

深圳达实智能股份有限公司  
(SHENZHEN DAS INTELLITECH CO., LTD.)



2021 年年度报告

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘磅、主管会计工作负责人黄天朗及会计机构负责人(会计主管人员)陈茂菊声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	54
第五节 环境和社会责任 .....	83
第六节 重要事项 .....	88
第七节 股份变动及股东情况 .....	99
第八节 优先股相关情况 .....	106
第九节 债券相关情况 .....	107
第十节 财务报告 .....	108

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、达实智能	指	深圳达实智能股份有限公司
达实物联网	指	深圳达实物联网技术有限公司
达实信息	指	深圳达实信息技术有限公司
达实久信	指	江苏达实久信医疗科技有限公司
达实投资	指	昌都市达实投资发展有限公司
达实租赁	指	深圳达实融资租赁有限公司
淮南达实医疗	指	淮南达实智慧医疗有限公司
洪泽湖达实	指	江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司
桃江达实	指	湖南桃江达实智慧医养有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	达实智能	股票代码	002421
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳达实智能股份有限公司		
公司的中文简称	达实智能		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN DAS INTELLITECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DAS		
公司的法定代表人	刘磅		
注册地址	深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼		
注册地址的邮政编码	518057		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	深圳市南山区高新技术产业园达实大厦		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	<a href="http://www.chn-das.com/">http://www.chn-das.com/</a>		
电子信箱	das@chn-das.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄天朗	李硕
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园达实大厦	深圳市南山区高新技术产业园达实大厦
电话	0755-26525166	0755-26525166
传真	0755-26639599	0755-26639599
电子信箱	das@chn-das.com	das@chn-das.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914403006188861815
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
签字会计师姓名	龙哲、黄建军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	3,163,998,559.87	3,210,988,541.82	-1.46%	2,205,852,549.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	-499,659,861.33	315,281,526.38	-258.48%	-342,885,845.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-545,808,731.59	285,761,241.49	-291.00%	-369,329,500.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,676,953.53	282,936,672.50	-84.56%	473,968,308.00
基本每股收益（元/股）	-0.2624	0.1654	-258.65%	-0.1803
稀释每股收益（元/股）	-0.2624	0.1634	-260.59%	-0.1792
加权平均净资产收益率	-17.32%	10.67%	-27.99%	-11.24%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	8,490,159,010.21	7,992,937,125.05	6.22%	6,442,435,778.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,514,796,548.98	3,092,138,235.93	-18.67%	2,822,844,340.98

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	3,163,998,559.87	3,210,988,541.82	-
营业收入扣除金额（元）	29,448,805.42	19,867,324.14	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	3,134,549,754.45	3,191,121,217.68	-

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	617,423,290.31	909,339,956.33	823,205,065.36	814,030,247.87
归属于上市公司股东的净利润	52,385,035.99	110,504,398.82	83,661,813.43	-746,211,109.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,921,775.68	97,172,267.51	80,226,829.29	-768,129,604.07
经营活动产生的现金流量净额	-223,735,874.04	-59,643,686.11	41,333,552.26	285,722,961.42

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	15,743,529.56	3,057,827.04	-137,547.61	固定资产及其他非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	36,679,672.74	17,868,948.83	22,432,731.99	参见本报告“第十节 财务报告”之“七、49、其他收益”

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		14,478,309.01		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			2,904,618.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	823,792.74	-3,877,784.26	5,635,899.58	参见本报告“第十节 财务报告”之“七、54、营业外收入”及“第十节 财务报告”之“七、55、营业外支出”
其他符合非经常性损益定义的损益项目		224,417.65		
减：所得税影响额	7,021,183.40	2,184,846.09	4,393,950.21	
少数股东权益影响额（税后）	76,941.38	46,587.29	-1,902.41	
合计	46,148,870.26	29,520,284.89	26,443,654.46	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

#### 1、智能物联网（AIoT）行业现状及展望

物联网（IoT, Internet of things）是指“万物相连的互联网”。智能物联网（AIoT）是指系统通过各种信息传感器实时采集各类信息（一般是在监控、互动、连接情境下的），在终端设备、边缘域或云中心通过机器学习对数据进行智能化分析，包括定位、比对、预测、调度等。在技术层面，人工智能使物联网获取感知与识别能力，物联网为人工智能提供训练算法的数据；在商业层面，二者共同作用于实体经济，促使产业升级、体验优化。目前，物联网正处于连接高速增长阶段，中国物联网行业规模不断提升，行业规模保持高速增长，我国物联网行业规模已达万亿元，未来巨大的市场需求将为物联网带来难得的发展机遇和广阔的发展空间。

2019年城市端AIoT业务规模化落地，边缘计算初步普及，中国AIoT市场规模接近4000亿元，近两年AIoT市场规模同比增长40%以上。2020年，伴随着全球疫情的全面爆发，物联网技术受到广泛关注，远程搜集数据、自动化生产、无接触式社区等需求激增；2021-2022年，5G规模商用为物联网提供了良好的网络基础环境，以及低时延、大带宽、高可靠的物联网应用。

目前，AIoT广泛应用于智慧城市、智能交通、智慧能源、公共卫生、智能建造、智慧环保、智慧家居、智慧健康等诸多领域，达实智能基于自主研发的物联网平台产品、边缘控制产品和终端应用产品，在建筑楼宇、医院、城市轨道交通、数据中心等领域为用户提供设备设施和空间场景智能化整体解决方案。

#### 1.1 智慧建筑行业应用

中国房地产业协会《智慧建筑评价标准》对智慧建筑的定义为：利用物联网、云计算、大数据、人工智能等技术，通过自动感知、泛在连接、及时传送和信息整合，具有自学习、自诊断、辅助决策和执行能力，实现安全可靠、绿色生态、高效便捷、经济节约的建成环境。

随着城市智慧化如火如荼地开展，推动对传统产业的技术升级和改造，借助物联网技术提升智能建筑建设也是发展的必然趋势。基于物联网构建的智慧建筑，可以使建筑内众多公共资源具有语境感知能力，使其真正成为智慧城市的细胞。近年来，我国发布多项政策促进物联网技术发展，从战略新兴产业、工业信息化、城市精细管理与智慧生活等角度阐述了物联网作为底层高新技术可以有效支撑国家重塑一个智能、高效、节约型社会。物联网催生芯片、传感器、远距离传输、海量数据处理、技术集成以及创新应用等方面的价值创造，以感知终端覆盖到城市各处构成社会系统的神经末梢，进行实时监测、有效管理，实现从生产环境监测到制造业服务化转型，从市政基础设施管理到电子政务实时反馈，从城市精细管理到精准提升居民生活智能化水平等社会各方面的价值再塑。

据公开数据显示，2021年，我国智慧建筑行业总市场规模超3000亿元人民币。未来，随着5G、大数据和区块链技术的广泛应用，智慧建筑行业市场的需求将持续增长，行业市场规模还会逐渐增大。

达实智能总部所在的粤港澳大湾区作为中国开放程度最高、经济活力最强的区域之一，在国家发展大局中具有重要战略地位。以深圳为代表的粤港澳大湾区城市将充分发挥开放创新引领作用和区域合作科技交流独特优势，积极汇聚和利用粤港澳大湾区创新资源，推动智能建造与建筑工业化协同快速健康发展。

## 1.2 智慧医疗行业应用

智慧医疗是以改善居民健康管理水平为目标，聚焦智慧运营、智慧诊疗、智慧服务、区域协同、智慧健康、智慧养老等业务领域，结合人工智能、大数据、5G、物联网、云计算等新兴技术，形成面向医院、居民、企业、政府的智慧化医疗服务生态体系。

随着“健康中国2030”战略和“十四五”规划的稳步推进，健康越来越成为人民群众关心的问题，对于医院医疗水平和环境也提出了更高的要求。“十四五”规划实施之后，各项医院高速发展政策持续出台，全国各地医院建设势头迅猛，新、改扩建需求不断增加。

在新冠肺炎疫情的影响下，全球对医疗和疾控体系的重视程度有了明显提升。在国内，医疗投入大幅增加，以大型公立医院扩容为主导的医疗新基建已经开始，各地医疗基础设施建设加速推进，新建、扩建和改建的医院项目纷纷启动。相关数据显示，2020年末，全国医疗卫生机构总数达102.29万个，比2019年增加15377个，其中医院数量增加了1040个。截至2021年11月底，全国医疗卫生机构数为104.4万个。在政策加持下，医院建设市场也将迎来新的契机，中国医建市场即将进入快车道，迎来更大发展。

目前，基于5G、大数据、物联网等技术的“新基建”成为未来时代发展主旋律。“新基建”成为新兴产业发展的基础和保障，为经济发展提供了新动能，预计医院建设产业链将迎来快速发展。现阶段，数字化医院是未来医院的发展方向，而作为医院核心的外科手术室则是重中之重，一体化手术室系统的建设是医院实现数字化管理的标志工程，能够增强医院的环节管理，提高医院的治疗水平。为打破手术室的“数据孤岛”，医院透过数字化手术室体系，结合云端、先进硬件设备与原有医疗业务，提供完善且高质量的医疗服务，展开以病人为中心的智能医疗服务形式。

基于物联网，达实智能重点为三级及二级医院提供智能化整体解决方案和数字手术室解决方案，2020年全国三级医院2996家，较2019年增长8.99%，二级医院10404家，较2019年增长7.4%，达实智能重点布局区域的医院智能化及数字化手术室市场前景广阔。

## 1.3 智慧交通行业应用

城市轨道交通智能化系统是应用云计算、大数据、物联网、人工智能、5G、卫星通信等新兴信息技术，全面感知、深度互联和智能融合乘客、设施、设备、环境等实体信息的综合系统，包括了综合监控系统、乘客资讯系统、综合安防系统、通信系统、自动售检票系统和信号系统等。2020年发布的《中国城市轨道交通智慧城轨发展纲要》明确提出分两个阶段打造中

国智慧城市轨道交通，到2025年，中国跻身世界先进智慧城轨国家行列；到2035年，中国进入世界先进智慧城轨国家前列并乘势领跑发展潮流。

“十四五”期间轨道交通保持高景气度，投资稳中有增。国家“十四五”规划中明确提出推动制造业优化升级，其中包括先进轨道交通装备及加快交通、能源、市政等传统基础设施数字化改造，加强泛在感知、终端联网、智能调度体系建设，加快城市群和都市圈轨道交通网络建设。规划纲要中提出，“十四五”期间我国将新增城市轨道交通运营里程3000公里，基本建成京津冀、长三角、粤港澳大湾区轨道交通网。

2021年中国城市轨道交通新增开工线路达59条，分别分布在：成都、合肥、郑州、深圳、沈阳等21座城市，总里程达1110.14公里，车站514座，总投资额达8117.39亿元。据《2021中国城市轨道交通市场发展报告》预测数据显示，2022-2023两年时间将有广州、郑州、上海、南昌、杭州、南宁等49座城市的111条轨道交通线路新增开工建设，线路总里程达1224.96公里，车站1243座，总投资额达17803.14亿元。其中大湾区广州、佛山、东莞有10条轨道交通线路新增开工建设，线路总里程达139.5公里，车站116座，投资额3190亿元，市场仍具备相当容量。

#### 1.4 数据中心行业应用

数据中心被比喻为“新型基础设施的基础设施”，其对接了5G、物联网、工业互联网等新型通信网络，也是互联网、云计算和人工智能等领域的通用支撑技术，同时又承载着未来生产要素——数据的计算、存储和交互，是公认的新基建重点方向之一。根据工信部印发《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023年）》（以下简称《行动计划》），新型数据中心是以支撑经济社会数字转型、智能升级、融合创新为导向，以5G、工业互联网、云计算、人工智能等应用需求为牵引，汇聚多元数据资源、运用绿色低碳技术、具备安全可靠能力、提供高效算力服务、赋能千行百业应用的新型基础设施，具有高技术、高算力、高效能、高安全特征。

党中央、国务院高度重视数据中心等新型基础设施建设与发展，习近平总书记指出，要“加快5G网络、数据中心等新型基础设施建设进度”。“十四五”规划纲要从现代化、数字化、绿色化等方面对新型基础设施建设提出了方针指引。《行动计划》的出台正式开启数据中心高质量发展新阶段。其中明确提出要用3年时间，基本形成布局合理、技术先进、绿色低碳、算力规模与数字经济增长相适应的新型数据中心发展格局。2021年11月，工业和信息化部发布《“十四五”信息通信行业发展规划》，针对“数据中心算力”“新建大型和超大型数据中心运行电能利用效率（PUE）”等提出了明确指标。

“双碳”战略目标下，绿色低碳是数据中心未来发展的重要方向。2021年12月，工业和信息化部联合国家发改委等部门发布《贯彻落实碳达峰碳中和目标要求推动数据中心和5G等新型基础设施绿色高质量发展实施方案》，再次强调新型数据中心绿色低碳发展要求，指出全国新建大型、超大型数据中心平均电能利用效率要降到1.3以下，国家枢纽节点进一步降到1.25以下，绿色低碳等级达到4A级以上。

《行动计划》出台后，各地政府结合当地需求和产业特色，纷纷出台新型数据中心相关政策和规划，基础电信企业、互联网企业、第三方数据中心企业、设备厂商、研究机构等在内的产业各方，也面向新型数据中心发展需要，加快技术创新和

标准规范研究，助推新型数据中心建设和应用落地。

根据研究数据显示，2020年我国数据中心行业规模约1958亿元人民币，行业规模增速达33.98%。预计到2022年中国数据中心业务市场规模将超过3200.5亿元人民币。未来，随着新基建政策的逐渐落地、互联网及云计算大客户需求的不断扩张，数据中心行业将实现高速增长，预计到2025年，我国数据中心市场规模达到5952亿元，发展前景广阔。

## 2、行业发展带给公司的机遇

### 2.1 物联网新型基础设施建设给公司带来更广阔市场

2018年底召开的中央经济工作会议上，“新基建”概念被首次提出，而后不久，央视中文国际频道《中国新闻》节目指出，新基建包括七大领域：5G基站建设、特高压、城际高速铁路和城市轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能、工业互联网。进入2020年以来，“新基建”概念在国家重要会议被提及的频次明显增加，国家发改委在国家机关层面首次明确“新基建”的范围：包括信息基础设施、融合基础设施和创新基础设施三方面，其中信息基础设施主要是指基于新一代信息技术演化生成的基础设施，比如，以5G、物联网、工业互联网、卫星互联网为代表的通信网络基础设施，以人工智能、云计算、区块链等为代表的新技术基础设施，以数据中心、智能计算中心为代表的算力基础设施等；融合基础设施主要是指深度应用互联网、大数据、人工智能等技术，支撑传统基础设施转型升级，进而形成的融合基础设施，比如，智能交通基础设施、智慧能源基础设施等；创新基础设施主要是指支撑科学研究、技术开发、产品研制的具有公益属性的基础设施，重大科技基础设施、科教基础设施、产业技术创新基础等。

城市是基础设施建设的核心载体，因此智慧城市与新型基础设施建设间的关系密不可分。智慧城市是新基建价值实现的重要需求领域，新基建则是智慧城市建设的重要推动力。新基建的提出将从技术和战略层面重构智慧城市的发展逻辑。对于智慧城市的发展形态，新基建一方面将能够加快城市的产业数字化进程，另一方面能够提升城市业态与服务供给。

当前国内城镇化发展由重视速度向重视质量转型，云服务、大数据、物联网等技术快速迭代，催生了数量众多的商业应用和创新。在新旧动能转换的背景下，基础技术与城市建设深度融合、环环相扣，共同支撑起我国城市从信息化、智能化到智慧化建设的底层架构。新基建的各个领域中，5G使数据传输实现跳跃式发展，满足更多应用场景；物联网采集海量数据，并根据反馈提供命令执行支持；云计算提供计算存储等基础服务，为大规模软硬件、数据的操作和管理提供平台；人工智能技术通过对知识图谱的应用，能使城市大数据有效地为城市服务，最终为居民应用、政府办公、领导决策提供强劲支撑，提升城市治理效率，给城市治理机制带来创新。

