4,146,827.19 | 4,146,827.19 | |
| 其中：基本医疗保险费 | | 4,114,515.59 | 4,114,515.59 | |
| 工伤保险费 | | 16,185.51 | 16,185.51 | |
| 生育保险费 | | 16,126.09 | 16,126.09 | |
| 住房公积金 | | 1,017,931.16 | 1,017,931.16 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 230,411.91 | 1,395,145.56 | 768,232.88 | 857,324.59 |
| 其他短期薪酬 | | 33,406.20 | 33,406.20 | |
| 合计 | 14,191,009.08 | 152,403,083.78 | 153,038,336.30 | 13,555,756.56 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | | 2,007,334.89 | 2,007,334.89 | |
| 失业保险费 | | 85,216.09 | 85,216.09 | |
| 合计 | | 2,092,550.98 | 2,092,550.98 | |

注释24. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,164,509.52 | 5,870,235.89 |
| 城市维护建设税 | 336,743.60 | 235,144.75 |
| 教育费附加 | 237,535.41 | 164,806.05 |
| 企业所得税 | 7,315,119.22 | 6,304,399.82 |
| 个人所得税 | 136,627.05 | 102,459.90 |
| 土地使用税 | 13,921.20 | 14,161.20 |
| 房产税 | 59,370.29 | 64,350.58 |
| 其他 | 24,275.22 | 17,218.44 |
| 合计 | 11,288,101.51 | 12,772,776.63 |

注释25. 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 其他应付款 | 93,448,315.57 | 80,225,165.23 |
| 合计 | 93,448,315.57 | 80,225,165.23 |

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 15,242,273.47 | 12,386,425.62 |
| 代收款 | 16,676,938.25 | 8,854,307.67 |
| 投资款 | 9,979,000.00 | 13,055,138.41 |
| 借款 | 49,004,326.94 | 44,266,582.45 |
| 其他 | 2,545,776.91 | 1,662,711.08 |
| 合计 | 93,448,315.57 | 80,225,165.23 |

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 10,062,780.64 | 借款尚未到期 |
| 合计 | 10,062,780.64 | |

注释26. 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 未终止确认的应收票据 | 1,831,576.00 | |
| 待转销项税 | 2,008,659.78 | 2,137,113.81 |
| 合计 | 3,840,235.78 | 2,137,113.81 |

注释27. 递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|------------|------|-----------|------------|-------|
| 与资产相关政府补助 | 466,666.87 | | 99,999.96 | 366,666.91 | 详见表 1 |
| 合计 | 466,666.87 | | 99,999.96 | 366,666.91 | |

1. 与政府补助相关的递延收益

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|------------|----------|------------|------|------------|-------------|
| 物联网发展专项资金 | 466,666.87 | | 99,999.96 | | 366,666.91 | 与资产相关 |
| 合计 | 466,666.87 | | 99,999.96 | | 366,666.91 | |

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 99,999.96 元。

注释28. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增（+）减（-） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 77,290,000.00 | | | | | | 77,290,000.00 |

注释29. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 股本溢价 | 1,282,425.97 | | | 1,282,425.97 |
| 其他资本公积 | 1,340,679.52 | 8,129,925.39 | 2,658,545.39 | 6,812,059.52 |
| 合计 | 2,623,105.49 | 8,129,925.39 | 2,658,545.39 | 8,094,485.49 |

1、本公司期初持有青岛瑞视协同数据技术有限公司 55.67%股份，本期向瑞源控股集团有限公司处置股权，属于同一控制下处置子公司，因此本期增加资本公积 962,954.17 元。

2、本公司同实际控制人控制的关联方发生的部分交易按照权益性交易进行处理，因此导致增加资本公积 **7,166,971.22** 元。

3、公司本期购买子公司青岛瑞源文达通电子信息有限公司 10%股权，购买子公司青岛文达通锦城电子有限公司 3%股权，购买子公司青岛闻达客网络服务有限公司 40%股权；购买子公司上海频方科技发展有限公司 7%股权。根据企业会计准则解释 2 号，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整所有者权益（资本公积），因此本期减少资本公积 **2,658,545.39** 元。

注释30. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 303,638.79 | | | 303,638.79 |
| 合计 | 303,638.79 | | | 303,638.79 |

注释31. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例(%) |
|-----------------------|---------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,226,644.76 | — |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | — |
| 调整后期初未分配利润 | 2,226,644.76 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,807,723.78 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 加：盈余公积弥补亏损 | | |
| 其他利润分配 | | |
| 期末未分配利润 | 23,034,368.54 | |

注释32. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 510,664,692.84 | 412,091,737.49 | 398,201,080.14 | 327,151,779.87 |
| 其他业务 | 825,571.09 | 676,456.56 | 2,636,091.47 | 3,843,020.66 |
| 合计 | 511,490,263.93 | 412,768,194.05 | 400,837,171.61 | 330,994,800.53 |

注释33. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 城建税 | 1,167,957.05 | 920,474.35 |
| 教育费附加 | 500,215.15 | 394,376.52 |
| 地方教育费附加 | 333,333.97 | 262,901.58 |
| 地方水利建设基金 | 83,664.87 | 65,299.99 |
| 房产税 | 272,082.26 | 336,359.64 |
| 土地使用税 | 53,617.23 | 195,937.69 |
| 印花税 | 107,136.50 | 11,096.53 |
| 车船使用税 | 9,527.67 | 10,023.26 |
| 合计 | 2,527,534.70 | 2,196,469.56 |

注释34. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------|--------------|
| 职工薪酬 | 5,724,678.24 | 4,229,125.58 |
| 办公费 | 1,123,005.63 | 358,259.07 |
| 差旅费 | 160,213.83 | 391,819.81 |
| 折旧费 | 202,724.91 | 357,586.31 |
| 业务招待费 | 160,046.63 | 182,055.19 |
| 运输费 | | 319,655.68 |
| 广告费 | 695,876.81 | 468,139.82 |
| 佣金 | 2,356,696.39 | |
| 中介机构费用 | 350,919.90 | |
| 维修费 | 14,737.35 | |
| 其他 | 240,541.90 | 540,045.62 |
| 合计 | 11,029,441.59 | 6,846,687.08 |

注释35. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 26,927,366.96 | 25,259,940.89 |
| 办公费 | 7,922,264.99 | 5,132,259.76 |
| 差旅费 | 1,365,154.81 | 1,024,810.64 |
| 折旧费 | 6,090,613.92 | 7,072,684.46 |
| 无形资产摊销 | 605,330.62 | 83,148.69 |
| 业务招待费 | 3,263,229.84 | 3,107,023.52 |
| 交通费 | 907,119.70 | 1,716,396.52 |
| 中介机构费用 | 3,011,582.43 | 2,708,927.88 |
| 税金 | 13,490.71 | 354,649.87 |
| 其他资产摊销 | 707,442.97 | 506,288.65 |
| 其他 | 2,648,253.03 | 2,025,572.44 |
| 合计 | 53,461,849.98 | 48,991,703.32 |

注释36. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 人员人工 | 5,710,199.27 | 4,751,510.45 |
| 直接投入 | 340,802.90 | 637,118.27 |
| 折旧摊销 | 380,000.65 | 550,215.82 |
| 其他 | 1,044,503.22 | 269,145.35 |
| 合计 | 7,475,506.04 | 6,207,989.89 |

注释37. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 4,142,615.72 | 1,374,962.50 |
| 减：利息收入 | 322,777.86 | 81,942.84 |
| 银行手续费 | 682,286.65 | 470,707.60 |
| 其他 | | |
| 合计 | 4,502,124.51 | 1,763,727.26 |

注释38. 其他收益

1. 其他收益明细情况

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 5,291,245.17 | 4,993,472.86 |
| 税金加计抵减或减免 | 1,788,340.00 | 1,057,536.06 |
| 个税手续费返还 | 29,833.62 | |
| 合计 | 7,109,418.79 | 6,051,008.92 |

2. 计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 性质 |
|-----------------------------------|------------|--------------|-------|
| 区工信局 2019 年科技计划第二批 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 区工信局 2019 年科技计划第一批 | | 217,000.00 | 与收益相关 |
| 区工信局 2016 年度青岛名牌企业奖励资金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 区工信局第二批琅琊榜奖励金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 区工商局著名商标奖励 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 区工信局 2017 年智慧城市优秀解决方案补贴 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 区工信局 2017 年信息技术标准化认定项目补贴 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 区工信局 2019 年度青岛软件与信息企业专项资金（第三批） | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 建筑节能材料专项基金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 区工商局名牌奖励 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 工信局 2019 年研发投入奖励 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 青岛市黄岛区商务局 2016 年度黄岛区服务外包产业发展专项资金款 | 54,000.00 | 215,000.00 | 与收益相关 |
| 物联网发展专项资金 | 99,999.96 | 99,999.96 | 与资产相关 |
| 物业项目老旧小区补助 | 331,371.00 | 469,712.83 | 与收益相关 |
| 区工信局区级企业技改奖励补贴 | 121,750.00 | 610,000.00 | 与收益相关 |
| 扶持资金款 | 540,000.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 社保稳岗补贴 | 93,625.87 | 21,990.45 | 与收益相关 |
| 社保补助 | 274,661.47 | 147,869.62 | 与收益相关 |
| 房租补贴 | 30,200.00 | 11,900.00 | 与收益相关 |
| 2019 年信息技术标准化认定（CMII）项目 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 2019 年信息技术标准化认定（ITSS 三级）项目 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2020 年青岛市科技计划第二批专项资金 | 5,600.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 性质 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|-------|
| 市科技计划第四批（2018 商企认定尾款、2019 研发投入尾款） | 8,400.00 | | 与收益相关 |
| 2020 年先进制造业专项资金第二批款 | 270,000.00 | | 与收益相关 |
| 黄岛区建筑企业养老保障金管理站款 | 48,100.00 | | 与收益相关 |
| 区大数据优秀产品奖励款 | 700,000.00 | | 与收益相关 |
| 2018 年工业企业技术改造项目综合奖补 | 121,750.00 | | 与收益相关 |
| 2019 年区级智慧城市优秀案例和解决方案扶持资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 青岛市信息技术标准化认定项目补贴 | 555,000.00 | | 与收益相关 |
| 2019 年软件与信息产业专项资金尾款、2020 年第四批先进制造业资金 | 270,000.00 | | 与收益相关 |
| 2020 年青岛市科技计划（第七批）奖金补助 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 区内软件企业在深圳注册分公司的补贴 | 208,800.00 | | 与收益相关 |
| 2019 年“琅琊榜”服务业品牌奖励资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 青岛西海岸新区就业服务中心就业补贴款 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 收就业困难人员补贴款 | 167,717.08 | | 与收益相关 |
| 2020 年市直预留就业创业资金 | 90,995.78 | | 与收益相关 |
| 社区疫情防控专款 | 107,984.62 | | 与收益相关 |
| 助老食堂运营补助 | 35,875.00 | | 与收益相关 |
| 所得税退税 | 414.39 | | 与收益相关 |
| 合计 | 5,291,245.17 | 4,993,472.86 | |

注释39. 投资收益

1. 投资收益明细情况

| 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 | -419,279.32 | -1,059,120.40 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 3,242,509.68 | -1,165,153.09 |
| 理财产品收益 | 97,371.53 | 403,652.20 |
| 合计 | 2,920,601.89 | -1,820,621.29 |

注释40. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -2,476,553.87 | -5,166,922.62 |
| 合计 | -2,476,553.87 | -5,166,922.62 |

注释41. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|-------|
| 合同资产减值损失 | -733,144.65 | |
| 合计 | -733,144.65 | |

注释42. 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|-----------|
| 固定资产处置利得或损失 | 328,381.18 | -1,932.24 |
| 合计 | 328,381.18 | -1,932.24 |

注释43. 营业外收入

| 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 |
|------|------------|------------|---------------|
| 罚款收入 | 50,001.34 | | 50,001.34 |
| 其他 | 351,168.32 | 180,852.50 | 351,168.32 |
| 合计 | 401,169.66 | 180,852.50 | 401,169.66 |

注释44. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|------------|------------|---------------|
| 债务重组损失 | | 60.00 | |
| 对外捐赠 | | 8,230.00 | |
| 赔偿及罚款支出 | 15,550.63 | 110,368.03 | 15,550.63 |
| 其他 | 264,579.68 | 93,804.73 | 264,579.68 |
| 合计 | 280,130.31 | 212,462.76 | 280,130.31 |

注释45. 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 7,702,536.44 | 6,170,540.96 |
| 递延所得税费用 | -491,319.38 | -397,169.42 |
| 合计 | 7,211,217.06 | 5,773,371.54 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 26,995,355.75 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,049,303.35 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,652,011.00 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -408,630.50 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响 | 652,096.51 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 1,107,431.13 |
| 税法规定的额外可扣除项目 | -840,994.43 |
| 所得税费用 | 7,211,217.06 |

注释46. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------------|---------------|
| 收到政府补助 | 7,009,418.83 | 4,893,472.90 |
| 利息收入 | 322,777.86 | 81,942.84 |
| 其他往来 | 130,333,964.87 | 5,594,194.17 |
| 保证金 | 1,143,879.64 | 1,121,437.95 |
| 其他营业外收入 | 406,584.04 | 180,852.50 |
| 其他 | | 2,256,007.80 |
| 合计 | 139,216,625.24 | 14,127,908.16 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------------|---------------|
| 付现的期间费用 | 25,729,343.61 | 18,411,152.18 |
| 财务费用 | 682,286.65 | 470,707.60 |
| 营业外支出 | 280,130.31 | 212,462.76 |
| 押金及保证金 | 770,781.09 | 6,056,823.28 |
| 其他往来款 | 82,524,432.82 | 9,392,575.32 |
| 其他 | | 1,088,767.24 |
| 合计 | 109,986,974.48 | 35,632,488.38 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|--------------|
| 理财产品本息 | 1,097,371.53 | 4,403,652.20 |
| 收购的子公司期初现金 | 835,390.55 | |
| 合计 | 1,932,762.08 | 4,403,652.20 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 理财产品 | | 1,000,000.00 |
| 处置的子公司期末现金 | 6,495,352.53 | |
| 合计 | 6,495,352.53 | 1,000,000.00 |

注释47. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 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 | 19,784,138.69 | -2,907,655.06 |
| 加：信用减值损失 | 2,476,553.87 | 5,166,922.62 |
| 资产减值准备 | 733,144.65 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,681,067.75 | 12,083,198.37 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 605,330.62 | 678,691.89 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,159,675.44 | 437,011.98 |
| 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） | -328,381.18 | 1,932.24 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 1,769.03 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,142,615.72 | 1,374,962.50 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,920,601.89 | 1,820,621.29 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -486,118.29 | -539,303.20 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -18,016,204.76 | -21,296,213.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -68,519,227.97 | -30,152,403.96 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 86,174,861.10 | 5,388,845.47 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,486,853.75 | -27,941,620.49 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 68,103,258.69 | 47,885,285.33 |
| 减：现金的期初余额 | 47,885,285.33 | 39,487,126.90 |
| 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 | 20,217,973.36 | 8,398,158.43 |