### 2.2 双碳政策为公司智能物联网业务带来更大机遇

全球气候变化的影响正对全人类生存发展带来重大挑战，主要国家和地区纷纷加速向碳中和迈进。2020年9月22日，习近平主席在75届联合国大会上提出我国二氧化碳排放力争在2030年前达到峰值，努力争取在2060年前实现碳中和。《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》为碳达峰、碳中和的重要工作进行了系统谋划和总体部署，指出预计到2025年，绿色低碳循环发展的经济体系初步形成，重点行业能源利用效率大幅提升。同时要加快建设完善全国碳排放权

交易市场，并提出将碳汇交易纳入全国碳排放权交易市场，建立健全体现碳汇价值的生态保护补偿机制。《2030年前碳达峰行动方案》提出重点实施能源绿色低碳转型行动、节能降碳增效行动、工业领域碳达峰行动、城乡建设碳达峰行动、交通运输绿色低碳行动等“碳达峰十大行动”。

从整个生命周期来看，建筑在全社会的能耗和碳排放占比都比较高。2019年，我国的水平在30%-40%之间，其中建筑运行环节占全社会的比重约为22%；随着新开工建筑与存量建筑的此消彼长，建筑运行环节的碳排放占比有进一步提升趋势。尽管能源结构调整仍是当前“双碳”的核心关注点，但作为全社会主要碳源之一，建筑领域的低碳甚至零碳进程毫无疑问也会得到强化。

从2021年密集出台的“双碳”顶层设计中，涉及建筑楼宇的部分不容忽视。健全建筑能耗管理体系，提升建筑能耗监测能力、建筑节能管理能力、建筑能效水平，推进超低能耗、近零能耗、低碳建筑规模化发展，成为下一阶段发展目标。政策推力在变大，约束性也在变强；而在落地过程中，除了低碳建筑标准及行政监督等制度建设外，建筑节能升级改造、智能化运营、合同能源管理等将会是主要的工程技术手段。

根据中国节能协会发布的《“十三五”节能服务产业发展报告》，截至2020年我国节能服务业总产值5916亿元，其中建筑领域项目数量占比43%，工业领域占比42%，公共设施占比15%。根据中国节能协会发展目标，在3060双碳目标促进下，节能服务业有望持续发展，预计2025年行业产值有望达到1万亿元，对应5年复合增速约11%。

目前我国碳排放的大户依次是电力、工业、交通和建筑，几乎贡献了全国碳排放量90%以上，降碳迫在眉睫，其中商用建筑、城市地铁、医院及数据中心也是公司服务的重点客户群体，随着国家碳减排的逐步推进，将为公司智能物联网业务带来更大机遇。

### 2.3 大健康产业发展为公司医疗布局带来新契机

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央把维护人民健康摆在更加突出的位置。印发了《“健康中国2030”规划纲要》，发出建设健康中国的号召，明确了建设健康中国的大政方针和行动纲领。国家“十四五”规划纲要强调“全面推进健康中国建设”，提出“把保障人民健康放在优先发展的战略位置，坚持预防为主方针，深入实施健康中国行动，完善国民健康促进政策，织牢国家公共卫生防护网，为人民提供全方位全生命周期健康服务”。习近平同志在中共中央政治局第三十四次集体学习时强调，“把握数字经济发展规律和趋势，推动我国数字经济健康发展；推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，建设数字中国、智慧社会，推进数字产业化和产业数字化，打造具有国际竞争力的数字产业集群”。

随着经济发展水平的不断提高，我国医院在建设数量、医疗设备、医护人员数量、就诊患者流量等方面不断扩大。医疗卫生是服务于国计民生的大事，医疗卫生事业的发展也是提高国家人民幸福指数的关键指标。近年来，各项医疗卫生服务的相关政策不断下发，为未来五年甚至更长时间的行业发展指明了道路。疫情后，全球对医疗和疾控体系的重视程度有了明显提升。在国内，医疗投入大幅增加，以大型公立医院扩容为主导的医疗新基建已经开始。随着医院常规业务的复苏，各个项目运行已逐步进入正轨，新一年的医疗市场建设与扩容也已提上日程。在政策加持下，医院建设市场也将迎来新的契机，中

国医建市场即将进入快车道，迎来更大发展。

#### 2.4 “东数西算”工程为公司数据中心业务加码

2022年2月17日，据国家发改委发文，近日国家发改委、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局联合印发通知，同意在京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝、内蒙古、贵州、甘肃、宁夏等8地启动建设国家算力枢纽节点，并规划了10个国家数据中心集群。至此，全国一体化大数据中心体系完成总体布局设计，“东数西算”工程正式全面启动。

“东数西算”即是通过构建数据中心、云计算、大数据一体化的新型算力网络体系，将东部算力需求有序引导到西部，优化数据中心建设布局，促进东西部协同联动。根据CDCC数据，西部地区部分数据中心上架率仅为30%—40%，未能满足65%的标准，东数西算将有效推动西部现有数据中心上架率提升，能就近消纳西部绿色资源，持续优化数据中心能源使用效率。

随着移动互联网、大数据、人工智能等数字技术的快速创新与应用，数字经济正成为我国经济社会发展的重要引擎。东数西算工程为国家数字经济战略的关键一环，全面实施后将有利于全国一体化的数据中心布局建设，能够扩大算力设施规模，提升算力使用效率，实现全国算力规模化集约化发展，由于数据中心产业链条长，有望充分带动产业链上下游投资。据公开数据显示，我国数字经济增加值规模已由2005年的2.6万亿扩张到2019年的35.8万亿，占GDP的比重亦逐年提升。预计中国IDC市场在2020-2022年将以27.0%的年复合增速增长，2022年后在数据量不断增长的驱动下，我国IDC市场规模仍将以较快速度增长，预计我国IDC市场规模年复合增速在2021-2030年或将达到17.2%。

#### 2.5 数据安全与国产替代为公司发展带来更多空间

随着数字经济在全国GDP比重的提高，芯片在各个经济部门的渗透率也不断提升，发展半导体产业关乎我国经济安全。随着美国对于华为、中兴、中芯国际等中国企业的持续打压，以华为为首的中国科技企业正在逐步在零部件供应链、半导体供应链、操作系统等方面推进国产替代。根据ICInsights数据，2020年中国的集成电路的产量占国内1434亿美元集成电路市场的15.9%，高于2010年的10.2%。随着国家扶持力度的不断加大，制造企业与国产设备及材料企业的合作意愿较强，国产化进度明显加快，市占率不断提升。叠加国内5G、AIoT、自动驾驶等新兴产业驱动，全球创新中心从美向中聚集，中国占比有望进一步提升。据ICInsights预测，到2025年，中国制造的集成电路制造将仅占国内整体集成电路市场的19.4%，预计至2030年该比例有望提升至30%。随着中美摩擦加剧，半导体国产化愈加重要，我们认为，国产替代提速下，国内半导体将迎来黄金十年。

习总书记在十四五规划和2035愿景规划中，明确提出硬科技补短板的同时，大力发展量子计算、脑科学、商业航天、人工智能等前沿科技领域。相信在利好政策和国产化新需求推动下，中国半导体和软件行业的发展将会从量变引发质变，到2030年前，逐步建成完整的半导体产业链和软件生态。

随着科技的竞争与角逐日益加剧，国产化替代已经上升到国家战略地位，我国科技产业也在积极谋求IT技术设施、基础软件、应用软件、信息安全在内的国产化替代，并陆续颁布了有关电信领域、互联网领域以及军队和国家公务机关领域的一系列关于维护国家信息安全、实现自主可控的法律法规和相关政策，为我国计算机行业的国产品牌提供了绝佳的发展机遇。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司自 1995 年成立以来，一直致力于物联网技术研发及应用推广，目前已是国内领先的物联网产品及解决方案服务商。基于云边协同的实时数据处理技术，公司为用户提供自主研发的物联网平台产品、边缘控制产品和终端应用产品，并提供以自主产品为核心的设备设施和空间场景智能化整体解决方案。

公司以“万物智联，心心相通”为经营使命，产品及解决方案广泛应用于建筑楼宇、医院、城市轨道交通、数据中心等多个市场领域，帮助用户营造节能低碳、高效智慧、安全温暖的工作和生活环境。

### 1、技术、产品及解决方案综述

1.1 核心技术：公司以云边协同的实时数据处理技术为核心技术。

在实时数据处理领域，公司主要运用了边缘计算、数字孪生、大数据分析、数据可视化、工作流引擎等技术手段。

1.2 核心产品：公司基于核心技术创新研发出“云边端”系列产品。

平台产品包括：达实 AIoT 智能物联网管控平台、C3 物联网身份识别与管控平台等。

边缘控制产品包括：边缘控制器、空间场景控制器等。

终端应用产品包括：物联网门禁控制器、AI 人脸识别终端、空间场景交互屏、人行通道闸等。

1.3 物联网应用系统：公司基于“云边端”系列产品的组合应用，开发物联网应用系统，包含 EMC007 中央空调节能控制系统、C3 物联网身份识别与管控系统、物联网空间场景控制系统、智慧停车管理系统、精益手术室智慧管理系统、医用智慧物流系统、智慧地铁环境与设备监控系统、轨道交通自动售检票系统、数据中心精准能效控制及管理系统等。

1.4 解决方案：公司基于自主研发的核心产品及相关物联网应用系统，提供包括咨询设计、自主及第三方产品集成、建设交付、运维运营等全生命周期服务，公司产品及解决方案广泛应用于建筑楼宇、医院、城市轨道交通、数据中心等多个市场领域，在每个细分领域都选择近百亿的细分市场作为主要目标市场，在细分市场领域，依托产品、案例、品牌、交付、文化等多方面的优势，形成独特的竞争力。

### 2、平台产品

#### 2.1 达实AIoT智能物联网管控平台

达实AIoT智能物联网管控平台是以“互联网+园区管理”为理念，结合“云计算、人工智能、大数据、物联网、移动互联网”五项新技术，将园区业务实现全面的信息化、智能化管理，建立一体化的园区内部运营管理平台。

平台支持web、小程序、大屏、APP等多种使用场景。以微服务高效能的系统集成方式，使得多个应用互联互通，实现应用的优势互补，协同作用形成一个平台生态管理运营服务。

平台采用了图形引擎、流程引擎等物联网关键技术，实现高质量的2D与3D融合，以及低代码的快速流程构建。

平台支持众多标准协议和私有协议、关键数据离线缓存、跨平台部署、多平台连接、本地逻辑编排等能力实现。

在应用层面，平台能够持续挖掘数据赋能及智慧场景应用，并沉淀为应用模型，提供成熟易用的集成管理、能源管理、BIM可视化、运维管理和运营管理应用。

## 2.2 C3物联网身份识别与管控平台

C3物联网身份识别与管控平台是依托公司“云-边-端”体系架构开发，为企业提供SaaS化服务的云访客、云门禁、云考勤、云停车、云梯控等一系列统一身份认证服务的管理平台。

平台结合了AI大数据分析、AI智能图像识别等技术应用，按照“集中管理、统一控制”的设计理念，以实现“安全控制、方便管理、人性化服务”等目标，实现企业、学校、医院等公共建筑内的多种无感通行及便捷消费，为建筑空间内的企业物管人员及办公人员提供高性能、人性化、可扩展、可迭代的智慧办公体验。

## 3、边缘控制产品

### 3.1 边缘控制器

DasEdge边缘控制器是一款适配多种协议的物联网边缘计算网关产品。它是连接云端和本地设备的桥梁，能够实时采集、处理本地设备的数据，并上传至云端，同时实时响应云端请求，并对本地设备进行控制的一款边缘端产品。

该产品以设备对象的方式进行数据管理，支持同时向多平台推送数据，适配不同厂商的不同通信协议，将不同协议转换为标准协议与平台对接，减少设备接入门槛，缩短接入周期。同时可配置设备实时数据按照一定规则上传，以适应平台业务、降低平台数据处理压力、节省流量等，减少不必要的数据传输。并具备离线缓存、规则引擎、逻辑编排等功能。

### 3.2 空间场景控制器

MIOT7770空间场景控制器是一款适用于单元空间场景控制的设备，它集成门禁功能、智能控制系统功能，具有数据存储、独立运算、实时数据分析、自运行逻辑控制等特点。控制器既可以联网接入云平台，也可以以控制器为中心独立运行使用。

该产品具有丰富的硬件接口，通过拆分最小单元，建立物模型的方式，使设备适配不同类型的硬件产品以及通讯协议，极大提高了设备的适用性。

方法模型加场景模型相互搭配，用户可灵活编辑、自由分配硬件接口的应用方式，根据实际空间应用情况搭建不同的场景应用，可以为客户提供更加丰富的智能化体验。

以该款控制器为核心，采用“前端设备+边缘控制器+云平台”的方式搭建的智能化系统架构简单、设计灵活、部署方便，且应用成本低。

## 4、终端应用产品

### 4.1 物联网门禁控制器

InDas物联网门禁控制器是公司自主研发的物联网核心硬件产品，是整个物联网门禁系统的中枢。

物联网门禁控制器采用公司自主研发的“智能卡一卡一密”技术专利，具有多重安全加密机制，满足员工进出场景化管控或人员考勤、消防联动控制、AB门管控等复杂场景化需求，能够给客户带来安全、高效、便捷的身份识别办公体验。

#### 4.2 AI 人脸识别终端

达实 AI 人脸识别终端是一款支持多种身份识别方式的智能终端产品。

它具备深度学习能力，可以对建筑空间内人员高效精准的身份识别，包括疫情期间佩戴口罩的情况下，也可以实现精准的身份识别，并具备测温、健康码防疫检测等功能。

#### 4.3 空间场景交互屏

空间场景交互屏，是公司自主研发的一款同时具有人脸识别、信息发布、场景控制三种常用功能的创新终端产品。

该产品具备工业级品质及商业级外观，是人与办公空间互联互通的交互窗口。它实现了 AI 人脸识别屏、信息发布屏、终端控制屏三屏合一的应用创新，能够低成本、高效率的满足办公空间内办公人员的身份识别需求、信息发布需求，以及对窗帘、灯光、空调等核心办公环境设施设备进行控制的场景控制功能。

#### 4.4 人行通道闸

达实人行通道闸是公司自主研发的一款智能化通道产品。

它结合了人脸、指纹、智能卡、二维码扫码等综合识别技术，能满足客户身份识别的多样性需求。具有在线实时远程故障自检及报警提示，确保系统安全运行，方便维护及使用。支持远程控制管理及远距离操作通道闸状态，可满足用户场景化进出管控的特殊需要及快速通行需求。

此外，达实人行通道闸还可以结合电梯控制系统实现人脸无感通行、智能派梯管理，有效降低疫情期间人员接触式病毒传播风险。

### 5、物联网应用系统

#### 5.1 EMC007中央空调节能控制系统

EMC007中央空调节能控制系统是公司自主研发的为实现机房系统综合能效提升、无人值守且高效安全运行的应用系统。

该控制系统基于按需供冷和系统寻优两大基本原理设计，通过对冷站所有设备及相关参数的采集，结合负荷预测、模糊控制、制冷主机最佳能效点控制等技术，实现对整个制冷机房系统的控制策略，以达到节能效果。

EMC007中央空调节能控制系统能够提供数据监测、节能控制、运维管理、能源管理等业务功能，实现高效冷站节能效果可持续性。能够提供标准开放的数据接口，与主机控制系统、楼宇控制系统等第三方系统实现数据交互。同时可与公司自主研发的水蓄冷系统组合应用，利用移峰填谷原理，最大化地节约运行费用。

## 5.2 C3物联网身份识别与管控系统

C3物联网身份识别与管控系统由C3物联网平台管理软件和物联网智能控制终端组成，帮助用户实现对建筑空间内人员身份识别、通行管控、联动控制的管控系统。

C3物联网身份识别与管控系统采用“平台+应用”的1+N架构和“集中管控、统一身份认证”的设计理念，支持采用本地化、私有云、公有云三种部署方式。以SaaS服务云平台及InDas智能终端直接上云相结合的方式，实现单用户或多用户建筑空间的人员无感通行应用。

C3物联网身份识别与管控系统广泛应用于企业园区、医院、公共建筑、轨道交通、商业建筑、学校等领域。

## 5.3 物联网空间场景控制系统

物联网空间场景控制系统是公司自主创新研发并通过空间场景交互屏实现人与空间设备及环境的交互，为人们提供一个绿色智慧温暖光明办公环境的创新系统。

达实空间场景控制系统由空间场景控制器、空间场景交互屏、门禁控制、窗帘控制、空调控制、投影控制、灯光控制等应用模块组成。

依托于空间场景控制系统，公司可以基于客户的智能化需求，为客户提供定制的空间智能系统解决方案。整个系统方案具有成本低、系统集成度高、客户群体广、安装使用便捷等主要优势。

## 5.4 智慧停车管理系统

达实智慧停车系统是以AI视频车牌识别技术为基础，支持多种计费规则、聚合支付及无人值守的高可靠性及稳定性的停车应用系统。

为企业园区、公共建筑、商业建筑、智慧医院、智慧社区等提供一站式解决方案，并可满足不同建筑需求，内容包括：车辆出入口无人值守管理、聚合支付、AI视频车位引导、蓝牙室内精确导航、反向寻车、微信/APP应用等。

## 5.5 精益手术室智慧管理系统

精益手术室智慧管理系统是公司自主研发的以患者围手术期临床数据中心建设为核心，为病人提供智能化服务，对环境设备进行自动化管控，涵盖手术医疗设备、音视频及信息系统等核心应用的管理系统。

该管理系统具备手术室质控中心和运营中心两大功能模块，可实现多维度数据分析和呈现。该平台的成功研发及应用推广，可帮助手术室管理者和医院管理部门快速直观的了解手术室运营状态，分析手术室的利用效率、运营成本、医疗质量等关键指标，进而实现手术室的精益管理。

## 5.6 医用智慧物流系统

医用智慧物流系统是公司自主研发的以服务智慧医院建设为目标，可将医院的各个部门和传输工作站紧密地连接在一起，提高物资转运效率，提升医院物资自动化配送水平的应用管理系统。

医用智慧物流系统包含了气动物流传输系统、轨道小车式物流传输系统、AGV 物流机器人以及垃圾被服回收系统等不同的应用子系统。该系统可帮助医院实现流程优化，并满足医院不同场景、不同种类、不同体积、不同重量等物资的高效安全的传输需求，提升医院的整体管理水平，帮助构建现代化绿色医院。

### 5.7 智慧地铁环境与设备监控系统

达实智慧地铁环境与设备监控系统是以“工业物联网+智能环控+乘客服务”为理念设计，实现对地铁全线所有车站、区间隧道、车辆段、停车场等设置的各种正常运营保障设施和事故紧急防救灾设施进行实时监控，并提供时间表模式、场景模式、联动模式管理，实现对设备的自动化运行、场景控制、事件联动等功能的智慧地铁应用系统。

该系统结合工业物联网，通过集中监管、统一调度、综合运维的管控平台，为智慧地铁提供高效的节能控制策略、可靠的系统监控、灵活的调度管理，提高运维效率和乘客满意度。

能源管理系统被纳入地铁综合监控系统中，帮助用能设备充分发挥节能效益。同时，BAS系统结合能源管理数据分析，采用最优的控制策略及节能措施，对地铁隧道、公共区域及设备管理用房的环境进行全天候节能调控，达到绿色环保的效果。

### 5.8 轨道交通自动售检票系统

达实城市轨道交通自动售检票系统（AFC）是基于计算机、通信、网络、自动控制等技术，实现轨道交通售票、检票、计费、收费、统计、清分、管理等全过程的自动化系统。

达实城市轨道交通自动售检票系统的结构分为五个层次，即清分中心、线路中央计算机、车站计算机、终端设备和票卡。层次结构按照全封闭的运行方式，以计程收费模式为基础，采用非接触式 IC 卡为车票介质的组成原则，根据各层次设备和子系统各自的功能、管理职能和所处的位置进行划分，能够极大的帮助地铁客户提高地铁运营效率，服务地铁管理人员，并能大大增强乘客的通行效率和通行体验。

### 5.9 数据中心精准能效控制及管理系统

数据中心精准能效控制及管理系统是公司自主研发的，以 AI 深度学习、大数据分析技术为基础，该系统以 AI 深度学习、大数据分析技术为基础，在不同工况及负荷环境下，对制冷系统进行耦合控制，实现数据中心整体高效、稳定、节能运行。报告期内，该系统获得软件著作权，并上线运行。

## 6、细分领域整体解决方案

### 6.1 建筑智能化整体解决方案

公司基于自主研发的达实 AIoT 智能物联网管控平台，结合 C3 物联网身份识别与管控系统、EMC007 中央空调节能控制系统以及物联网空间场景控制系统等核心应用系统，并高效集成多项智能化应用子系统，为客户提供建筑楼宇智能化整体解决方案。方案的主要特点是能有效提高建筑能源的使用效率、降低物管人员的运管成本、强化在楼用户的办公体验、保障设备运行的高效安全。

## 6.2 智慧医院整体解决方案

公司基于自主研发的达实 AIoT 智能物联网管控平台，结合精益手术室智慧管理系统、医用智慧物流系统、C3 物联网身份识别与管控系统、EMC007 中央空调节能控制系统以及物联网空间场景控制系统等核心应用系统，并高效集成多项医疗专项子系统及智能化应用子系统，为客户提供智慧医院整体解决方案。

在医院智能化领域，该解决方案的主要特点是以服务患者为基础，将智能化升级到人性化，为患者提供更好的就医体验。同时通过平台为核心的整体设计打通医院前勤与后勤，实现管理数据的可视化、人性化，极大地提升医院整体的运营效率。

在智慧手术室领域，公司率先提出手术部精益管理先进理念，依托自主研发的精益手术室智慧管理系统，为医院客户打造全方位、高集成和超共享的数字化手术室，提高围手术期的安全性及手术室的工作效率。

达实久信精益手术室符合智慧医院标准，创新智能物联的设计理念，自主研发的精益手术室智慧管理系统提供整合化的手术设施、数据平台和各类业务辅助工具，强化手术质控、信息共享、全程追溯和决策辅助，从而对手术室进行全面可控的管理，并以强大的数据分析能力，提供管理优化的数据基础，为管理者提供决策依据。

## 6.3 轨道交通设备设施和空间场景智能化整体解决方案

公司基于自主研发的地铁管理平台，结合智慧地铁环境与设备监控系统、轨道交通自动售检票系统、C3 物联网身份识别与管控系统、EMC007 中央空调节能控制系统以及物联网空间场景控制系统等核心应用系统，并高效集成地铁应用的其他多项智能化应用子系统，为客户提供轨道交通设备设施和空间场景智能化整体解决方案。

方案的核心是以地铁运行安全为基础，将提高地铁整体能效作为重要依托，通过对地铁设备设施的智能化管控降低整体能耗及运营成本，并能通过 AFC 售检票系统等自研系统极大提高乘客的出勤效率及乘车体验。

## 6.4 数据中心环境整体解决方案

公司基于数据中心精准能效控制及管理系统、EMC007 中央空调节能控制系统、C3 物联网身份识别与管控系统以及物联网空间场景控制系统等核心应用系统，并高效集成其他多项智能化应用子系统，为客户提供智能化及节能整体解决方案。

方案的亮点是以公司自主研发的精准能效控制及管理系统实现数据中心能耗数据的深度利用，进而优化控制策略而提升系统稳定性和能效。以超低的 PUE 值作为核心指标进行顶层设计，从方案设计到设备选型，并通过和清华大学共研的 AI 优化算法控制逻辑，以达到数据中心设计的最高运行效率。同时，通过整体平台化管理和丰富的项目运维经验，能够给客户

提供高效稳定的运维管理服务。

### 三、核心竞争力分析

公司自成立以来，一直坚持良知驱动及创新驱动，经历 27 年的深耕与积累，在为建筑楼宇、医院、城市轨道交通、数据中心等重点行业提供物联网解决方案的过程中，从前期规划咨询、深化设计、产品研发，到后期交付管理、售后服务等环节不断优化服务，建立了以下几方面的竞争优势。

#### 1、持续加大研发投入，基于自主产品为用户创造差异化应用体验

1.1 解决方案类业务中，用户往往会提出创新需求，市场上现有的标准产品往往难以满足。公司用心洞察客户需求，持续加大研发投入，提供富有竞争力的解决方案满足用户的个性化需求。

1.2 公司具备完善的产品服务体系，基于自主产品的解决方案可端到端的满足用户全方位需求。

公司基于云边协同的实时数据处理技术，研发生产“云边端”系列产品，并将其组合应用形成物联网应用系统，结合整体项目咨询设计、第三方产品集成、建设交付、运维运营等全周期服务流程，提供面向建筑楼宇、医院、城市轨道交通、数据中心等领域的综合解决方案。不同于单纯集成第三方产品的解决方案公司，公司在面对客户多样且不断变动的需求时，能够提出更有针对性的解决方案，更好的满足用户的创新需求。

1.3 报告期内，公司持续升级和创新研发产品及应用系统。

公司升级研发了达实 AIoT 智能物联网管控平台 (AIoT V5.1)、医用智慧物流系统、基于按需供冷和系统寻优的 EMC007 中央空调节能控制系统、硬件产品高度国产化的 C3-IoT 云服务、基于“城市轨道交通机电设备健康值的计算模型”的达实轨道交通智慧运维系统。创新推出了智能空间场景控制系统、精益手术室智慧管理系统、基于“城市轨道交通新型时空路径算法”的轨道交通清分系统、数据中心精准能效控制及管理系统。

#### 2、长期服务优质客户打造示范案例，对用户具备引领和示范作用

2.1 用户在采购解决方案型产品和服务时，往往对需求和实施效果的不确定性有很大顾虑。同行业应用案例对于用户选择有很强的引领和示范作用。

2.2 公司长期服务建筑楼宇、医院、城市轨道交通、数据中心等领域的优质客户。在智慧建筑领域，公司已为 200 多个城市提供了超过 3000 个智能化项目服务，包括阿里巴巴、中国尊、爱尔眼科等知名企业总部项目；在智慧医院领域，公司已服务 700 家以上大型医院，提供 6000 多间手术室、ICU 建设及整体的智能化服务，客户包括北京协和医院、中国人民解放军总医院、复旦大学附属华山医院等多所著名三甲医院；在智慧交通领域，公司已为 27 个城市超过 50 条地铁线路提供物联网解决方案服务，业务覆盖香港、上海、广州、深圳、成都等地。

2.3 报告期内，公司依托公司深圳总部大厦达实大厦，打造建筑楼宇标杆；依托四川大学华西天府医院项目，打造智慧医院创新标杆；依托西南地区首条无人驾驶线路成都轨道交通 9 号线一期综合监控项目，打造城市轨道交通综合监控领域项目标杆；依托深圳市报合大数据中心项目，实现全年 PUE 能耗指标小于 1.25，打造数据中心业务领域标杆；依托欣旺达新

能源南昌一期高效机房工程项目，打造办公建筑以及工厂建筑领域节能标杆，助力双碳行动。

### 3、在市场体系和品牌建设方面长期投入，具备专业市场的品牌形象优势

3.1 公司提供的产品和方案，订单规模从数十万到数千万不等，优质用户更需要有实力有知名度的企业作为供应商。

3.2 公司自用总部达实大厦自 2019 年 3 月启用，是中国首座获得“双标准、三认证”的绿色、智慧、温暖、光明的大厦，符合《绿色建筑设计标准》《绿色建筑运营标准》，按照美国 LEED-CS 认证最高等级铂金级、中国绿色建筑认证最高等级三星级、深圳绿色建筑认证最高等级铂金级打造，使公司拥有了一个超高层建筑的创新研发对象，各种创新技术和产品快速迭代的大实验室；拥有一个超高层建筑的展示培训中心，通过组织及参与用户体验会、行业展会、交流会等活动，向潜在用户传递我们的产品和方案的科技硬实力；更重要的是，公司同时作为投资者、建设者、使用者，可以充分体验客户和最终用户的真实需求，为产品和解决方案创新明确目标。

3.3 公司连续 4 年作为首席战略合作伙伴参与被誉为“亚洲医建第一盛会”的全国医院建设大会（简称 CHCC），借助大会的平台，公司的物联网技术为更多人知晓，医院智能化解决方案、数字化洁净手术室、区域医疗大数据平台等产品扩散、普及，得以服务更多病患。大会获得多家权威媒体支持，多渠道联动，品牌推广效果显著。

3.4 报告期内，达实大厦无人值守机房保持连续两年高能效，获得全国第一个引领级高效制冷机房系统权威认证；基于达实 AIoT 智能物联网管控平台的支撑，达实大厦获得 2021 年 COMIN 中国（中国建筑运营管理研究院）•建筑运营管理最佳实践项目奖；公司在第二十二届全国医院建设大会医院建设奖颁奖典礼上被授予“第九届中国十佳运营服务类供应商”称号。

### 4、持续强化公司管理体系建设，项目交付能力深得用户信任

4.1 解决方案类业务的复杂性，不仅体现在前期设计环节，还体现在建设交付及后期运维保障环节。

4.2 达实智能建筑智能化各子系统设计标准均基于国家标准、行业标准制定，并在此基础上，根据项目智能化的实际需求，升级为更严格、精细的“达实标准”，用以打造行业一流的标杆项目。从前期设计、施工工艺，到工程管理的每一个细节，都纳入公司针对行业特点定制的工程管理 PM 软件中，确保服务的每一个项目都能实现高质量交付。

公司 20 余年深耕智慧建筑领域，在项目实施和运营过程中积累了丰富的经验，通过设置安全、质量、监察、审计四大部门，定期或根据业主方特别要求，对在实施的项目的安全施工、工程质量、现场员工的职业操守等方面进行监督检查，通过内外部审计、管理评审会等进一步加强质量管理；公司内部制定了项目管理指导手册、项目交付文件作为实施标准；事业部与项目经理签订《安全质量目标责任书》；定期向业主做项目阶段进展及施工工艺情况汇报。

4.3 报告期内，公司与金蝶形成战略合作，以金蝶苍穹平台为基础，共同升级了公司的数字化管理系统。公司业务系统、财务系统、人力资源管理系统上线运行，实现涵盖项目的商机、立项、签约、采购、分包、成本、资金、物资的全流程管理，提高了项目管理的效率，实现了基础数据的共享和统一，初步实现了业财一体化，能够及时的了解项目成本和运行情况等信息。通过与金蝶公司合作，减少业务单元工作量，降低分散管理可能造成的风险和成本，在财务管理方面实现了集团合并报

表自动生成、费控系统凭证自动生成、客商实现集团统一管控，初步实现财务流、业务流、资金流的打通，有效提高集团资金整体调度效率。

## 5、持续强化企业文化和人力资源体系建设，用服务心态保证服务质量

5.1 解决方案类业务从前期设计，到建设交付及后期运维升级，服务过程均离不开公司团队与用户的深层次、高频度沟通与交流，只有用更好的服务心态，才能更好的保证服务质量。