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项目 | 本期金额 |
|-----------------------------|---------------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 4,000,000.00 |
| 其中：青岛和越物业管理有限公司 | 4,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,018,274.48 |
| 其中：青岛和越物业管理有限公司 | 1,018,274.48 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 2,981,725.52 |

3. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 68,103,258.69 | 47,885,285.33 |
| 其中：库存现金 | 200,734.80 | 408,227.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 67,902,523.89 | 47,477,057.47 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 68,103,258.69 | 47,885,285.33 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

注释48. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末余额 | 受限原因 |
|------|---------------|---------|
| 货币资金 | 500.00 | 法院冻结执行费 |
| 固定资产 | 37,693,628.81 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 3,904,935.68 | 抵押贷款 |
| 合计 | 41,599,064.49 | |

注释49. 政府补助

1. 政府补助基本情况

| 政府补助种类 | 本期发生额 | 计入当期损益的金额 | 备注 |
|-------------|--------------|--------------|------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 5,291,245.17 | 5,291,245.17 | 详见附注六注释 40 |
| 合计 | 5,291,245.17 | 5,291,245.17 | |

七、合并范围的变更

(一) 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

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|-----------|--------------|-----------|--------|-----------|--------------------------|---------------|----------------|
| 青岛和越物业管理有限公司 | 2020-7-31 | 4,000,000.00 | 80.00 | 收购 | 2020-7-31 | 工商变更、董事会决议、转让协议、支付股权转让价款 | 760,810.82 | 251,710.67 |
| 青岛泽邦保安服务有限公司 | 2020-5-7 | 1,020,000.00 | 100.00 | 收购 | 2020-5-7 | 工商变更、董事会决议、转让协议、支付股权转让价款 | 56,907,314.90 | 2,136,267.20 |

2. 合并成本及商誉

| 合并成本 | 青岛和越物业管理有限公司 | 青岛泽邦保安服务有限公司 |
|---------------|--------------|--------------|
| 现金 | 4,000,000.00 | 1,020,000.00 |
| 非现金资产的公允价值 | | |
| 发行或承担的债务的公允价值 | | |
| 发行的权益性证券的公允价值 | | |
| 或有对价的公允价值 | | |

| 合并成本 | 青岛和越物业管理有限公司 | 青岛泽邦保安服务有限公司 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | | |
| 其他 | | |
| 合并成本合计 | 4,000,000.00 | 1,020,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 4,000,000.00 | 1,020,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | | |

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 本期发生的反向购买

本期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

| 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 |
|----------------|--------------|-----------|--------|------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 北京华瑞网视技术有限公司 | 0.00 | 60.00 | 股权转让 | 2020/7/31 | 工商变更、董事会决议、股权转让协议、移交控制权、收到股权转让价款 | 488,929.13 |
| 青岛瑞视协同数据技术有限公司 | 1,670,000.00 | 55.67 | 股权转让 | 2020/9/30 | 工商变更、董事会决议、股权转让协议、移交控制权、收到股权转让价款 | 962,954.17 |
| 河北飞皇电子科技有限公司 | 5,000,000.00 | 100.00 | 股权转让 | 2020/9/30 | 工商变更、董事会决议、股权转让协议、移交控制权、收到股权转让价款 | 1,480,828.43 |
| 北京同德润达科技有限公司 | 5,000,000.00 | 100.00 | 股权转让 | 2020/12/31 | 工商变更、董事会决议、股权转让协议、移交控制权、收到股权转让价款 | 185,075.84 |
| 枣庄文达通电子科技有限公司 | 5,000,000.00 | 89.29 | 股权转让 | 2020/12/31 | 工商变更、董事会决议、股权转让协议、移交控制权、收到股权转让价款 | 724,460.38 |

续：

| 子公司名称 | 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 |
|----------------|-------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 北京华瑞网视技术有限公司 | | | | | | |
| 青岛瑞视协同数据技术有限公司 | | | | | | |
| 河北飞皇电子科技有限公司 | | | | | | |
| 北京同德润达科技有限公司 | | | | | | |
| 枣庄文达通电子科技有限公司 | 10.71 | 600,000.00 | 514,157.71 | -85,842.29 | 业务较少，期末账面价值近似等于公允价值 | - |

(五) 其他原因的合并范围变动

| 名称 | 持股比例% | 变更原因 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------------------|------------|-----------|------------------|------------------|
| 青岛文达通城市科技发展有限公司 | 100 | 新设 | 999,181.79 | -818.21 |
| 青岛瑞源汇智物业服务有限公司 | 100 | 新设 | - | - |
| 青岛瑞源新时代物业服务有限公司 | 100 | 新设 | - | - |
| 青岛繁花里商业运营管理有限公司 | 100 | 新设 | 307,654.66 | 207,654.66 |
| 德州瑞源雅居物业服务有限公司 | 51 | 新设 | 1,001,271.61 | 1,271.61 |
| 青岛城市记账本智能交通科技有限公司 | 100 | 新设 | 10,458.12 | -9,541.88 |

八、 在其他主体中的权益

(一) 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 | |
| 昆山文达通电子科技有限公司 | 昆山 | 昆山 | 工业 | 60 | | 现金出资 |
| 青岛瑞源文达通电子信息有限公司 | 青岛 | 青岛 | 工业 | 70 | | 现金出资 |
| 青岛文达通数字科技有限公司 | 青岛 | 青岛 | 软件和信息 技术服务业 | 100 | | 现金出资 |
| 青岛文达通技术服务有限公司 | 青岛 | 青岛 | 工业 | 100 | | 现金出资 |
| 青岛文达通锦城电子有限公司 | 青岛 | 青岛 | 工业 | 100 | | 现金出资 |
| 青岛智源家居科技有限公司 | 青岛 | 青岛 | 工业 | 100 | | 现金出资 |
| 潍坊文达通智能科技有限公司 | 潍坊 | 潍坊 | 工业 | 100 | | 现金出资 |
| 沂水文达通智能科技有限公司 | 沂水 | 沂水 | 工业 | 55 | | 现金出资 |
| 青岛闻达客网络服务有限公司 | 青岛 | 青岛 | 商业 | 100 | | 现金出资 |
| 青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司 | 青岛 | 青岛 | 工业 | 100 | | 收购取得 |
| 青岛大畅通网络科技有限公司 | 青岛 | 青岛 | 工业 | 100 | | 收购取得 |
| 青岛瑞源物业有限公司 | 青岛 | 青岛 | 商业 | 100 | | 发行权益性证券 |
| 成都时代互联网络技术有限公司 | 成都 | 成都 | 工业 | 100 | | 收购取得 |
| 上海频方科技发展有限公司 | 上海 | 上海 | 工业 | 100 | | 现金出资 |
| 德州京佳网络科技有限公司 | 德州 | 德州 | 工业 | 100 | | 收购取得 |
| 青岛文达通城市科技发展有限公司 | 青岛 | 青岛 | 软件和信息 技术服务业 | 100 | | 现金出资 |

注:上表列示的为一级子公司。

九、 与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信

用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门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。

（三）市场风险

1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截止资产负债表日，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元及加币计价的金融资产。

2. 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是多样化融资安排来降低利率风险。

十、 关联方及关联交易

（一） 存在控制关系的关联方

| 名称 | 与本企业关系 |
|---------|---------|
| 于瑞升、于瑞建 | 共同实际控制人 |

| 名称 | 与本企业关系 |
|--------------|---------------|
| 青岛瑞源工程集团有限公司 | 控股母公司 |
| 上海泽晟投资有限公司 | 母公司之控股股东、公司股东 |