5.2 公司加强企业文化建设，以“万物智联，心心相通”为企业使命，通过万物智联，实现人人心心相通，实现万物与人类互联互通，共同成长；同时，不断明心净心，洞察客户的真实需求，看清自己的产品和发展方向；不断加大自主创新力度，完善和升级自有产品，加大解决方案中自主产品的比例。

公司加强人力资源体系建设，在需求规划、员工选用育留、学习与发展、绩效管理、薪酬福利、劳动关系管理等六个方面推行达实智能人力资源建设；建立多层次的长效激励机制，对内部的创新业务单元予以倾斜，营造积极进取、奋斗为本的企业文化，使人力资源能够满足业务创新及战略的需求。

5.3 报告期内，公司继续加大在基础人才领域、在高校优秀毕业生方面的招聘和培养力度，积极引入外部管理与创新培训课程，有效提升了公司管理人员管理技能和创新素养，有效推动了“良知驱动、创新驱动”发展战略的落实；通过技术创新论坛、专项技术直播等方式，公司加强对技术人员的培养及思维开拓，推动技术创新成果在业务实践中落地；任职资格体系建设已见雏形；着手建立“能上能下”机制，为年轻干部成长打开上升通道。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### 1.1 2021 年度综述

公司自 1995 年成立以来，一直致力于物联网技术研发及应用推广，目前已是国内领先的物联网产品及解决方案服务商。基于云边协同的实时数据处理技术，公司为用户提供自主研发的物联网平台产品、边缘控制产品和终端应用产品，并提供以自主产品为核心的设备设施和空间场景智能化整体解决方案。

公司以“万物智联，心心相通”为经营使命，产品及解决方案广泛应用于建筑楼宇、医院、城市轨道交通、数据中心等多个市场领域，帮助用户营造节能低碳、高效智慧、安全温暖的工作和生活环境。

2019 年，公司在持续全面反思自省的基础上找到了前行的强劲动力，2020 年决定回归物联网技术创新发展，并明确了 2021-2030 十年发展愿景目标。

未来十年，公司将基于自主研发的物联网产品及系统提供智能化整体解决方案，致力于成为智能化行业的领导者。

根据十年愿景落实行动策略，公司在 2021-2023 三年间的经营重点是，持续创新可面向未来的产品和解决方案，并探索可规模化发展的业务模式，进而通过建立数字化的业务管理体系支撑公司规模化发展。

2021 年，公司在办公建筑智能化细分市场取得了产品和解决方案的创新突破，在深圳区域市场实现了规模化发展；城市轨道交通领域中标及签约额大幅增长；智慧医院领域精益手术室智慧管理系统业务取得重大突破；三个医院 PPP 建设项目稳健推进。

受个别地产客户影响，公司计提大额坏账准备，加之久信商誉减值，导致出现亏损。为了充分吸取教训，以便未来更好地应对类似风险，公司进行了深刻的反思，并将引以为戒，在未来年度加强风险预警及风险防范。

特殊因素导致的经营数据下行，并未影响我们十年战略和三年规划的实施，公司在主要产品及服务领域的综合竞争力及长期盈利能力未受影响。2021 年，公司营业收入与去年同期基本持平，其中，产品及服务类收入较去年同期增长 21.54%，且在总收入中占比有所提升。

2021 年，集团整体签约及中标订单金额合计 42.10 亿元，与去年基本持平，其中集团本部签约及中标订单金额较去年同期增长 8.50%。城市轨道交通业务单元签约及中标订单金额实现大幅增长，建筑楼宇、建筑节能业务单元签约及中标金额也有小幅增长，为 2022 年业务发展奠定了良好基础。

#### 1.2 2021 年工作情况

##### 1.2.1 经营情况

###### 1.2.1.1 面对个别地产客户流动性危机，营业收入基本保持平稳

报告期内公司实现营业收入 316,399.86 万元，较上年同期减少 1.46%。主要原因是受个别地产客户流动性危机影响，相关项目涉及商业承兑汇票逾期，工期停滞，导致公司数字化社区业务收入有所下降。

#### 1.2.1.2 受大额资产减值影响，净利润减少

报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润-49,965.99 万元，较上年同期减少 258.48%。公司 2021 年度计提资产减值准备总额为 90,462.45 万元。主要原因一方面是针对上述地产客户兑付风险，公司对该类风险客户的资产可回收性进行了分析评估后，计提减值准备共计 65,255.18 万元；另一方面是公司全资子公司达实久信的项目利润率下滑，新增订单及整体业绩不达预期，公司根据目前的市场形势，结合专业评估机构的评估意见，计提达实久信商誉减值 15,229.28 万元。

#### 1.2.1.3 基于个别地产客户商票逾期，经营活动净现金流入减少

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额 4,367.70 万元，较上年同期减少 84.56%。主要是个别地产客户商票到期未收到现金所致。

#### 1.2.1.4 克服疫情及经济下滑因素，本部签约及中标情况稳中有升

报告期内，集团整体签约及中标订单金额合计 42.10 亿元，与去年基本持平，其中集团本部签约及中标金额较去年同期增长 8.50%。城市轨道交通业务单元签约及中标金额实现大幅增长，建筑楼宇、建筑节能业务单元签约及中标金额也有小幅增长。

### 1.2.2 创新计划完成情况

#### 1.2.2.1 既有产品升级研发取得进展

报告期内，达实 AIoT 智能物联网管控平台（AIoT V5.1）及子系统运营管理系统、运维管理系统更新上线，支持单租户多园区、跨平台部署、拖拽式 2D/3D 组态引擎、可视化流程设计引擎，实现物业与企业、用户的高效便捷链接，以及机电设施全生命周期的规范化、流程化和精细化管理。该平台既适用于新建物业快速植入，也可通过对现有物业低成本升级配置上线。

基于按需供冷和系统寻优方面的技术创新，EMC007 中央空调节能控制系统产品关键技术成果，获深圳市科技成果鉴定-国际先进水平。

C3-IoT 云服务上线运行，系统采用多租户、微服务、容器化、云通信等技术，不仅支持客户本地部署，也支持云端部署以及云服务模式（客户本地软件免部署，设备直接上云）。C3 硬件产品国产化率达 70%以上，C3-IoT 软件系统支持国产硬件平台、国产操作系统、国产数据库。

智慧医疗领域，久信医用智慧物流业务自主创新研发取得突破，创新技术在华中科技大学附属武汉同济医院航天城医院落地，该项目技术落地预示着达实久信医用智慧物流自主研发品牌初步形成。

智慧交通领域，基于既有综合监控系统平台，采用数字孪生、BIM、GIS 等技术，研发了三维可视化、应急保障等软件

功能模块，成功落地深圳地铁 16 号线；依据设备运行数据、维护维修数据、优化迭代因素等 12 项参数及指标研发“城市轨道交通机电设备健康值的计算模型”，升级“达实轨道交通智慧运维系统”的设备全生命周期健康分析算法，成功在深圳地铁 3 号线田贝站得以使用。

#### 1.2.2.2 创新产品研发取得重大突破

报告期内，公司首创的智能空间场景控制系统完成研发并正式推向市场。

该系统主要由公司自主研发的空间场景控制器、空间场景交互屏、应用 APP 及云平台构成。其中，空间场景交互屏集门禁控制面部识别显示屏、信息发布屏和灯光、窗帘、空调等室内环境设备控制屏等于一体，实现三屏合一。该系统的研发成功及应用推广，可帮助用户实现低成本、快部署、强体验的智能化应用。

报告期内，在智慧医疗领域，达实智能全资子公司达实久信自主研发的精益手术室智慧管理系统完成研发并正式推向市场。

该系统具备手术室质控中心和运营中心两大功能模块，可实现多维度数据分析和呈现。该系统的成功研发及应用推广，可帮助手术室管理者和医院管理部门快速直观的了解手术室运营状态，分析手术室的利用效率、运营成本、医疗质量等关键指标，进而实现手术室的精益管理。

报告期内，在城市轨道交通领域，公司在国内率先将“城市轨道交通新型时空路径算法”应用于清分系统。

该系统基于乘客刷卡数据和列车实时 ATS（列车自动监控）信息，挖掘乘客出行规律；融合视频 AI、列车载重数据、手机信令等多元大数据，精准分析客流时空分布状态；实时分析进出站量、断面客流、换乘客流等客流指标，从而实现精准清分。

报告期内，在数据中心领域，公司将数据中心精准能效控制及管理系统应用于西安特发西港大数据中心项目。

项目综合采用主机群控技术、水系统变温差节能等前沿技术，为数据中心提供完整的暖通空调系统节能规划设计及低能耗建设服务；通过使用公司自主研发的精准节能控制系统及暖通和各子系统的深化设计将 PUE 值控制在 1.3 以内。

#### 1.2.2.3 主动承接科研课题，积极参与标准编制

报告期内，公司承接国家重大科技专项“基于 5G 网络的室内分布式定位技术研发”的产业化应用研究，并获得深圳市政府 600 万资金支持。

“高效冷站节能控制关键技术研究和应用”获国际先进科技成果鉴定。

参编“国标数据中心能效限定值及能效等级 GB40879-2021”及“合同能源管理服务评价技术导则 GB/T40010-2021”2 项国家标准。

牵头完成《5G+医疗健康应用试点项目申报试点项目》申报，该项目由工业和信息化部、国家卫生健康委员会发起，有效解决医疗资源分布极度不平衡、偏远地区的危重患者面临当地医疗水平落后、就医困难的现状。

### 1.2.3 营销计划实施情况

#### 1.2.3.1 加大 AIoT 平台、场景控制系统等创新产品的销售推广力度

报告期内，公司自主产品业务销售收入实现小幅增长。其中，粤港澳大湾区自主产品收入同比增长 10.93%，为增长带来最大贡献，并有望成为支撑未来自主产品实现大幅增长的主要区域。

公司自主研发的达实 AIoT 智能物联网管控平台、运维管理系统等进一步升级并成功在达实大厦、青岛地标建筑青岛国际航运中心部署上线。

基于自主研发的达实 AIoT 智能物联网管控平台、空间场景控制系统及 APP，面向办公场景构建的创新解决方案，在深圳农商行、深圳地铁大厦、深圳前海控股大厦、广州华美总部大楼以及雄安商业服务中心等项目中得到应用，提升了大厦整体运营效能，有助于实现大厦高效、节能、降本的目标。

基于自主研发的 C3-IoT 平台的一卡通解决方案，在广发银行全国机构全面上线使用。

#### 1.2.3.2 建筑楼宇智能化业务取得区域营销突破，自主产品发挥积极作用

报告期内，公司商业建筑整体解决方案业务聚焦粤港澳大湾区成效显著，深圳区域中标超五亿，同比增长 75%。

在商业建筑智能化整体解决方案业务领域，公司自主产品应用占比得到提升。自主产品带来的差异体验，已成为公司在商业建筑市场领域的竞争优势。

#### 1.2.3.3 智慧医院业务增长未达预期，标杆项目签约成为亮点

因销售目标设置及业务管理等方面的原因，院区智能化业务增长未达预期。手术室净化业务也未能及时适应市场变化，导致业绩不及预期。但精益手术室智慧管理系统业务的突破，再一次凸显了在日趋激烈的市场竞争中，技术创新的作用与价值；医用智慧物流业务板块取得突破，签约实现倍增，先后签约一批国内有影响力的医院项目，为医院物资物联建设提供优质服务。

报告期内，公司签约宿州市立医院三期院区智能化业务，与院方自一期建设到三期持续保持合作，体现了公司智慧医院项目实施及服务的能力得到充分的认可。

报告期内，公司成功签约四川大学华西天府医院、首都医科大学附属北京世纪坛医院等国内知名医院手术室综合运营管理平台和手术室行为管理项目，在项目中关注病患围术期的全过程，对手术室进行全面的管理和控制，并为管理者提供决策依据。

上述标杆项目的建立，以及公司对业务策略的及时总结和修正，将为公司在智慧医院业务领域实现快速增长奠定基础。

#### 1.2.3.4 城市轨道交通业务再创佳绩，数据中心业务增长未达预期

报告期内，公司轨道交通业务得到快速发展，中标及签约额较上一年度实现大幅增长，智慧车站、智慧运维、智慧票务客服创新试点顺利落地。公司持续与深圳地铁集团及香港地铁集团合作，先后签约 16 号线一期、二期综合监控及电气控制

系统项目、城市轨道交通 ACC 二期系统项目以及 12 号线工程 AFC 系统项目，并为港铁运营的深圳地铁 13 号线提供综合监控及电气控制系统建设服务。

在数据中心业务领域，因销售组织管理及自身市场定位等方面的原因，标杆项目签约虽有突破，但数据中心业务增速未达预期。公司签约西安特发西港数据中心项目、国能商贸云计算中心一期等标杆，有利于将建设规模大、设计标准高、运行能耗低、节能环保等优势经验广泛应用于更多数据中心项目。

## 1.2.4 品牌建设

### 1.2.4.1 积极在重点应用领域打造标杆

报告期内，公司依托公司深圳总部大厦达实大厦，打造建筑楼宇标杆。

依托四川大学华西天府医院项目，打造智慧医院创新标杆。

依托西南地区首条无人驾驶线路成都轨道交通 9 号线一期综合监控项目，打造城市轨道交通综合监控领域项目标杆。

依托深圳市报合大数据中心项目，实现全年 PUE 能耗指标小于 1.25，打造数据中心业务领域标杆。

依托欣旺达新能源南昌一期高效机房工程项目，打造办公建筑以及工厂建筑领域节能标杆，助力双碳行动。

### 1.2.4.2 持续加大品牌宣传力度

报告期内，公司增加线上线下的曝光渠道，通过电视媒体、纸质媒体、新媒体等主流渠道以及高频率的线上直播传递最新的企业信息、产品信息、核心技术与服务内容，以引领行业的发展。

依托公司总部达实大厦，通过组织及参与用户体验会、行业展会、交流会等活动，向潜在用户传递产品和方案的科技硬实力，全年举办 24 场现场会，接待参观人数逾万人次。

连续第四年以首席战略合作伙伴身份参展医院建设大会，通过线下展示及线上专场论坛直播集中曝光，在大会上持续巩固达实在智慧医院建设市场的标杆形象。

### 1.2.4.3 在多次评选活动中屡获奖项

报告期内，公司在“点亮数字中国”2021 粤港澳大湾区数字化发展高峰论坛中，荣获“企业数字化十大管理创新品牌”奖项。

在 2021 年粤港澳大湾区战略性新兴产业高峰论坛中，作为智能物联网产品及解决方案的服务商，荣获 2021 年粤港澳大湾区战略性新兴产业领航企业 50 强。

在中国医院建设奖颁奖典礼上，被授予“第九届中国十佳运营服务类供应商”称号。

由中国自动化学会智能建筑与楼宇自动化专业委员会授予“2021 智能建筑创新企业”称号。

在物联网智库举办的“2021 中国 AIoT 产业年会”上，荣登 2021 AIoT 新维奖行业先锋榜。

基于达实 AIoT 平台的支撑，达实大厦获得 2021 年 COMIN 中国（中国建筑运营管理研究院）·建筑运营管理最佳实践

项目奖。

达实大厦无人值守机房保持连续两年高效运行，获得全国第一个引领级高效制冷机房系统权威认证。

物联网产品荣获广东省公共安全技术防范协会、世界安防博览会组委会颁发的“2021 公共安全产品优秀解决方案奖”。

“AIOT 智慧城市物联网管控平台”荣获 2021 年第十八届中国国际社会公共安全博览会”第四届智慧安防优秀解决方案奖”。

轨道交通高效智能环控系统深化设计能力获深铁建设集团认可，获深化设计竞赛一等奖。

#### **1.2.4.4 积极与行业领先企业达成战略合作关系**

报告期内，公司先后与华为、广州地铁设计院、深信服科技、中国医学装备协会医院物联网分会等签署战略合作协议，通过强强合作，共享技术及资源，携手助力我国的数字经济发展，助力碳达峰碳中和工作，全力构建智慧城市的生态体系。