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------------|--------------|
| 青岛瑞鸿达新能源汽车销售服务有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛德泰建设工程有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞源生态建设开发有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞晟源果蔬专业合作社 | 实控人控制企业 |
| 中仓（青岛）智慧农业发展有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛优捷汽车快修连锁有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛怡隆酒店管理有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞源房地产开发有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛汇融智能装备有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛通达荣实业有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛中康原能细胞生物科技有限公司 | 实控人控制企业 |
| 大地飞天（青岛）科普文化发展有限公司 | 实控人控制企业 |
| 九方泰禾国际重工（青岛）股份有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛千禧合生文化产业顾问有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛千禧年轮不动产顾问有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛西海岸新区民营企业联合投资集团有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛诚源商业保理有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛文弓能源有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞源为明教育管理有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛市黄岛区民泽小额贷款有限责任公司 | 实控人控制企业 |
| 菏泽中康爱邻里养老服务有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛四通公路工程有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛中康国际细胞科技创新中心有限公司 | 实控人控制企业 |
| 山东世德工程检测有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛中康正阳健康管理有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛静汀酒店管理有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛中康大泽健康管理有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛大湾港务有限公司 | 实控人控制企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|----------------------------|--------------|
| 青岛捷邦车辆施救有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞源汽车销售有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞源同方实业有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞源工程集团土工检测有限公司 | 实控人控制企业 |
| 日照市玉鼎国际贸易有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛中瑞威飞海洋装备制造有限公司 | 实控人控制企业 |
| 泽晟水务（青岛）有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛西海岸民联城市发展有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛金宇恒贸易有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞视协同数据技术有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛比特物联智能科技有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛三溪湾健康养生有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛中康原能细胞生物科技有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞视飞思智能技术有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛瑞源诚信贸易有限公司 | 实控人控制企业 |
| 青岛时代建筑设计有限公司 | 实控人子女共同控制企业 |
| 青岛天鼎建设工程施工图设计咨询有限公司 | 实控人子女共同控制企业 |
| 青岛海西新区建设工程施工图审查有限公司 | 实控人子女共同控制企业 |
| 辽宁中仓实业有限公司 | 实控人子女共同控制企业 |
| 海南世德源贸易有限公司 | 实控人子女共同控制企业 |
| 青岛真情巴士汽车租赁有限公司 | 实控人参股企业 |
| 青岛西海岸特来电汽车充电有限公司 | 实控人参股企业 |
| 青岛市鼎点网络技术有限公司 | 其他 |
| 青岛经济技术开发区社会福利中心 | 其他 |
| 青岛为明学校 | 其他 |
| 青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司工会委员会 | 其他 |
| 大地飞天（青岛）科普文化发展有限公司工会委员会 | 其他 |
| 荣成中康国际康阳医院有限公司 | 其他 |
| 青岛西海岸新区民营企业联合投资集团有限公司工会委员会 | 其他 |
| 青岛瑞源中医医院 | 其他 |
| 青岛一信通网络工程有限公司 | 其他 |
| 九方泰禾国际重工（青岛）股份有限公司工会委员会 | 其他 |
| 青岛经济技术开发区中康职业培训学校 | 其他 |
| 青岛黄岛中康民惠医院 | 其他 |
| 青岛中康颐养护理院 | 其他 |
| 枣庄文达通电子科技有限公司 | 其他 |
| 青岛经济技术开发区薛家岛供销社有限公司 | 其他 |
| 青岛信诺易达营销策划有限公司 | 其他 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|----------------|--------------|
| 青岛信诺以诚营销策划有限公司 | 其他 |
| 青岛瑞源润泽物业有限公司 | 联营企业 |
| 北京锁立得互联网科技有限公司 | 联营企业 |

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|----------------------|---------------|
| 青岛泽邦保安服务有限公司 | 保安保洁服务 | 19,907,275.49 | 16,698,866.25 |
| 青岛瑞鸿达新能源汽车销售服务有限公司 | 车辆采购 | 202,769.91 | |
| 青岛德泰建设工程有限公司 | 工程施工 | 3,302,752.29 | |
| 青岛瑞源生态建设开发有限公司 | 果蔬食品饮料 | 27,140.00 | |
| 青岛瑞晟源果蔬专业合作社 | 果蔬食品饮料 | 12,248,254.34 | |
| 中仓（青岛）智慧农业发展有限公司 | 果蔬食品饮料 | 9,346.70 | |
| 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | 果蔬食品饮料 | 767.00 | |
| 青岛市鼎点网络技术有限公司 | 宽带服务 | 150,000.00 | |
| 青岛瑞鸿达新能源汽车销售服务有限公司 | 其他产品或服务 | 800.00 | |
| 青岛时代建筑设计有限公司 | 设计咨询服务 | 3,301.89 | |
| 青岛天鼎建设工程施工图设计咨询有限公司 | 设计咨询服务 | 44,059.41 | |
| 青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司 | 体检检测 | 134,236.00 | |
| 青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司 | 维修服务 | 7,200.00 | |
| 青岛优捷汽车快修连锁有限公司 | 维修服务 | 15,915.05 | |
| 青岛怡隆酒店管理有限公司 | 住宿服务 | 19,469.51 | |
| 青岛信诺以诚营销策划有限公司 | 招标代理费 | 67,893.22 | |
| 青岛瑞源工程集团有限公司 | 厂房建设 | | 5,278,655.61 |
| 青岛瑞源工程集团有限公司 | 接受劳务 | | 7,366,889.91 |
| 合计 | | 36,141,180.81 | 29,344,411.77 |