### **1.2.5 数字化升级**

#### **1.2.5.1 持续推进项目管理的数字化升级**

报告期内，公司与金蝶形成战略合作，以金蝶苍穹平台为基础，共同升级了公司的数字化管理系统。公司业务系统、财务系统、人力资源管理系统上线运行，实现涵盖项目的商机、立项、签约、采购、分包、成本、资金、物资的全流程管理，提高了项目管理的效率，实现了基础数据的共享和统一，初步实现了业财一体化，能够及时的了解项目成本和运行情况等信息。

#### **1.2.5.2 有效推动财务数字化建设**

报告期内，公司通过与金蝶公司合作，减少业务单元工作量，降低分散管理可能造成的风险和成本，在财务管理方面实现了集团合并报表自动生成、费控系统凭证自动生成、客商实现集团统一管控，初步实现财务流、业务流、资金流的打通，有效提高集团资金整体调度效率。

### **1.2.6 组织变革**

#### **1.2.6.1 商业建筑业务单元率先试点组织和激励变革，初见成效**

报告期内，公司商业建筑业务单元建立和完善了销售支持、技术支持、交付三大平台，在销售、技术支持、项目实施岗位形成了数十个作战小组。依据项目需要，灵活组合，大大增强了销售、技术与实施间的配合度及团队灵活性。有效将个人能力转化为团队实力，并通过新的激励制度激发小团队的经营活力与创造力，真正做到开源节流，多劳多得。

#### **1.2.6.2 达实久信引入工程管理咨询团队，开展工程管理变革**

报告期内，达实久信通过变革，改变了原有的项目管理模式，成功引入一批项目经理，为公司项目实施注入了新鲜血液，并为后续项目管理流程进一步深化打下了坚实基础。

#### **1.2.6.3 持续强化人力资源管理**

报告期内，公司明显意识到引进核心技术人员、业内专家及高端人才对公司业务快速成长的促进作用，但引进工作力度仍需进一步加强。

公司继续加大在基础人才领域、在高校优秀毕业生方面的招聘和培养力度，公司规模化、标准化招聘和培训高校毕业生的工作力度仍需加强。

公司积极引入外部管理与创新培训课程，有效提升了公司管理人员管理技能和创新素养，有效推动了“良知驱动、创新驱动”发展战略的落实。通过技术创新论坛、专项技术直播等方式，加强对技术人员的培养及思维开拓，推动技术创新成果在业务实践中落地。

公司管理团队，尤其是中高层管理团队的年轻化建设工作仍需加强。公司任职资格体系建设已见雏形。报告期内，公司已着手建立“能上能下”机制，为年轻干部成长打开上升通道。

报告期内，公司基本薪酬，加绩效奖金，加股权激励等物质层面的激励体系已基本成型并在经营中发挥了积极作用。岗位升迁，加荣誉表彰等精神层面的激励体系建设被提上议事日程。面向创新业务单元的激励体系建设仍需完善。

报告期内，基于多年中国优秀传统文化的学习，积极进取、奋斗为本的企业文化基本成型，并多次在抗疫防疫等突发事件中发挥积极作用。

## **1.2.7 企业文化建设**

### **1.2.7.1 持续优化新员工培训**

报告期内，公司把企业文化作为第一课，组织新员工入职培训 10 期，共 369 名新员工参加培训。

### **1.2.7.2 持续加强老员工培训**

报告期内，公司坚持只有不忘初心，才能持续创新，加强老员工培训，明确良知驱动是创新发展的基础。通过专业技术、管理培训、内部交流会等方式，提升老员工的管理知识及操作技能，全年组织培训 100 余场，总课时近 3 万小时，参训 7000 余人次。

### **1.2.7.3 持续加强传统文化学习小组建设**

报告期内，公司推出“源自易经的企业白皮书”，使达实企业哲学得到进一步提升。通过《易经》《道德经》《大学》等百日学习活动，建立与供应商和客户的链接，积极传播中国文化的精髓，以丰富的内在精神财富与大家分享。

## **1.2.8 持续防范和化解经营风险**

### **1.2.8.1 持续加强资金管理**

报告期内，公司一方面加强维护及拓展融资渠道，强化集团资金管理，防控债务风险，调整融资结构，提高综合融资效率，各项偿债指标良好；另一方面，加强项目管控与应收账款的催收力度，对应收账款进行多维度管理，实时跟进关键项目收入进展情况，重点关注疑难应收账款落实，加快资产周转，提升应收账款的周转率，提升公司的经营活动现金流。

### 1.2.8.2 积极应对个别地产客户兑付危机带来的风险

报告期内，面对个别地产客户兑付危机，公司高度关注，通过每周编制周报提交管理层、成立“风险处理小组”跟踪处理相关事项、积极推进已完工项目的验收及结算工作、改变与个别地产客户现有工程的结算方式等途径，多方位、多渠道降低公司风险，并与问题项目及项目所在地政府保持密切沟通，共商解决之道。管理层基于真实反映公司资产状态及保护股东权益的考虑，财务上做了资产减值处理，相关催收工作仍在积极推进当中。

### 1.2.8.3 加强人力投入，PPP 项目建设交付稳健推进

报告期内，公司加强对资金投入较大的 3 个 PPP 项目的人力配备，克服疫情困难，在建设交付方面均取得重大进展。其中，洪泽项目基本完工，完成政府考核；桃江项目完成五方主体验收；淮南项目建设过程中产生的施工问题也得到有效解决，项目团队付出的努力和取得的成绩得到了当地政府和人民群众的高度评价。

综上，管理层认为，本报告期公司收入及利润的减少主要是由个别地产客户自身兑付危机影响公司项目回款所导致。公司创新能力及业务组织能力有所提升，公司在主要产品及服务领域的综合竞争力及长期盈利能力未受影响。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,163,998,559.87	100%	3,210,988,541.82	100%	-1.46%
分行业					
信息技术服务业	3,163,998,559.87	100.00%	3,210,988,541.82	100.00%	-1.46%
分产品					
解决方案	2,563,504,843.48	81.02%	2,678,766,815.42	83.42%	-4.30%
产品及服务	392,971,704.71	12.42%	323,333,131.31	10.07%	21.54%
其他	207,522,011.68	6.56%	208,888,595.09	6.51%	-0.65%
分地区					
华南地区	1,061,859,500.37	33.56%	1,164,014,252.55	36.25%	-8.78%
华东地区	1,296,373,982.61	40.97%	795,022,447.45	24.76%	63.06%
华中地区	251,623,805.68	7.95%	263,648,574.11	8.21%	-4.56%
西南地区	182,411,812.82	5.77%	546,423,810.42	17.02%	-66.62%
北方地区	370,056,798.21	11.70%	441,879,457.29	13.76%	-16.25%
境外地区	1,672,660.18	0.05%			

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

	2021 年度				2020 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	617,423,290.31	909,339,956.33	823,205,065.36	814,030,247.87	438,692,564.21	906,231,609.87	742,462,671.71	1,123,601,696.03
归属于上市公司股东的净利润	52,385,035.99	110,504,398.82	83,661,813.43	-746,211,109.57	22,497,785.68	115,506,127.47	72,676,162.12	104,601,451.11

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

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
分产品						
解决方案	2,563,504,843.48	1,985,872,483.98	22.53%	-4.30%	-3.12%	-0.94%
产品及服务	392,971,704.71	127,182,496.19	67.64%	21.54%	21.06%	0.13%
其他	207,522,011.68	63,336,308.82	69.48%	-0.65%	-26.57%	10.77%
分地区						
华南地区	1,061,859,500.37	706,597,176.10	33.46%	-8.78%	-6.04%	-1.94%
华东地区	1,296,373,982.61	907,377,771.41	30.01%	63.06%	59.18%	1.70%
华中地区	251,623,805.68	169,422,030.86	32.67%	-4.56%	-6.65%	1.51%
西南地区	182,411,812.82	116,039,010.41	36.39%	-66.62%	-72.24%	12.89%
北方地区	370,056,798.21	276,670,553.14	25.24%	-16.25%	-13.45%	-2.42%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

□ 是 √ 否

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

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息技术服务业	2,176,391,288.99	100.00%	2,241,236,748.38	100.00%	-2.89%

单位：元

产品分类	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
解决方案	1,985,872,483.98	91.25%	2,049,927,672.37	91.47%	-3.12%
产品及服务	127,182,496.19	5.84%	105,054,934.77	4.70%	21.06%
其他	63,336,308.82	2.91%	86,254,141.24	3.86%	-26.57%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

注销情况如下：

名称	子公司级次	变动原因	注销时点
深圳达实智慧医疗有限公司	一级子公司	清算注销	2021 年 8 月 26 日
云浮市济天企业管理有限公司	二级子公司	清算注销	2021 年 7 月 22 日

新设情况如下：

名称	子公司级次	股权取得方式	股权取得时点	新增方式
保定达实智慧医疗科技有限公司	一级子公司	货币出资	2021 年 9 月 16 日	新设
宿州达实智慧医疗科技有限公司	一级子公司	货币出资	2021 年 1 月 29 日	新设

处置情况如下：

名称	子公司级次	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点
深圳达实旗云智慧医疗有限公司	一级子公司	16.00	现金交易	2021 年 10 月 18 日

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	722,644,389.19
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	245,073,854.60	7.75%
2	第二名	165,775,229.35	5.24%
3	第三名	124,951,371.48	3.95%
4	第四名	106,064,942.93	3.35%
5	第五名	80,778,990.83	2.55%
合计	--	722,644,389.19	22.84%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	727,940,977.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	437,295,675.92	13.48%
2	第二名	99,915,276.34	3.08%
3	第三名	80,581,341.41	2.48%
4	第四名	59,011,771.67	1.82%
5	第五名	51,136,912.64	1.58%
合计	--	727,940,977.98	22.44%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	310,592,833.88	265,869,433.68	16.82%	主要系公司员工人数增加、本年度员工薪酬增加所致。
管理费用	180,054,930.29	178,445,662.26	0.90%	
财务费用	61,897,535.85	59,610,023.87	3.84%	
研发费用	107,928,547.58	80,305,285.44	34.40%	主要系公司本年度研发项目增加所致。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
C3-IOT 消费软件	以在线消费为主，同时支持离线消费，并支持微信支付宝等第三方支付。	已完成	拓宽使用场景、支持第三方支付	提高客户满意度，支持第三方支付；支持更多使用环境（云部署、云服务、国产化平台等），拓宽潜在客户群体
C3-IOT 访客软件	支持单人、多人预约，支持手机预约，支持邀约、预约等多种预约方式。	已完成	满足各种渠道的访客预约，提高访客体验	提高访客体验，促进相关产品的销售，如门禁、消费、停车场；
C3-IoT APP 移动应用软件	主要针对内部 C 端用户，包括考勤、消费、远程开门、二维码开门、访客邀约等。	已完成	提高内部 C 端用户的一卡通体验	通过提升内部 C 端用户的使用体验，增加客户黏性，提高客户满意度
C3-IOT 小程序软件	主要针对外部 C 端用户，如访客等，也可满足内部用户的使用需求。	已完成	提高一卡通外部用户的使用体验	通过提升外部 C 端用户的使用体验，进一步增加客户黏性，提高客户满意度
C3-IoT 身份认证管理软件	扩展 C3 的使用场景，支持多平台，支持国产化硬件，支持 SaaS 云服务、云端部署等多种应用方式。	已完成	支持多平台，支持国产化硬件，支持云考勤	拓宽公司产品的应用场景和应用方式，包括 linux 平台、国产化平台、SaaS 云服务等，满足更大范围内客户的使用需求
5 寸人脸识别终端	完善公司人脸识别终端产品线，提供不同尺寸人脸识别终端产品，打造公司首款 Linux 平台人脸识别终端。	开发中	成为公司人脸识别终端主流产品，降低人脸识别终端硬件成本	优化产品结构，提升公司产品竞争力。
物联网控制器	本产品集成门禁、控制系统功能，实现场景空间内门禁出入管控，灯光、窗帘、空调等设备控制。既可独立运行也可接入云端实现集中分区控制。	已完成	以此实现建筑空间智能化新方案设计	该产品将成为公司场景化应用解决方案的核心产品。为客户带来低成本、快部署的产品体验。
达实云 V 泊-代步泊车系统	本产品为云停车子公司创建初期，对相关系统基座模块的研发。	已完成	完成微服务基本规划，基础功能以、SAAS 体系和业务系统	基座会做为平台的基础框架，做其他业务系统能够节约相应时间。
集中式空调能效全局优化控制技术研	利用达实大厦场地，购置相关软硬件设备，开发中央空调管控平台。	研发中	开发基于室内环境需求的空调末端节能优化控制系统、中央空调系统能耗数据挖掘平台、中央空调管控系统	项目有利于提升公司集中式空调控制系统的产品力，提升公司物联网整体解决方案的核心竞争力。
物联网基础支撑平	本项目对物联网基础支撑平台进行升级开发，实现智慧建筑综合	研发中	研发物联网基础支撑平台，实现平台管理、设备管理、流程	项目有利于提升公司智慧建筑集成平台的产品力、项目实施

台研发	监控。		引擎、图形引擎等功能。	效率以及客户满意度。
达实轨道交通智慧地铁综合运营平台软件研发 v2.0	智慧地铁综合运营平台 2.0 系统基于微服务架构设计和开发，通过与综合监控系统，综合安防系统，自动售票系统、通信系统等的数据链接，对采集的数据进行清理、分析、转化，从而实现地铁管理的数字化、智能化，实现减员增效的同时，使地铁运营更智慧。	研发中	引领行业智慧地铁发展方向，打造新一代综合监控系统管理平台。	智慧地铁综合运营平台 2.0 将大大提升公司在轨道交通领域的产品地位，增强公司的轨道交通领域的核心竞争力。
基于空间场景的智慧建筑移动运营平台研发	平台是基于微边缘联接南向设备，面向空间场景提供体验服务，以云化部署、数据融合、移动应用为核心构建的智能化移动运营平台，平台将可以为不同体量的客户提供室内空间场景智能化整体解决方案，提供包括环境舒适度、末端设备运维、基础资产管理、基础门禁管控、会议室预定与集控、访客邀约等能力。	研发中	推进相关研发落地工作，使平台具备可商用能快速落地的能力，并能在标杆项目中得以应用。	该平台服务于公司空间场景整体方案的创新战略，通过研发迭代和落地优化，将为公司智慧建筑场景化创新提供可靠、可用以及可复制的场景应用与平台服务的能力。
基于 AIoT 的中央空凋节能技术的研发及产业化应用	通过建立中央空调系统能效预评及解耦模型，结合负荷预测全局优化控制算法，利用 AI 深度学习风水联动控制技术，建设一套基于 AIoT 的中央空调节能控制系统并实现产业化应用。	已完成	实现冷站年平均综合制冷效率达到 5.0 以上；与能效 4.0 左右的常规冷站系统相比较，实现 25% 及以上的节能效果，同时提升环境舒适度和设施管理水平。	实现技术突破和产业化应用，助力我国碳达峰和碳中和目标的实现。
基于云架构的智慧社区管理系统研发	基于云架构的智慧社区管理系统软件，是一款专业的社区智能控制软件，通过驱动 485 硬件接口，收发串口报文，以实现对整个社区的某个楼层区域的多个窗帘，多个空调，多个灯具进行控制。开发系统是安卓 7.1.2 版本 32 位，以内置 APK 应用的方式运行使用。	已完成	推进相关研发落地工作，使软件具备可商用能快速落地的能力，并能在标杆项目中得以应用。	随着社区智能化的推进，实现软件功能升级，完善产品深层功能，从而提升用户体验，提高操控效率，降低综合成本。产品下一阶段的发展将向行业横向发展，拓宽产品在不同行业的应用，使产品在市场有更强大的生命力和竞争力。
基于互联网技术的新一代综合监控平台开发	满足地铁综合监控项目实施周期短，质量要求高，自动驾驶等需求。有利于提升公司产品力、项目实施效率以及客户满意度。	已完成	开发 OPCUA 接口，便于系统间互联，提高现场实施效率和质量；全自动驾驶的联动实现，提高了项目整体的自动化水平，降低了用户使用难度，提高了正常和灾害情况下的运营处置效率；联动引擎提高了联动设计的效率，诊断及分	平台使用了 OPCUA、全自动驾驶、联动引擎、人工智能等技术，具有一定的技术前瞻性和先进性，能满足轨道交通综合监控系统的智能、安全、可靠、节能需求，符合国家的产业规划和战略需求。能较大提高地铁运营的便利性、高效性，在

			析能力极大增强；人工智能的使用更有效的利用了数据，提高了数据资产化能力。	行业中树立较好的口碑。
数据中心精准能效控制及管理系统研发	实现数据中心制冷系统精准化、智能化、自动化控制；减少数据中心能源管理环节,优化管理流程,实现数据中心制冷系统稳定节能运行。	已完成	开发数据中心精准能效控制及管理系统，应用至 2000 机柜以上项目。	提升新项目中标率和利润率，降低运维项目耗电量。
全围术期智能手术室成套系统的研发	全围术期智能手术室作为智慧医院重要组成部分，传统手术工作模式具有信息格式杂乱无章、数据标准不统一、接口不规范等问题，导致围术期宝贵的数据无法发挥真正的作用，传统手术手段已经无法满足人民日益增长的医疗需求，如何有效地利用医院中的大数据，针对围术期手术室进行大数据分析是医院手术室未来发展趋势。	研发中	(1) 提出全围术期智能手术室大数据中心数据架构，为全围术期医院手术室的智能化提供基础数据；(2) 开发全围术期各业务系统以及决策支持平台，实现患者、医生、医疗信息的高效互通，提高医院全围术期管理水平。	项目的实施将有效打破围术期手术室和医院信息系统间的数据壁垒，实现全围术期智能手术室全流程智能化闭环管理，保障手术安全、提高手术质量、提升工作效率。
高洁净手术室智能成套系统的研发	通过项目的实施带动医疗设备、装饰材料等上游产业链的同步发展。	研发中	下游是医疗服务机构，主要为医院，项目的实施对提升医院手术室建设质量，大幅降低手术室建设成本；提高手术医疗水平、降低手术感染风险；提升手术室智能化技术水平，实现医院手术室的精细化管理，进一步推进我国智慧医疗事业快速发展。	带动上下游的发展，经济效益和社会效益显著。项目的实施，对于保持本企业在行业的领航地位、巩固江苏在洁净手术室行业发展的领先水平、促进国家行业标准建设和产业转型升级、进军东南亚、非洲等“一带一路”国际市场，均具有重要作用。
基于 CPS 的医院轨道物流信息采集与传输技术研究	通过本项目自动化的传输系统研发，各种物品能快速的传送到各个不同的需求点，将医务工作者从日常机械繁琐的传递工作中解脱出来，专注于他们的核心工作，从而最有效的利用本就不充裕的医生和护士资源。	研发中	搭建基于 CPS 的数据采集网络，使得系统与其他部分的通信能力大于 2Mbps；采用基于大数据的感知可靠性增强技术和联动预警，提升系统数据采集、传输和运行可靠性。	通过本项目实施系统的数据采集和传输系统研究，构建稳定可靠、易维护的数据采集系统和传输网络，降低冗余数据，提升系统的可靠性，降低维护成本和事故损失，提高效率，本项目实施将实现轨道物流的国产化。
远程重症监护系统研发 V1.0	围绕“以病人为中心，护理、诊疗为时间轴维度进行推进，改进护理流程，增强信息共享能力”。满足功能设计目标的基础上提供远程交互通道，达到远程会诊的目的。	开发中	建立远程访问通道，实现远程会诊功能。	这将是未来会诊的其中一个不可或缺的方式，满足市场需求。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	646	562	14.95%
研发人员数量占比	26.86%	24.15%	2.71%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	420	362	16.10%
硕士	41	36	14.70%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	316	275	14.76%
30~40 岁	295	279	5.71%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	141,375,761.57	127,122,933.96	11.21%
研发投入占营业收入比例	4.47%	3.96%	0.51%
研发投入资本化的金额（元）	33,447,213.99	47,898,104.96	-30.17%
资本化研发投入占研发投入的比例	23.66%	37.68%	-14.02%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
手术室智慧管理平台 V2.0	3,466,398.36	对于术前、术中、术后的信息流、人流、物流的整体一体化管理，对于手术室的信息孤岛问题有效的解决方案，对于手术的安全性、手术室的效率都有实质的帮助和提升。	完成
5 寸人脸识别终端	1,430,352.98	完成硬件设计以及程序开发，定制化外观设计，基于 Linux 平台，低功耗，低成本。支持双目人脸识别、刷卡、二维码身份识别。	开发中
物联网控制器	2,273,425.21	完成硬件设计和程序开发，集成门禁、控制功能，支持本地和远程设备控制。已完成 V1.0 版本设计与生产。	开发中
C3-IoT 消费软件	1,239,157.78	完成软件开发、设计、测试等工作，支持多平台、支持国产化软硬件、已在多个项目中开始启用	完成
C3-IoT 访客软件	3,521,605.10	完成软件开发、设计、测试等工作，支持多平台、支持国产化软硬	完成

		件、已在多个项目中开始启用	
C3-IoTAPP 移动应用软件	2,005,658.89	完成软件开发、设计、测试等工作，支持多平台、支持国产化软硬件、已在多个项目中开始启用	完成
C3-IoT 小程序软件	1,012,662.01	完成软件开发、设计、测试等工作，支持多平台、支持国产化软硬件、已在多个项目中开始启用	完成
基于 AIoT 的中央空调节能技术的研发及产业化应用	5,442,358.15	采用人工智能与物联网技术致力于提升整个中央空调节能控制系统的技术水平，提升全自动无人值守级别、提高系统效率。	完成
基于云架构的智慧社区管理系统研发	1,393,899.87	结合业界领先的人脸识别算法技术，快速识别人脸，支持离线识别，访客、临时人员远程管理。	完成
基于物联网技术的新一代综合监控平台开发	1,478,608.06	基于 TSN 时间敏感网络、OPCUA 等技术，开发全新的综合监控系统平台，解决了地铁各系统之间信息互通的模型标准化和高实时性，并从客流分析和引导、能源管理和分析、智能视频分析等多角度自动给出运营决策和建议。	完成
数据中心精准能效控制及管理系统研发	6,401,923.66	针对低纬度的数据中心需要多种类型的制冷系统组合才能满足 PUE 政策要求，通过精准计算，寻求最佳的制冷系统运行组合实现数据中心 PUE 的目标。	完成

研发投入资本化的依据：详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 28、无形资产。

相关内部控制的内容和执行情况：公司高度重视研发工作，以市场为导向，根据发展战略和技术进步要求，严格规范研发业务关键控制环节，有效降低研发风险、保证研发质量，提高了研发工作的效率和效益，不断提高公司的自主创新能力。

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,971,120,729.50	2,760,941,036.08	7.61%
经营活动现金流出小计	2,927,443,775.97	2,478,004,363.58	18.14%
经营活动产生的现金流量净额	43,676,953.53	282,936,672.50	-84.56%
投资活动现金流入小计	137,644,495.16	364,698,518.90	-62.26%
投资活动现金流出小计	754,290,054.64	763,272,925.64	-1.18%
投资活动产生的现金流量净额	-616,645,559.48	-398,574,406.74	-54.71%
筹资活动现金流入小计	1,558,177,202.47	1,891,176,497.80	-17.61%
筹资活动现金流出小计	877,163,339.00	1,474,997,505.82	-40.53%
筹资活动产生的现金流量净额	681,013,863.47	416,178,991.98	63.63%
现金及现金等价物净增加额	108,053,846.83	300,593,882.58	-64.05%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上期下降 84.56%，主要原因是个别地产客户商票逾期未收到款项所致；投资活动产生

的现金流量净额较上期下降 54.71%，主要是本报告期子公司融资租赁收回融资保理款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 63.63%，主要是因为本报告期子公司洪泽湖医养融合体 PPP 项目投入增加，取得的银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,041,045.96	-2.48%	处置长期股权投资产生的投资收益 986.87 万元，其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益 619.32 万元。	否
资产减值	-904,624,489.59	172.08%	主要是本期对信用风险显著增加的客户款项计提的减值准备增加、商誉减值计提 15,229.28 万元。	否
营业外收入	2,571,216.14	-0.49%		
营业外支出	1,761,149.35	-0.34%		

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	1,402,568,067.85	16.52%	1,324,533,735.53	16.57%	-0.05%	
应收账款	1,018,190,728.27	11.99%	1,308,038,698.91	16.36%	-4.37%	
合同资产	1,414,832,609.38	16.66%	1,374,039,969.44	17.19%	-0.53%	
存货	502,743,766.70	5.92%	433,701,219.15	5.43%	0.49%	
投资性房地产	560,552,685.70	6.60%	542,107,073.53	6.78%	-0.18%	
长期股权投资	13,868,543.53	0.16%	13,424,179.28	0.17%	-0.01%	
固定资产	395,820,677.43	4.66%	455,219,780.84	5.70%	-1.04%	
在建工程	6,540,806.80	0.08%	14,473,806.14	12.22%	-12.14%	主要原因是根据《企业会计准则解释第 14 号》及《PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例》规定，SPV 公司对 PPP 项目建设成本调整至合同履行成本核算所致。
使用权资产	3,394,429.86	0.04%	2,029,395.89	0.03%	0.01%	
短期借款	468,617,655.49	5.52%	435,590,000.00	5.45%	0.07%	
合同负债	361,581,404.56	4.26%	220,025,700.53	2.75%	1.51%	
长期借款	2,395,476,444.68	28.21%	1,747,699,368.12	21.87%	6.34%	主要原因是本报告期末子公司洪泽湖医养融合体 PPP 项目、桃江县人民医院南院院区 PPP 项目、山南医院 PPP 项目银行借款增加。
租赁负债	770,704.49	0.01%	1,004,766.92	0.01%		

境外资产占比较高

 适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节 财务报告”之“七、61、所有权或使用权受到限制的资产”

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,518,940.00	120,169,700.00	-87.92%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
达实久信	子公司	数字化手术与 洁净手术室	160,000,000	1,572,737,439.96	644,594,544.00	865,795,910.08	39,343,068.99	35,207,342.50

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和 处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宿州达实智慧医疗科技有限公司	新设立	作为区域医疗 PPP 项目公司，将有效巩固公司在智慧医疗领域的综合竞争地位，对公司全面实施智慧医疗发展战略、扩大公司区域影响力、实现公司的全国化扩张具有一定促进作用，有利于公司智慧医疗相关业务在宿州的实施。
保定达实智慧医疗科技有限公司	新设立	作为区域医疗 PPP 项目公司，将有效巩固公司在智慧医疗领域的综合竞争地位，对公司全面实施智慧医疗发展战略、扩大公司区域影响力、实现公司的全国化扩张具有一定促进作用，有利于公司智慧医疗相关业务在保定的实施。
云浮市济天企业管理有限公司	注销	有利于优化公司架构，统筹整合公司内部资源，并实现公司资产的高效利用。
深圳达实智慧医疗有限公司	注销	有利于优化公司架构，统筹整合公司内部资源，并实现公司资产的高效利用。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

未来十年，公司将基于自主研发的物联网产品及系统提供智能化整体解决方案，致力于成为智能化行业的领导者。

根据十年愿景落实行动策略，公司在 2021-2023 三年间的经营重点是，持续创新可面向未来的产品和解决方案，并探索可规模化发展的业务模式，进而通过建立数字化的业务管理体系支撑公司规模化发展。

2022 年，公司将坚持良知驱动与创新驱动，坚持既定的十年企业发展战略。公司将聚焦重点区域加大人力资源投入力度；持续加强技术及产品领域纵向创新，完善新一代智能化创新解决方案；实现产品和解决方案业务在广深区域智能化市场规模化的快速发展；实现轨道交通智能化整体解决方案业务的快速发展；实现医院精益手术室智慧管理系统业务的快速发展；实现医院智能化、医院手术室净化，以及数据中心智能化整体解决方案等业务的稳健发展。公司将积极履行企业社会责任，率先实现达实大厦的碳中和，并积极发挥示范作用，持续加大双碳背景下的建筑节能及低碳服务投入力度。

展望 2022 年，面对错综复杂的外部环境、更加激烈的市场竞争格局带来的挑战，以及大湾区建设、双碳战略以及国家大力发展数字经济带来的市场机遇，我们将充满信心，坚定前行。

### 1、创新计划

#### 1.1 持续完善和升级既有产品系列，并积极探索与双碳相关的研发课题

2022 年，公司将以客户需求为中心，在已有的产品系列上持续投入研发力量，持续升级迭代，实现纵向创新，满足用户更深层次的需求。

持续加大对达实 AIoT 智能物联网管控平台、C3 物联网身份识别与管控平台、边缘控制产品、人脸识别产品等核心产品的研发力度；加大 EMC 中央空调节能控制系统、物联网空间场景控制系统、精益手术室智慧管理系统、医用智慧物流系统、智慧地铁环境与设备监控等系统的研发投入。

2022 年，公司还将积极探索与双碳相关的物联网技术与产品研发课题，探索基于 5G 等创新技术的碳监控平台研发可行性，研发出能为“碳达峰、碳中和”提供更好服务的技术和产品。

#### 1.2 深耕细分行业解决方案研发

基于公司自主研发的产品，结合生态伙伴产品及系统，面向重点行业用户，创新研发面向智慧楼宇、医院、城市轨道交通、数据中心等领域的整体解决方案，以满足用户更全面完整的应用需求。

### 2、业务拓展计划

#### 2.1 聚焦广深区域，实现公司自主产品及解决方案业务规模发展

保持和加强公司业务在深圳已有的优势地位。进一步加大公司自主物联网产品业务在深圳的投入力度，实现深圳区域签约倍增目标。同时加大在广州地区的投入力度，实现广深区域业务的快速增长。

#### 2.2 解决方案业务，持续深耕重点应用领域

持续聚焦智慧楼宇、医院、城市轨道交通及数据中心等重点应用领域，坚持纵向创新，深度满足用户需求。

### **2.3 内部职能部门提供全面服务,支持营销计划实现**

公司各部门在人力资源、财务管理、供应链管理、产品研发、方案创新、品牌市场、信息系统、行政后勤以及物业服务等各个方面全力为业务团队赋能。

## **3、加强品牌建设及市场推广力度**

### **3.1 实现达实大厦碳中和，保持和加强达实大厦的引领示范作用**

在达实大厦已有的国际国内绿色建筑顶级认证、国内首个中央空调超高能效引领级示范项目权威认证基础上，2022 年，争取通过持续的节能努力及碳交易手段，率先实现达实大厦的碳中和。保持和进一步加强达实大厦在智慧建筑及低碳节能领域的引领示范作用。

### **3.2 继续加强重点应用领域标杆建设**

2022 年，公司将继续依托企业总部达实大厦打造建筑楼宇领域行业标杆，同时，加强在医院、城市轨道交通、数据中心等重点应用领域的标杆项目建设及推广工作。

### **3.3 加大品牌宣传力度，巩固达实在智慧医院建设市场的标杆形象**

除继续参加相应细分市场的各种品牌宣传活动外，公司将继续作为首席战略合作伙伴助力全国医院建设大会，持续巩固和进一步加强达实智能在智慧医院建设市场的领导地位；同时加强重点区域品牌宣传，提升公司在重点区域的品牌影响力。