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------|---------------|---------------|
| 青岛德泰建设工程有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 1,146,510.01 | 322,250.42 |
| 青岛经济技术开发区社会福利中心 | 销售商品、提供劳务 | 2,578,009.53 | 1,872,258.27 |
| 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 25,298,988.34 | 11,757,815.87 |
| 青岛瑞源房地产开发有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 932,723.75 | 5,819,463.90 |
| 青岛海西新区建设工程施工图审查有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 3,857,618.54 | |
| 青岛瑞源工程集团有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 10,906,477.60 | 18,641,451.94 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|------------------|-------------------|--------------|
| 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 5,227,602.10 | 26,392.95 |
| 青岛汇融智能装备有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 53,266.99 | |
| 青岛通达荣实业有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 266,283.19 | 338,313.59 |
| 青岛中康原能细胞生物科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 16,638.00 | |
| 大地飞天（青岛）科普文化发展有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 1,586,431.74 | |
| 中仓（青岛）智慧农业发展有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 244.25 | |
| 九方泰禾国际重工（青岛）股份有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 900,872.28 | |
| 青岛瑞源生态建设开发有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 6,841.36 | |
| 青岛瑞源润泽物业有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 840,604.20 | |
| 青岛千禧合生文化产业顾问有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 1,542.41 | |
| 青岛千禧年轮不动产顾问有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 39,969.46 | |
| 青岛西海岸新区民营企业联合投资集团有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 250,300.05 | |
| 青岛信诺易达营销策划有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 518,867.92 | |
| 青岛诚源商业保理有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 26,847.46 | |
| 青岛文弓能源有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 10,551.31 | |
| 青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 129,637.66 | 499,894.75 |
| 青岛瑞源为明教育管理有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 6,874.56 | 2,919,545.57 |
| 青岛市黄岛区民泽小额贷款有限责任公司 | 销售商品、提供劳务 | 63,591.26 | 4,157.63 |
| 青岛怡隆酒店管理有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 443,589.06 | 1,388,232.34 |
| 青岛为明学校 | 销售商品、提供劳务 | 2,735,275.47 | |
| 青岛时代建筑设计有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 479,322.27 | |
| 青岛优捷汽车快修连锁有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 2,889.33 | 1,456.69 |
| 青岛瑞鸿达新能源汽车销售服务有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 2,844.96 | 1,018.93 |
| 青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 89,741.18 | 17,204.61 |
| 青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司 工会委员会 | 销售商品、提供劳务 | 4,566.02 | |
| 大地飞天（青岛）科普文化发展有限公司 工会委员会 | 销售商品、提供劳务 | 7,693.81 | |
| 菏泽中康爱邻里养老服务有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 720.00 | |
| 荣成中康国际康阳医院有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 100.00 | |
| 青岛四通公路工程有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 1,110.00 | |
| 青岛西海岸新区民营企业联合投资集团有 限公司工会委员会 | 销售商品、提供劳务 | 4,274.34 | |
| 青岛天鼎建设工程施工图设计咨询有限公 司 | 销售商品、提供劳务 | 283.02 | |
| 青岛中康国际细胞科技创新中心有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 370.00 | |
| 山东世德工程检测有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 490.57 | |
| 青岛中康正阳健康管理有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 1,769.91 | |
| 辽宁中仓实业有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 944.16 | |
| 海南世德源贸易有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 460.58 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|-----------|--------------|-----------|
| 青岛静汀酒店管理有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 424.78 | |
| 青岛中康大泽健康管理有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 4,951.46 | |
| 北京锁立得互联网科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 1,769.92 | 20,354.02 |
| 青岛瑞源诚信贸易有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 14,159.28 | 29,778.78 |
| 青岛大湾港务有限公司 | 销售商品、提供劳务 | | 1,344.83 |
| 青岛捷邦车辆施救有限公司 | 销售商品、提供劳务 | | 504.31 |
| 青岛瑞源汽车销售有限公司 | 销售商品、提供劳务 | | 3,771.11 |
| 青岛瑞源中医医院 | 销售商品、提供劳务 | | 1,849.14 |
| 青岛瑞源同方实业有限公司 | 销售商品、提供劳务 | | 14,159.30 |
| 青岛市鼎点网络技术有限公司 | 销售商品、提供劳务 | | 39.62 |
| 青岛瑞源工程集团土工检测有限公司 | 销售商品、提供劳务 | | 6,501.09 |
| 青岛一信通网络工程有限公司 | 销售商品、提供劳务 | | 31,759.75 |
| 青岛经济技术开发区薛家岛供销社有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 2,830.19 | |
| 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 购物卡销售 | 742,000.00 | |
| 青岛时代建筑设计有限公司 | 购物卡销售 | 134,000.00 | |
| 青岛瑞源工程集团有限公司 | 购物卡销售 | 1,466,700.00 | |
| 青岛海西新区建设工程施工图审查有限公司 | 购物卡销售 | 55,000.00 | |
| 青岛德泰建设工程有限公司 | 购物卡销售 | 196,200.00 | |
| 日照市玉鼎国际贸易有限公司 | 购物卡销售 | 2,800.00 | |
| 九方泰禾国际重工（青岛）股份有限公司 工会委员会 | 购物卡销售 | 286,000.00 | |
| 青岛怡隆酒店管理有限公司 | 购物卡销售 | 12,700.00 | |
| 青岛市黄岛区民泽小额贷款有限责任公司 | 购物卡销售 | 13,700.00 | |
| 山东世德工程检测有限公司 | 购物卡销售 | 31,600.00 | |
| 青岛汇融智能装备有限公司 | 购物卡销售 | 7,200.00 | |
| 青岛瑞源生态建设开发有限公司 | 购物卡销售 | 29,800.00 | |
| 青岛千禧合生文化产业顾问有限公司 | 购物卡销售 | 4,500.00 | |
| 青岛千禧年轮不动产顾问有限公司 | 购物卡销售 | 23,500.00 | |
| 青岛大湾港务有限公司 | 购物卡销售 | 35,100.00 | |
| 青岛中瑞威飞海洋装备制造有限公司 | 购物卡销售 | 2,000.00 | |
| 青岛捷邦车辆施救有限公司 | 购物卡销售 | 6,200.00 | |
| 青岛优捷汽车快修连锁有限公司 | 购物卡销售 | 8,400.00 | |
| 青岛瑞鸿达新能源汽车销售服务有限公司 | 购物卡销售 | 7,000.00 | |
| 青岛瑞源汽车销售有限公司 | 购物卡销售 | 14,000.00 | |
| 青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司 | 购物卡销售 | 31,800.00 | |
| 中仓（青岛）智慧农业发展有限公司 | 购物卡销售 | 4,400.00 | |
| 青岛天鼎建设工程施工图设计咨询有限公司 | 购物卡销售 | 30,000.00 | |
| 泽晟水务（青岛）有限公司 | 购物卡销售 | 3,600.00 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| 青岛经济技术开发区中康职业培训学校 | 购物卡销售 | 500.00 | |
| 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | 购物卡销售 | 45,400.00 | |
| 青岛黄岛中康民惠医院 | 购物卡销售 | 9,300.00 | |
| 青岛中康颐养护理院 | 购物卡销售 | 14,700.00 | |
| 青岛经济技术开发区社会福利中心 | 购物卡销售 | 47,300.00 | |
| 合计 | | 61,733,274.28 | 43,719,519.41 |

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|------------------|--------|--------------|----------|
| 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 房屋 | 968,177.35 | |
| 青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司 | 车辆 | 57,300.88 | |
| 青岛真情巴士汽车租赁有限公司 | 车辆 | 3,274.34 | |
| 合计 | | 1,028,752.57 | |

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 被担保的主债权 | 担保截止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|----------------|---|--|------------|
| 青岛瑞源工程集团有限公司 | 10,000,000.00 | 债权人自 2019 年 6 月 28 日起至 2020 年 6 月 26 日止，与债务人办理约定各类业务所形成的债权 | 债务履行届满之日起 2 年 | 是 |
| 青岛瑞源工程集团有限公司 | 44,000,000.00 | 债权人自 2019 年 6 月 14 日起至 2022 年 6 月 14 日止，与债务人办理各类融资业务所发生的债权以及双方约定在前的债权 | 每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后 2 年止 | 否 |
| 青岛瑞源工程集团有限公司 | 10,000,000.00 | 债权人自 2020 年 10 月 26 日起至 2021 年 10 月 26 日止，与债务人办理约定各类业务所形成的债权 | 债务履行届满之日起 2 年 | 否 |
| 青岛瑞源房地产开发有限公司 | 73,322,408.00 | 债权人自 2020 年 10 月 26 日起至 2023 年 10 月 26 日止，与债务人办理约定各类业务所形成的债权 | 债务到期日 | 否 |
| 青岛新时代物业服务集团有限公司 | 10,000,000.00 | 债权人自 2020 年 10 月 26 日起至 2021 年 10 月 26 日止，与债务人办理约定的各类业务所形成的债权 | 债务履行期限届满之日起 2 年 | 否 |
| 合计 | 147,322,408.00 | | | |

担保关系见“附注六、注释 20 短期借款”。

6. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

| 关联方 | 期初余额 | 本期拆入金额 | 本期归还金额 | 期末余额 |
|-----|------|--------|--------|------|
|-----|------|--------|--------|------|

| 关联方 | 期初余额 | 本期拆入金额 | 本期归还金额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 青岛德泰建设工程有限公司 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 青岛瑞源工程集团有限公司 | | 40,000,000.00 | 37,370,000.00 | 2,630,000.00 |
| 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 44,369,144.73 | 23,031,577.00 | 25,154,432.82 | 42,246,288.91 |
| 合计 | 44,369,144.73 | 83,031,577.00 | 82,524,432.82 | 44,876,288.91 |

7. 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,445,416.00 | 2,179,544.01 |