### **3.4 加强面向广深区域设计院、咨询服务机构的技术和市场推广工作**

随着公司研发力度的持续加大，自主产品的先进性、创新性需要被越来越多的用户了解和掌握。2022 年，公司将在广深区域面向建筑设计院、全国范围面向行业设计院加强技术和市场推广工作，让越来越多的项目在设计之初就接受达实的先进技术理念，为后期更好的满足用户需求奠定基础。

## **4、数字化升级**

### **4.1 持续升级迭代公司项目管理数字化系统，优化系统应用**

完成系统展现功能模块的开发工作，上线运行。在优化现有系统的易用性、操作性的基础上，挖掘系统的数据价值，通过各种报表的形式展示出项目运行的数据，为公司运营提供参考。同时，进一步提升员工的办公数字化水平，构建达实员工的数字化办公平台，并加强移动端的应用。

2022 年，还需完成历史项目数据的导入工作。

### **4.2 开展销售管理等领域的数字化应用规划和调研工作**

在销售管理方面，分析已有数字化系统及销售管理需求，确定营销管理数字化的路径和实现手段，完成对业务单元已有

系统的升级工作。

同时在预算管理、税务管理等方面进行数字化应用规划和调研。

## 5、组织变革计划

### 5.1 完善在建筑业务单元的铁三角作战模式变革

继续推进和完善销售、技术、交付铁三角作战模式变革，通过组织流程变革提升企业的运营效率。加强组织流程标准化建设，聚焦重点区域重点项目，复制深圳成功模式，三大作战团队成建制拓展，争取粤港澳大湾区实现中标项目个数翻番，并在拓展市场的过程中，完善外地项目推进及管理经验。

### 5.2 发挥智慧建筑多业务板块之间的协同作用，组合营销实现规模化发展

在智慧建筑领域，要在广深区域实现解决方案业务与产品业务的协同营销。在广深区域面向智慧建筑业务领域的重点客户，试行客户经理负责制，建立相应的考核与激励机制，由客户经理统一面对和服务一个用户，统一调度管理公司内部资源，最大限度满足用户需求。

### 5.3 着手实施三个 PPP 项目公司组织变革，为业务职能转换打好基础

在医院智能化业务领域，洪泽、桃江两个 PPP 项目首先要保证完成医院建设交付任务并投入运营，洪泽 PPP 项目实现移交运营的既定目标。同时，要将三个区域营销中心的组建工作纳入议事日程。着眼 2023 年度及未来，PPP 项目公司除了负责建设运维，还要以此为支撑发展成为区域市场的营销中心。通过升级迭代 PPP 医院的智能化系统、手术室净化和精益管理系统、医用物流系统等公司自主研发的智慧医院专业系统，拓展区域智慧医院多细分领域专项服务。

### 5.4 持续推进达实久信项目管理组织及流程变革

在管理费取费比例及考核等方面继续完善制度；继续优化供应链管理，对工程分公司充分授权；巩固管理铁三角模式，在项目获取、策划实施和审计回款三个方面加强组织力量；加强质量与安全管理，严格按照质量及安全管理手册执行工作，对违反质量及安全标准的顶格处理；在组织建设方面，加强项目经理组织力量及培训力度。

## 6、加强人力资源管理及企业文化建设

### 6.1 加大员工选育投入，提升人力资源管理效率

持续加强对行业高端人才的招聘力度。同时完善高校毕业生的批量招聘机制及渠道，做好新生代的培养和留用等配套机制。

打通人才的晋升通道，持续推动公司人才梯队的建设，增大年轻力量在中/基层管理干部队伍中的比例，推动人才驱动创新的人力资源体系建设。

建立严格的“能上能下”的制度，并以此拉动任职资格体系建设工作，进而拉动干部队伍年轻化建设工作。

继续探索面向创新部门、支撑部门以及协同作业领域的激励机制，全面支持业务发展。持续强化公司内部岗位升迁及表

彰机制的建设工作，继续提升公司员工工作满意度及职业成就感。

在员工的选育用留上持续加大投入，继续降低员工主动离职率。

## **6.2 加强优秀传统文化学习和培训，加强企业文化建设**

坚持通过优秀传统文化的学习以提升员工的文化认同感、使命感、责任感和职业素养，进而形成更好的方案及心态服务客户。通过传统文化学习建立与供应商和客户的链接，继续传播中国文化的精髓，以丰富的内在精神财富与大家分享。同时加强现代先进管理思想和理念的学习培训。

## **7、持续防范和化解经营风险**

### **7.1 优化内部控制流程**

优化内部控制流程，加强财务管理、内部控制、风险管理等多方面的管控，结合公司以往的实践经验，强化公司治理，切实落实公司内控制度，建立科学有效的决策机制、市场反应机制和风险防范机制。

### **7.2 加强公司立项管理工作**

加强项目立项管理工作，定期评估客户信用风险，面对可能出现重大信用风险的用户，尽早终止项目前期跟踪工作，防患于未然；同时，加强项目实施过程中的投标和预算管理，全流程把控项目风险。

### **7.3 加强应收账款管理，积极推进不良资产处置工作**

加强项目管控与应收账款的催收力度，对应收账款进行多维度管理，实时跟进关键项目收入进展情况，重点关注疑难应收账款落实，提升应收账款的周转率，提升公司的经营活动现金流。

进一步加强历史遗留的项目抵押房产处置变现工作。

虽然本年度针对个别地产客户计提了资产减值准备，但公司仍将会持续多方位、多渠道积极应对，保障公司权益。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月08日	达实大厦	实地调研	个人	庄文、范宇堃、吴振余、卢丽萍、郑小宁、贾超、卢锦朝	公司基本业务、战略方向及未来展望	详见公司刊登于深圳证券交易所互动易平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）的《2021年3月8日达实智能投资者关系活动记录表》
2021年04月15日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	个人	通过全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> ）参与达实智能	公司基本业务、财务状况、行业竞争情况及前景、战略方向及未来展望	详见公司刊登于深圳证券交易所互动易平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）的《2021年4月15日达实智能投资者关系活动记录表》
2021年08月09日	达实大厦	实地调研	个人	庄朝智、付静、陈国绵、王震、陈行健、谷婧、陈璐	公司基本业务、战略方向及未来展望	详见公司刊登于深圳证券交易所互动易平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）的《2021年8月9日达实智能投资者关系活动记录表》
2021年08月10日	腾讯会议平台	电话沟通	机构	金世富盈（北京）投资有限公司 贾纯冶；Hello China inc. Kui Sun；Golden meadow investment LLC Dino；Aobai Wang、Yaru Wang	公司基本业务、战略方向及未来展望	详见公司刊登于深圳证券交易所互动易平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）的《2021年8月10日达实智能投资者关系活动记录表》
2021年10月30日	“全景·路演天下”网站（ <a href="http://rs.p5w.net/">http://rs.p5w.net/</a> ）	其他	个人	参加 2021 深圳辖区【沟通传递价值，交流创造良好生态】上市公司投资者	公司基本业务、财务状况、行业竞争情况及前景、战略方向及未来展望	详见公司刊登于深圳证券交易所互动易平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）的《2021年10月30日达实智能投资者关系活动记录表》
2021年12月22日	达实大厦	实地调研	机构	富国基金 吴栋栋；交银施罗德 孔祥瑞；华夏基金 王嘉伟	公司基本业务、战略方向及未来展望	详见公司刊登于深圳证券交易所互动易平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）的《2021年12月22日达实智能投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和其他相关法律法规的有关规定，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《监事会议事规则》《信息披露管理制度》及其他内部控制制度，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，保证公司高效运转。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、股东与股东大会

股东大会是公司最高权力机构。报告期内，公司共召开2次股东大会，对董事会及监事会工作报告、年度报告、利润分配、年度担保及理财、董监事薪酬、计提资产减值准备、限制性股票解除限售及回购注销、制度修订、对外投资等相关议案进行了审议。

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等法律法则的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，并聘请律师进行见证。股东大会会议记录保存完整，提案审议程序符合规定。公司治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利。

#### 2、控股股东与上市公司

公司严格根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等制度规范股东行为，控股股东通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用上市公司资产侵害公司权益的情形，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东。控股股东亦严格遵守相关承诺。

#### 3、董事与董事会

公司第七届董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司共召开5次董事会，对董事会及监事会工作报告、年度报告、利润分配、年度担保及理财、董监事薪酬、计提资产减值准备、限制性股票解除限售及回购注销、制度修订、对外投资等相关议案进行了审议。

公司全体董事均能够按照相关法律、法规及《公司章程》的规定召开会议，依法履行职责。董事会下设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。股东大会对董事会的授权权限合理合法，独立董事能够不受影响的独立履行职责。

#### 4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司共召开5次监事会，对定期报告、利润分配、限制性股票解除限售及回购注销、监事薪酬等相关议案进行了审议。

公司全体监事均能够按照相关法律法规及《公司章程》的规定召开会议，依法履行职责，出席股东大会、列席现场董事会。按规定的程序对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护客户、股东、员工等相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### 6、公司信息披露与透明度情况

公司已建立《信息披露管理制度》及《重大信息内部报告制度》，重大事项的报告、传递、审核、披露程序均根据《公司章程》、各项议事规则及上述制度的相关规定执行。公司所有信息披露均履行严格的审批程序，在中国证监会指定信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露，确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内公司共实现79条信息披露，坚持了适当的主动性披露，及时、充分的向投资者传递公司价值。

#### 7、公司与投资者

公司指定董事会秘书为投资者关系工作的第一负责人，证券部负责投资者关系管理工作的日常事务，通过电话、实地、互动易及公司网站等多种渠道保持与投资者的顺利沟通。

公司上市以来一直坚持与投资者零距离沟通，通过组织现场调研、及时回复互动平台问询、接听咨询电话、参与深圳辖区上市公司投资者网上集体接待日活动等方式，与投资者进行积极互动。报告期内共组织7次大型投资者调研活动，其中5次线上直播，共有约290名投资者参与交流，线上直播访问人数5000余人次，在互动平台回复投资者提问逾300条，接听投资者电话430余次。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动；

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事以外的任何职务；

3、资产方面：公司生产经营场所及土地使用权情况、商标注册及使用情况独立，各发起人投入股份公司的资产权属明确；

4、机构方面：公司组织体系健全，董事会、监事会、管理层及部门运作独立，不存在与控股股东之间的从属关系；

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户、并依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	19.73%	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 12 日	详见公司于 2021 年 5 月 12 日刊登于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-022）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.29%	2021 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 30 日	详见公司于 2021 年 9 月 30 日刊登于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-044）

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘磅	董事长、总经理	现任	男	58	1995年03月17日	2022年09月05日	131,057,031	3,200,000	0	0	134,257,031	主动增持
程朋胜	董事、副总经理	现任	男	57	2000年10月31日	2022年09月05日	9,229,378	0	0	0	9,229,378	
刘昂	董事	现任	男	54	2000年10月31日	2022年09月05日	0	0	0	0	0	
吕枫	董事、副总经理	现任	男	53	2010年07月09日	2022年09月05日	9,184,474	0	0	0	9,184,474	
苏俊锋	董事、副总经理	现任	男	50	2010年07月09日	2022年09月05日	8,658,898	0	0	0	8,658,898	
孔祥云	独立董事	现任	男	67	2019年09月05日	2022年09月05日	0	0	0	0	0	
陈以增	独立董事	现任	男	50	2019年09月05日	2022年09月05日	0	0	0	0	0	
庞兴华	独立董事	现任	男	45	2020年04月03日	2022年09月05日	0	0	0	0	0	

林雨斌	董事	现任	男	45	2020年04月03日	2022年09月05日	6,777,753	0	1,100,000	0	5,677,753	主动减持
李继朝	监事会主席	现任	男	55	2017年03月14日	2022年09月05日	0	0	0	0	0	
甘岱松	监事	现任	男	48	2014年06月16日	2022年09月05日	0	0	0	0	0	
郑雪丹	监事	现任	男	42	2019年09月05日	2022年09月05日	0	0	0	0	0	
黄德强	副总经理	现任	男	40	2016年01月20日	2022年09月05日	4,523,800	0	1,000,000	0	3,523,800	主动减持
黄天朗	财务总监、董事会秘书	现任	男	51	2004年05月22日	2022年09月05日	5,000,000	0	1,100,000	0	3,900,000	主动减持
合计	--	--	--	--	--	--	174,431,334	3,200,000	3,200,000	0	174,431,334	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

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

### 1、刘磅简历

刘磅先生，1963年10月出生，研究生学历、教授级高级工程师，深圳达实智能股份有限公司主要创始人。1995年3月创立深圳达实智能股份有限公司，曾任公司第一至六届董事会董事长，深圳市第三、四届人大代表，人大科技组组长，深圳市南山区第一届政协委员。现任深圳达实智能股份有限公司第七届董事会董事长、总经理，深圳市达实投资发展有限公司董事长、总经理，深圳达实融资租赁有限公司董事长，深圳达实信息技术有限公司董事长，深圳市第六届人大代表。

## 2、刘昂简历

刘昂先生，1967年8月出生，英国威尔士大学管理学硕士，1995年参与组建本公司。曾任深圳市英唐智能控制股份有限公司监事会主席，达实智能第一至六届董事会董事，现任公司第七届董事会董事，昌都市达实投资发展有限公司执行董事、总经理，深圳市达实股权投资发展有限公司执行董事、总经理，合肥达实数字科技有限公司执行董事、总经理，合肥中正物业管理有限公司执行董事、总经理，深圳市诺达自动化技术有限公司副董事长，深圳市兴广达科技有限公司执行董事、总经理。

## 3、程朋胜简历

程朋胜先生，1964年4月出生，工学硕士，教授级高级工程师，深圳达实智能股份有限公司主要创始人之一。1995年参与组建深圳达实智能股份有限公司，曾任公司第一至六届董事会董事、副总经理。现任公司第七届董事会董事、副总经理、研发中心主任、国家博士后科研工作站负责人，深圳达实信息技术有限公司董事，江苏达实久信医疗科技有限公司董事。

## 4、吕枫简历

吕枫先生，1968年1月出生，南开大学物理学学士，清华大学工商管理硕士（MBA），高级经济师。2001年10月进入深圳达实智能股份有限公司，现任公司第七届董事会董事、副总经理，威立雅能源科技（上海）有限公司董事，北京达实德润能源科技有限公司董事，江苏达实久信医疗科技有限公司董事，雄安达实智慧科技有限公司执行董事、总经理，山东茗信股权投资管理有限公司董事。

## 5、苏俊锋简历

苏俊锋先生，1971年6月出生，华中理工大学工学硕士研究生毕业，高级工程师。担任高速铁路建造技术国家工程实验室常务理事，深圳市城市轨道交通协会副会长及产业设备委员会副主任，深圳市智能建筑协会副会长，深圳市广西商会常务副会长等社会职务。1996年进入深圳达实智能股份有限公司，现任公司第七届董事会董事、副总经理。

## 6、孔祥云简历

孔祥云先生，1954年10月出生。江西财经大学经济学学士，江西财经大学经济学硕士学位；1994年奥地利维也纳经济大学访问学者；会计学副教授、高级会计师。历任江西财经大学财会系教研室副主任、审计监察处副处长、处长，江西华财大厦实业投资公司总经理，中国投资银行深圳分行财会部总经理、稽核部总经理，国家开发银行深圳分行计划财务处处长、经营管理处处长、客户处处长、金融合作处处长，平安银行总行公司业务二部总经理，平安银行深圳分行副行长。现任公司第七届董事会独立董事，深圳市长盈精密技术股份有限公司独立董事、海能达通信股份有限公司独立董事、深圳市振业（集团）股份有限公司独立董事、华孚时尚股份有限公司独立董事，兼任江西财经大学会计学院和深圳大学金融学院研究生校外导师、国家审计署驻深圳特派员办事处特聘外部专家。