8. 其他关联交易

(1) 关联股权转让

| 交易类型 | 关联方名称 | 本期发生额 | 上期发生额 | 定价方式及决策程序 |
|------|-----------------|---------------|--------------|-----------|
| 股权出售 | 海南世德源贸易有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 市场价 |
| 股权收购 | 海南世德源贸易有限公司 | 3,800,000.00 | | 市场价 |
| 股权收购 | 青岛西海岸民联城市发展有限公司 | 4,000,000.00 | | 市场价 |
| 股权收购 | 青岛金宇恒贸易有限公司 | 600,000.00 | | 市场价 |
| 股权出售 | 青岛瑞源工程集团有限公司 | 1,670,000.00 | 2,700,000.00 | 市场价 |
| 合计 | | 12,070,000.00 | 4,700,000.00 | |

(2) 其他权益交易

| 关联方 | 交易内容 | 本期发生额 |
|--|-----------|--------------|
| 青岛鲁泽置业集团有限公司、青岛瑞源工程集团有限公司、青岛德泰建设工程有限公司 | 关联方资金占用利息 | 1,787,574.06 |
| 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 无需支付的应付款项 | 576,926.40 |
| 青岛瑞源工程集团有限公司、青岛德泰建设工程有限公司 | 资本投入性质的交易 | 1,408,381.93 |
| 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 资本投入性质的交易 | 3,394,088.83 |
| 小计 | | 7,166,971.22 |

注：资本投入性质的关联交易系发行人在交易中作为代理人角色或定价依据难以判断的相关交易，基于谨慎性原则，发行人将净额法确认的差异计入了资本公积。

9. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

| 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 | 大地飞天（青岛）科普文化发展有限公司 | 124,439.42 | 6,221.97 | | |
| | 九方泰禾国际重工（青岛）股份有限公司 | 339,291.07 | 16,964.55 | | |
| | 青岛瑞视协同数据技术有限公司 | 10,000.00 | 550.00 | 1,000.00 | 50.00 |
| | 青岛德泰建设工程有限公司 | 4,267,443.41 | 223,354.37 | 387,493.80 | 28,433.84 |

| 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 |
| | 青岛经济技术开发区社会福利中心 | 743,070.51 | 96,342.22 | 200,592.60 | 70,293.11 |
| | 枣庄文达通电子科技有限公司 | 300,275.90 | 37,410.35 | 288,275.90 | 18,405.18 |
| | 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 16,970,041.82 | 848,502.09 | 796,038.80 | 39,801.94 |
| | 青岛瑞源工程集团有限公司 | 2,530,413.86 | 128,047.69 | 9,560,579.42 | 478,046.07 |
| | 青岛通达荣实业有限公司 | 260,980.00 | 13,049.00 | 70,580.00 | 3,529.00 |
| | 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | 800,447.00 | 40,198.10 | 3,315.00 | 165.75 |
| | 青岛瑞源房地产开发有限公司 | 422,239.00 | 21,111.95 | 3,388,591.75 | 169,429.59 |
| | 青岛比特物联智能科技有限公司 | 78,800.00 | 7,330.00 | 79,025.00 | 4,715.00 |
| | 青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司 | 121,909.20 | 6,095.46 | 46,611.70 | 2,330.59 |
| | 青岛怡隆酒店管理有限公司 | 30,767.18 | 2,038.31 | 40,927.84 | 2,046.39 |
| | 青岛市鼎点网络技术有限公司 | 308,932.42 | 61,786.48 | 308,932.42 | 30,893.24 |
| | 青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司 | | | 3,500.00 | 175.00 |
| | 青岛中康颐养护理院 | 3,900.00 | 390.00 | 3,900.00 | 195.00 |
| | 青岛黄岛中康民惠医院 | 3,120.00 | 312.00 | 3,120.00 | 156.00 |
| | 北京锁立得互联网科技有限公司 | 25,000.00 | 2,400.00 | 23,000.00 | 1,150.00 |
| | 青岛瑞源诚信贸易有限公司 | 33,950.00 | 2,595.00 | 33,650.00 | 1,682.50 |
| | 青岛瑞源同方实业有限公司 | | | 16,000.00 | 800.00 |
| | 青岛海西新区建设工程施工图审查有限公司 | 181,687.30 | 11,857.78 | | |
| | 青岛西海岸特来电汽车充电有限公司 | 12,720.00 | 636.00 | | |
| | 青岛时代建筑设计有限公司 | 981,324.60 | 61,958.43 | 128,908.00 | 9,668.80 |
| | 菏泽中康爱邻里养老服务有限公司 | 720.00 | 36.00 | | |
| | 应收账款小计 | 28,551,472.69 | 1,589,187.75 | 15,384,042.23 | 861,967.00 |
| 合同资产 | 青岛经济技术开发区社会福利中心 | 400,000.00 | 20,000.00 | | |
| | 青岛为明学校 | 4,458.61 | 222.93 | 4,458.61 | 222.93 |
| | 青岛德泰建设工程有限公司 | 11,958.78 | 597.94 | | |
| | 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 556,145.55 | 27,807.28 | | |
| | 合同资产小计 | 972,562.94 | 48,628.15 | 4,458.61 | 222.93 |
| 其他应收款 | 青岛瑞鸿达新能源汽车销售服务有限公司 | 3,699.99 | 185.00 | | |
| | 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 77,533.99 | 3,876.70 | 81,583.63 | 5,579.18 |
| | 青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司 | 96,300.00 | 8,840.00 | 48,300.00 | 3,220.00 |
| | 青岛经济技术开发区社会福利中心 | 49,400.00 | 4,940.00 | 49,400.00 | 2,470.00 |
| | 青岛瑞源生态建设开发有限公司 | 23,200.00 | 1,160.00 | | |
| | 青岛三溪湾健康养生有限公司 | 7,950.00 | 397.50 | 28,650.00 | 1,432.50 |
| | 日照市玉鼎国际贸易有限公司 | 2,800.00 | 140.00 | | |
| | 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限 | | | 39,900.00 | 1,995.00 |

| 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 |
| | 公司 | | | | |
| | 青岛天鼎建设工程施工图设计咨询有限公司 | | | 17,600.00 | 880.00 |
| | 山东世德工程检测有限公司 | | | 12,500.00 | 625.00 |
| | 泽晟水务（青岛）有限公司 | | | 2,000.00 | 100.00 |
| | 青岛黄岛中康民惠医院 | | | 9,200.00 | 460.00 |
| | 青岛瑞源汽车销售有限公司 | | | 16,200.00 | 810.00 |
| | 青岛捷邦车辆施救有限公司 | 7,000.00 | 700.00 | 7,000.00 | 350.00 |
| | 青岛德泰建设工程有限公司 | 6,000.00 | 1,200.00 | 6,000.00 | 600.00 |
| | 青岛比特物联智能科技有限公司 | | | 626,813.20 | 62,681.32 |
| | 其他应收款小计 | 273,883.98 | 21,439.20 | 945,146.83 | 81,203.00 |
| 预付款项 | 青岛瑞晟源果蔬专业合作社 | 802,153.99 | | | |
| | 青岛德泰建设工程有限公司 | | | 400,000.00 | |
| | 青岛瑞鸿达新能源汽车销售服务有限公司 | | | 185,000.00 | |
| | 预付款项小计 | 802,153.99 | | 585,000.00 | |

(2) 本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 青岛瑞源工程集团有限公司 | | 2,410,000.00 |
| | 青岛怡隆酒店管理有限公司 | 2,166.00 | 2,166.00 |
| | 青岛德泰建设工程有限公司 | 25,942,904.63 | 24,142,904.63 |
| | 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 770,086.23 | |
| | 青岛瑞晟源果蔬专业合作社 | 36,847.60 | 1,393,554.86 |
| | 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | 767.00 | |
| | 应付账款小计 | 26,752,771.46 | 27,948,625.49 |
| 合同负债 | 北京锁立得互联网科技有限公司 | 99,232.23 | 99,232.23 |
| | 青岛鲁泽置业集团有限公司 | | 6,224,520.46 |
| | 青岛中康原能细胞生物科技有限公司 | 27,600.00 | |
| | 合同负债小计 | 126,832.23 | 6,323,752.69 |
| 其他应付款 | 青岛瑞视飞思智能技术有限公司 | 5,760.00 | |
| | 青岛鲁泽置业集团有限公司 | 42,258,128.91 | 44,379,272.73 |
| | 青岛瑞源工程集团有限公司 | 2,635,060.00 | |
| | 北京锁立得互联网科技有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| | 青岛比特物联智能科技有限公司 | 1,086.67 | 7,086.67 |
| | 青岛市鼎点网络技术有限公司 | 11,561.66 | 11,561.66 |
| | 青岛中康国际医疗健康产业股份有限公司 | 31,671.32 | 5,392.98 |
| | 青岛德泰建设工程有限公司 | 540.54 | 540.54 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|---------------|---------------|
| | 青岛瑞源汽车销售有限公司 | 2,297.10 | 5,978.35 |
| | 青岛瑞源宏业汽车销售服务有限公司 | 121,008.26 | 128,706.20 |
| | 青岛优捷汽车快修连锁有限公司 | 28,262.32 | 11,654.42 |
| | 青岛真情巴士汽车租赁有限公司 | 3,300.00 | |
| | 青岛三溪湾健康养生有限公司 | 3,554.90 | 3,554.90 |
| | 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | | 6,322.00 |
| | 青岛瑞源诚信贸易有限公司 | | 37,500.00 |
| | 青岛金宇恒贸易有限公司 | 600,000.00 | |
| | 海南世德源贸易有限公司 | 2,820,000.00 | |
| | 青岛信诺易达营销策划有限公司 | 2,531,000.00 | |
| | 其他应付款小计 | 51,253,231.68 | 44,797,570.45 |

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比例

重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。本公司有 4 个报告分部：集成业务分部、物业服务分部、城市生活服务分部、其他分部。

3. 报告分部的财务信息

金额单位：万元

| 项目 | 集成业务分部 | 物业服务分部 | 城市生活服务分部 | 其他分部 | 合计 |
|------|----------|-----------|----------|----------|-----------|
| 营业收入 | 9,078.81 | 28,857.25 | 8,971.71 | 4,158.70 | 51,066.47 |
| 营业成本 | 7,008.59 | 22,372.76 | 8,336.04 | 3,491.78 | 41,209.17 |
| 毛利润 | 2,070.22 | 6,484.49 | 635.67 | 666.92 | 9,857.30 |

十四、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 | 上期期末余额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 43,019,989.83 | 15,169,731.81 | 22,194,683.80 |
| 1—2 年 | 9,199,461.56 | 4,740,679.72 | 6,252,718.06 |
| 2—3 年 | 2,352,040.02 | 2,238,639.13 | 2,238,639.13 |
| 3—4 年 | 2,104,987.90 | 130,062.24 | 130,062.24 |
| 4—5 年 | 85,537.34 | 2,571,276.55 | 3,599,876.55 |
| 5 年以上 | 598,939.16 | 459,371.16 | 459,371.16 |
| 小计 | 57,360,955.81 | 25,309,760.61 | 34,875,350.94 |
| 减：坏账准备 | 3,630,113.25 | 3,717,149.40 | 5,042,480.83 |
| 合计 | 53,730,842.56 | 21,592,611.21 | 29,832,870.11 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 57,360,955.81 | 100.00 | 3,630,113.25 | 6.33 | 53,730,842.56 |
| 其中：应收一般客户款项 | 44,402,161.96 | 77.41 | 3,630,113.25 | 8.18 | 40,772,048.71 |
| 应收合并范围内关联方客户款项 | 12,958,793.85 | 22.59 | | | 12,958,793.85 |
| 合计 | 57,360,955.81 | 100.00 | 3,630,113.25 | 6.33 | 53,730,842.56 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 25,309,760.61 | 100.00 | 3,717,149.40 | 14.69 | 21,592,611.21 |
| 其中：应收一般客户款项 | 20,849,986.31 | 82.38 | 3,717,149.40 | 17.83 | 17,132,836.91 |
| 应收合并范围内关联方客户款项 | 4,459,774.30 | 17.62 | | | 4,459,774.30 |
| 合计 | 25,309,760.61 | 100.00 | 3,717,149.40 | 14.69 | 21,592,611.21 |

续：

| 类别 | 上期期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 34,875,350.94 | 100.00 | 5,042,480.83 | 14.46 | 29,832,870.11 |
| 其中：应收一般客户款项 | 30,415,576.64 | 87.21 | 5,042,480.83 | 16.58 | 25,373,095.81 |
| 应收合并范围内关联方客户款项 | 4,459,774.30 | 12.79 | | | 4,459,774.30 |
| 合计 | 34,875,350.94 | 100.00 | 5,042,480.83 | 14.46 | 29,832,870.11 |

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 应收一般客户款项

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 33,279,655.85 | 1,663,982.79 | 5.00 |
| 1—2年 | 8,622,640.38 | 862,264.04 | 10.00 |
| 2—3年 | 1,570,657.42 | 314,131.48 | 20.00 |
| 3—4年 | 244,731.81 | 122,365.91 | 50.00 |
| 4—5年 | 85,537.34 | 68,429.87 | 80.00 |
| 5年以上 | 598,939.16 | 598,939.16 | 100.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合计 | 44,402,161.96 | 3,630,113.25 | — |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|--------|-----------|----|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 3,717,149.40 | | 87,036.15 | | | 3,630,113.25 |
| 其中：应收一般客户款项 | 3,717,149.40 | | 87,036.15 | | | 3,630,113.25 |
| 应收合并范围内关联方客户款项 | | | | | | |
| 合计 | 3,717,149.40 | | 87,036.15 | | | 3,630,113.25 |

5. 本期无实际核销的应收账款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|-----------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| 青岛滨海建设集团有限公司 | 11,671,611.57 | 20.35 | 583,580.58 |
| 北京东方至远科技股份有限公司 | 5,920,000.00 | 10.32 | 296,000.00 |
| 青岛海信网络科技股份有限公司 | 4,973,860.00 | 8.67 | 248,693.00 |
| 青岛新时代物业服务有限公司 | 3,950,360.81 | 6.89 | |
| 青岛溯源沁供应链有限责任公司 | 3,500,000.00 | 6.10 | 175,000.00 |
| 合计 | 30,015,832.38 | 52.33 | 1,303,273.58 |

注释2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 其他应收款 | 50,622,297.93 | 27,959,202.04 |
| 合计 | 50,622,297.93 | 27,959,202.04 |

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 1,784,811.50 | 4,228,805.77 |
| 1—2年 | 134,670.00 | 6,921,418.13 |
| 2—3年 | 67,550.00 | 13,894,280.03 |
| 3—4年 | 46,210.00 | 1,991,212.37 |
| 4—5年 | 210,000.00 | 1,233,176.84 |
| 5年以上 | 48,726,379.01 | 154,300.00 |

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 小计 | 50,969,620.51 | 28,423,193.14 |
| 减：坏账准备 | 347,322.58 | 463,991.10 |
| 合计 | 50,622,297.93 | 27,959,202.04 |

2. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 备用金 | 736,825.00 | 187,478.91 |
| 押金及保证金 | 1,462,950.25 | 1,056,495.13 |
| 借款 | 48,686,379.01 | 27,140,919.99 |
| 代垫款项 | 62,115.94 | |
| 其他 | 21,350.31 | 38,299.11 |
| 合计 | 50,969,620.51 | 28,423,193.14 |

3. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 50,969,620.51 | 100.00 | 347,322.58 | 0.68 | 50,622,297.93 |
| 其中：应收合并范围内关联方组合 | 48,686,379.01 | 95.52 | | | 48,686,379.01 |
| 账龄分析法组合 | 2,283,241.50 | 4.48 | 347,322.58 | 15.21 | 1,935,918.92 |
| 合计 | 50,969,620.51 | 100.00 | 347,322.58 | 0.68 | 50,622,297.93 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 28,423,193.14 | 100.00 | 463,991.10 | 1.63 | 27,959,202.04 |
| 其中：应收合并范围内关联方组合 | 26,514,106.79 | 93.28 | | | 26,514,106.79 |
| 账龄分析法组合 | 1,909,086.35 | 6.72 | 463,991.10 | 24.30 | 1,445,095.25 |
| 合计 | 28,423,193.14 | 100.00 | 463,991.10 | 1.63 | 27,959,202.04 |

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 组合1 应收合并范围内关联方组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 23,300,672.69 | | |
| 1—2 年 | 3,663,646.12 | | |
| 2—3 年 | 5,836,627.10 | | |
| 3—4 年 | 13,764,752.85 | | |
| 4—5 年 | 1,055,429.00 | | |
| 5 年以上 | 1,065,251.25 | | |
| 合计 | 48,686,379.01 | | |

(2) 组合 2 账龄分析法组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,784,811.50 | 89,240.58 | 5.00 |
| 1—2 年 | 134,670.00 | 13,467.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 67,550.00 | 13,510.00 | 20.00 |
| 3—4 年 | 46,210.00 | 23,105.00 | 50.00 |
| 4—5 年 | 210,000.00 | 168,000.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 2,283,241.50 | 347,322.58 | |

5. 其他应收款坏账准备计提情况

| 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 | 463,991.10 | | | 463,991.10 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —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 | | | | |
| 本期转回 | 116,668.52 | | | 116,668.52 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 347,322.58 | | | 347,322.58 |

6. 本期无实际核销的其他应收款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------|---------------|------|------------------|----------|
| 青岛大畅通网络科技有限公司 | 往来借款 | 19,581,959.38 | 1至5年 | 38.42 | |
| 青岛闻达客网络服务有限公司 | 往来借款 | 15,868,593.58 | 1至4年 | 31.13 | |
| 青岛文达通技术服务有限公司 | 往来借款 | 5,093,522.32 | 1至3年 | 9.99 | |
| 青岛新时代易生活餐饮管理有限公司 | 往来借款 | 2,142,421.06 | 1至2年 | 4.20 | |
| 青岛瑞源物业有限公司 | 往来借款 | 1,900,000.00 | 1年以内 | 3.73 | |
| 合计 | | 44,586,496.34 | | 87.47 | |

注释3. 长期股权投资

| 款项性质 | 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 |
| 对子公司投资 | 46,807,532.47 | | 46,807,532.47 | 61,262,532.47 | | 61,262,532.47 |
| 对联营、合营企业投资 | 462,800.32 | | 462,800.32 | 2,284,480.86 | | 2,284,480.86 |
| 合计 | 47,270,332.79 | | 47,270,332.79 | 63,547,013.33 | | 63,547,013.33 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------|----------|
| 北京文达通智能科技有限公司 | 600,000.00 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | | |
| 昆山文达通电子科技有限公司 | 150,000.00 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | |
| 青岛文达通电子信息有限公司 | 110,000.00 | 110,000.00 | 90,000.00 | | 200,000.00 | | |
| 青岛文达通技术服务有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 青岛文达通锦城电子有限公司 | 550,000.00 | 550,000.00 | 27,000.00 | | 577,000.00 | | |
| 青岛智源家居科技有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 | | | 800,000.00 | | |
| 潍坊文达通智能科技有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 沂水文达通智能科技有限公司 | 110,000.00 | 110,000.00 | | | 110,000.00 | | |
| 枣庄文达通电子科技有限公司 | 5,600,000.00 | 5,600,000.00 | | 5,600,000.00 | | | |
| 青岛闻达客网络服务有限公司 | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 | 2,400,000.00 | | 6,000,000.00 | | |
| 青岛铭瑞通达通讯网络科技有限公司 | 3,850,000.00 | 3,850,000.00 | | | 3,850,000.00 | | |
| 青岛大畅通网络科技有限公司 | 4,740,000.00 | 4,740,000.00 | | | 4,740,000.00 | | |
| 青岛瑞源物业有限公司 | 5,000,000.00 | 11,910,587.82 | | | 11,910,587.82 | | |
| 成都时代互联网络技术有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 河北飞皇电子科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | |
| 聊城市凤城物业管理有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | |
| 北京同德润达科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | | |
| 德州京佳网络科技有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 上海频方科技发展有限公司 | 700,000.00 | 1,471,944.65 | | | 1,471,944.65 | | |
| 青岛瑞视协同数据技术有限公司 | 1,370,000.00 | 1,370,000.00 | 300,000.00 | 1,670,000.00 | | | |

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|----------|
| 青岛文达通数字科技有限公司 | 700,000.00 | 700,000.00 | 4,598,000.00 | | 5,298,000.00 | | |
| 青岛文达通城市科技发展有限公司 | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 53,580,000.00 | 61,262,532.47 | 8,415,000.00 | 22,870,000.00 | 46,807,532.47 | | |

2. 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | |
|-------------------|--------------|--------|--------------|-------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 一. 合营企业 | | | | | |
| 小计 | | | | | |
| 二. 联营企业 | | | | | |
| 青岛比特物联智能科技有限公司 | 14,553.63 | | | -6,824.27 | |
| 北京锁立得互联网科技有限公司 | 718,985.42 | | | -263,914.46 | |
| 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | 1,550,941.81 | | 1,550,941.81 | | |
| 小计 | 2,284,480.86 | | 1,550,941.81 | -270,738.73 | |
| 合计 | 2,284,480.86 | | 1,550,941.81 | -270,738.73 | |

续:

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | 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 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 二. 联营企业 | | | | | | |
| 青岛比特物联智能科技有限公司 | | | | | 7,729.36 | |
| 北京锁立得互联网科技有限公司 | | | | | 455,070.96 | |
| 青岛中康爱邻里智慧医养服务有限公司 | | | | | | |
| 小计 | | | | | 462,800.32 | |
| 合计 | | | | | 462,800.32 | |

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 125,086,189.90 | 94,571,492.20 | 35,654,065.37 | 22,622,477.30 |
| 其他业务 | 825,571.09 | 676,456.56 | 2,634,582.04 | 3,843,020.66 |
| 合计 | 125,911,760.99 | 95,247,948.76 | 38,288,647.41 | 26,465,497.96 |

注释5. 投资收益

| 投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|---------------|
| 保本固定收益类理财产品收益 | | 119,652.20 |
| 非保本理财产品收益 | 97,371.53 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -270,738.73 | -1,059,120.40 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -236,784.10 | -640,000.00 |
| 合计 | -410,151.30 | -1,579,468.20 |

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 3,570,890.86 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,291,245.17 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 97,371.53 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 121,039.35 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,818,173.62 | |
| 减：所得税影响额 | 845,529.42 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 10,053,191.11 | |

(二) 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 22.11 | 0.2692 | 0.2692 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.43 | 0.1391 | 0.1391 |

青岛文达通科技股份有限公司

(公章)

二〇二一年四月二十九日

第九节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

公司董秘办办公室