## 7、陈以增简历

陈以增先生，1971年9月出生，北京航空航天大学硕士，东北大学博士，香港理工大学博士后，长期从事工业工程与

金融系统工程方面的教学、科研工作，入选中国高被引学者。曾任上海大学管理学院教授、博士生导师、系主任、副院长，上海市 MBA 教执委、中国质量协会学术教育工作委员会委员、上海质量协会常务理事、上海运筹协会理事。现任公司第七届董事会独立董事。

#### 8、庞兴华简历

庞兴华先生，1976 年生，中国人民大学金融学硕士，2004 年通过保荐代表人资格考试。曾任中关村证券股份有限公司投资银行部业务董事、北京京西文化旅游股份有限公司副总经理、盘富（北京）投资管理有限公司总经理、中邮证券有限责任公司证券投资部总经理、合众资产管理股份有限公司权益投资部总经理，现任公司第七届董事会独立董事，北京衍航投资管理有限公司总经理。

#### 9、林雨斌简历

林雨斌先生，1976 年 6 月出生，本科学历。第八届至第十二届《新财富》金牌董秘，2017 年入选《新财富》“金牌董秘名人堂”。曾任南天电子信息产业股份有限公司投资发展部经理、证券事务代表，云南医药工业股份有限公司董事会秘书兼总经理助理，广州高信创业投资有限公司投资总监等职务。2009 年 10 月取得深圳证券交易所《董事会秘书资格证书》。2010 年 7 月进入深圳达实智能股份有限公司，曾任达实智能董事会秘书、副总经理。现任公司第七届董事会董事，北京天健源达科技股份有限公司监事，世纪恒通科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。

#### 10、李继朝简历

李继朝先生，1966 年 6 月出生，1992 年毕业于大连理工大学高分子材料专业，硕士研究生学历。1998 年 7 月开始在中兴通讯工作十六年，历任薪酬部长、总裁办主任、手机产品总经理。曾任公司第六届监事会主席，现任公司第七届监事会主席、首席战略咨询专家，深圳市亿芯通讯有限公司执行董事，深圳国侨岭南基金管理有限公司执行董事，深圳市高新技术企业金融服务促进会会长，深圳市科协专家委专家，深圳市发展改革委员会技术专家，深圳市源合高新产业投资有限公司董事，深圳市糖果互动科技有限公司监事，深圳市轱元技术有限公司监事。

#### 11、郑雪丹简历

郑雪丹先生，1979 年 5 月出生，中南大学国际会计硕士。2005 年 3 月起在深圳达实智能股份有限公司工作，任财务部副经理。现任深圳市诺达自动化技术有限公司常务副总经理、深圳市力聚投资发展有限公司执行董事兼总经理、公司第七届监事会监事。

#### 12、甘岱松简历

甘岱松先生，1973 年 8 月出生，本科学历。曾任深圳市和发实业有限公司副总经理，2013 年 7 月进入本公司，曾任公司建筑智能化事业部副总经理、公司第五届监事会主席、第六届监事会监事，现任公司第七届监事会监事、数据中心事业部总经理。

#### 13、黄德强简历

黄德强先生，1981年4月出生，毕业于电子科技大学，本科学历。2008年6月进入深圳达实智能股份有限公司，先后担任公司节能事业部销售经理、销售总监、副总经理、总经理。2015年在节能事业部基础上创立了智慧医院事业部并同时兼任两个事业部总经理。现任深圳达实智能股份有限公司副总经理，深圳达实旗云智慧医疗有限公司董事长，江苏达实久信医疗科技有限公司董事长、江苏达实久信数字医疗科技有限公司执行董事，深圳市小鹿暖暖科技有限公司董事长，保定达实智慧医疗科技有限公司董事长。

#### 14、黄天朗简历

黄天朗先生，1970年10月出生，本科学历，会计师，注册税务师。曾任深圳市汇凯进出口有限公司计划财务部副经理，汇凯（南美）有限公司副总经理。1999年11月进入深圳达实智能股份有限公司财务部，现任深圳达实智能股份有限公司财务总监兼董事会秘书，深圳达实信息技术有限公司董事，上海沧洱实业有限公司执行董事兼总经理，昌都市达实投资咨询有限公司执行董事兼总经理，深圳达实旗云智慧医疗有限公司董事，深圳达实融资租赁有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘昂	昌都市达实投资发展有限公司	执行董事、总经理	1997年05月13日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘磅	深圳达实融资租赁有限公司	法人、董事长	2013年09月24日		否
刘磅	深圳达实旗云智慧医疗有限公司	董事	2020年09月04日	2021年10月28日	否
刘磅	深圳达实信息技术有限公司	董事长	2019年08月13日		否
刘磅	深圳市达实投资发展有限公司	董事	1997年05月13日		否
程朋胜	江苏达实久信医疗科技有限公司	董事	2015年11月12日		否
程朋胜	深圳达实信息技术有限公司	董事	2010年12月23日		否
程朋胜	深圳达实智慧医疗有限公司	监事	2018年01月23日		否
刘昂	合肥达实数字科技有限公司	执行董事兼总经理	2006年07月19日		否
刘昂	合肥达实科技发展有限责任公司	执行董事兼总经理	2016年07月26日	2021年08月13日	否
刘昂	深圳市诺达自动化技术有限公司	副董事长	2006年05月24日		否
刘昂	合肥中正物业管理有限公司	执行董事兼总	2008年11月11日		否

		经理			
刘昂	深圳市达实投资发展有限公司	董事长兼总经理	1997年05月13日		否
刘昂	深圳市达实数字科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年03月09日	2021年06月28日	是
刘昂	深圳市达实股权投资发展有限公司	执行董事兼总经理	2014年09月01日		否
刘昂	深圳市兴广达科技有限公司	执行董事兼总经理	2021年03月30日		否
苏俊锋	深圳市云玺互联网服务有限公司	董事	2015年08月10日	2021年10月18日	否
吕枫	威立雅能源科技(上海)有限公司	董事	2017年03月08日		否
吕枫	北京达实德润能源科技有限公司	董事	2017年06月12日		否
吕枫	融智节能环保(深圳)有限公司	董事长	2015年08月14日	2021年05月19日	否
吕枫	江苏达实久信医疗科技有限公司	董事	2015年11月12日		否
吕枫	雄安达实智慧科技有限公司	法人、执行董事兼总经理	2017年09月25日		否
吕枫	山东茗信股权投资管理有限公司	董事	2016年08月05日		否
吕枫	上海腾隆变配电设备管理有限公司	董事	2014年04月29日	2021年09月01日	否
黄德强	江苏达实久信医疗科技有限公司	法人、董事长	2015年11月12日		否
黄德强	深圳达实智慧医疗有限公司	执行董事兼总经理	2018年01月23日	2021年08月26日	否
黄德强	江苏达实久信数字医疗科技有限公司	法人、执行董事	2016年03月02日		否
黄德强	深圳市小鹿暖暖科技有限公司	法人、董事长	2020年04月22日		否
黄德强	深圳达实旗云智慧医疗有限公司	法人、董事长	2020年09月04日		否
黄德强	保定达实智慧医疗科技有限公司	法人、董事长	2021年09月16日		否
黄天朗	深圳达实信息技术有限公司	董事	2019年08月13日		否
黄天朗	上海沧洱实业有限公司	法人、执行董事兼总经理	2020年05月29日		否
黄天朗	昌都市达实投资咨询有限公司	法人、执行董事兼总经理	2020年04月21日		否
黄天朗	云浮市济天企业管理有限公司	法人、执行董事兼总经理	2020年04月15日	2021年7月22日	否
黄天朗	深圳达实旗云智慧医疗有限公司	董事	2020年09月04日		否
黄天朗	深圳达实融资租赁有限公司	董事	2020年04月09日		否
林雨斌	北京天健源达科技股份有限公司	监事	2018年11月13日		否

林雨斌	世纪恒通科技股份有限公司	副总经理兼董事会秘书	2020年04月01日		是
李继朝	深圳市亿芯通讯有限公司	执行董事、法人	2015年11月27日		否
李继朝	深圳国侨岭南基金管理有限公司	执行董事，法人	2016年12月15日		否
李继朝	深圳和宁环境科技有限公司	执行董事、法人、总经理	2015年07月28日	2021年02月10日	否
李继朝	深圳市源合高新产业投资有限公司	董事	2014年10月11日		否
李继朝	深圳市糖果互动科技有限公司	监事	2019年04月11日		否
李继朝	庭乐（深圳）健康科技有限公司	总经理	2020年11月27日	2021年08月02日	否
李继朝	深圳市轱元技术有限公司	监事	2019年03月28日		否
郑雪丹	深圳市力聚投资发展有限公司	执行董事、总经理	2014年11月28日		否
郑雪丹	深圳市诺达自动化技术有限公司	副总经理	2017年06月16日		是
孔祥云	深圳市长盈精密技术股份有限公司	独立董事	2016年07月29日		是
孔祥云	华孚时尚股份有限公司	独立董事	2018年12月17日		是
孔祥云	海能达通信股份有限公司	独立董事	2016年09月06日		是
孔祥云	深圳市振业（集团）股份有限公司	独立董事	2017年03月16日		是
孔祥云	平安信托有限责任公司	监事	2019年12月03日	2021年07月27日	否
庞兴华	北京衍航投资管理有限公司	总经理	2017年11月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，公司董事薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议，监事薪酬经监事会审议后，提交股东大会审议批准。公司每年度给予每位独立董事津贴人民币8万元（税前）。高级管理人员实行年薪制，其薪酬由基本工资和绩效奖金两部分构成。基本工资结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况，按月支付。绩效奖金是以年度目标绩效奖金为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，年终根据当年考核结果统算兑付。

2021年度，公司按照《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》向独立董事陈以增、孔祥云、庞兴华发放了津贴。公司非独立董事、监事未以董事、监事的职务在公司领取薪酬或津贴，按其在公司担任的管理职务领取薪酬。上述发放计划已经公司2020年度股东大会审议通过。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘磅	董事长、总经理	男	58	现任	112.87	否
程朋胜	董事、副总经理	男	57	现任	118.59	否
刘昂	董事	男	54	现任		是
吕枫	董事、副总经理	男	53	现任	72.18	否
苏俊锋	董事、副总经理	男	50	现任	109.12	否
孔祥云	独立董事	男	67	现任	8	是
陈以增	独立董事	男	50	现任	8	否
庞兴华	独立董事	男	45	现任	8	是
林雨斌	董事	男	45	现任		是
李继朝	监事会主席	男	55	现任	7.8	是
甘岱松	监事	男	48	现任	59.2	否
郑雪丹	监事	男	42	现任		是
黄德强	副总经理	男	40	现任	108.13	否
黄天朗	财务总监、董事会秘书	男	51	现任	89.86	否
合计	--	--	--	--	701.75	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十二次会议	2021年04月08日	2021年04月10日	详见公司于2021年4月10日刊登于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网的《第七届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-002）
第七届董事会第十三次会议	2021年04月29日	2021年04月30日	详见公司于2021年4月30日刊登于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网的《第七届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2021-018）
第七届董事会第十四次会议	2021年08月04日	2021年08月05日	详见公司于2021年8月5日刊登于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网的《第七届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-032）
第七届董事会第十五次会议	2021年09月09日	2021年09月10日	详见公司于2021年9月10日刊登于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网的《第七届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2021-035）
第七届董事会第十六次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	详见公司于2021年10月29日刊登于《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网的《第七届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-048）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘磅	5	3	2	0	0	否	2
程朋胜	5	4	1	0	0	否	2
刘昂	5	4	1	0	0	否	2
吕枫	5	3	2	0	0	否	2
苏俊锋	5	2	3	0	0	否	2
孔祥云	5	2	3	0	0	否	2
陈以增	5	0	5	0	0	否	2
庞兴华	5	1	4	0	0	否	2
林雨斌	5	3	2	0	0	否	2

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事根据《公司法》《证券法》《公司章程》《董事会议事规则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。公司独立董事对于公司年度利润分配、限制性股票解除限售、关联交易等重大事项均出具了独立、公正的独立意见，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	孔祥云、陈以增、程朋胜	4	2021年03月31日	1. 审议《审计部2020年度工作总结》；2. 审议《审计部2021年度工作计划》；3. 审议《达实信息2019年6月-2020年9月达实信息审计意见书》；4. 审议《达实智能2020年1月-2020年11月内控审计报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年04月08日	1. 审议《2020年度审计报告》；2. 审议《关于续聘会计师事务所的议案》；3. 审议《关于2020年度计提资产减值准备的议案》；4. 审议《审计部2021年第一季度工作总结和计划》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年08月04日	1. 审议《审计部2021年第二季度工作总结和计划》；2. 审议《久信医疗2020.4-2021.3内控审计意见书》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年10月28日	1. 审议《达实智能审计部2021年第三季度工作总结和计划》；2. 审议《深圳达实物联网2020年6月-2021年5月内控审计意见书》；3. 审议《江苏洪泽湖达实2020年7月-2021年8月内控审计报告》；4. 审议《深圳达实智能2020年12月-2021年6月内控审计报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
战略发展委员会	刘磅、吕枫、庞兴华	1	2021年09月09日	审议《关于股权收购暨关联交易的议案》	战略发展委员会依据《战略发展委员会工作细则》等相关规定规范运作，结合公司所处行业发展趋势及经济环境变化，为公司战略规划发展提出建议。		

薪酬与考核委员会	孔祥云、陈以增、刘昂	2	2021年04月08日	1. 审议《关于2021年度董事薪酬的议案》; 2. 审议《关于2021年度高级管理人员薪酬的议案》; 3. 审议《关于回购注销部分限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会依据《董事会薪酬及考核委员会工作细则》的有关规定, 积极开展相关工作, 对公司董事及高级管理人员薪酬进行审核, 对公司完善绩效考核体系和激励约束机制提出指导意见。		
			2021年09月09日	1. 审议《关于第三期限限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》; 2. 审议《关于回购注销部分限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会依据《董事会薪酬及考核委员会工作细则》的有关规定, 积极开展相关工作, 对公司限制性股票解除限售、回购注销等情况进行审核, 对公司完善绩效考核体系和激励约束机制提出指导意见。		

## 八、监事会工作情况

### 8.1 2021 年度监事会日常运作情况

2021 年度，公司共召开 5 次监事会议，具体情况如下：

会议届次	会议时间	审议议案
第七届监事会第八次会议	2021.4.8	1. 审议《2020 年度监事会工作报告》 2. 审议《2020 年度财务决算报告》 3. 审议《2020 年年度报告全文及摘要》 4. 审议《2020 年度利润分配预案》 5. 审议《2020 年内部控制评价报告》 6. 审议《关于续聘会计师事务所的议案》 7. 审议《关于 2020 年度监事薪酬的议案》 8. 审议《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》 9. 审议《关于回购注销部分限制性股票的议案》
第七届监事会第九次会议	2021.4.29	1. 审议《2021 年第一季度报告全文》及《2021 年第一季度报告正文》
第七届监事会第十次会议	2021.8.4	1. 审议《2021 年半年度报告全文》及《2021 年半年度报告摘要》
第七届监事会第十一次会议	2021.9.9	1. 审议《关于第三期限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》 2. 审议《关于股权收购暨关联交易的议案》 3. 审议《关于回购注销部分限制性股票的议案》
第七届监事会第十二次会议	2021.10.28	审议《2021 年第三季度报告》

### 8.2 监事会对 2021 年度公司运作事项发表的核查意见

#### 8.2.1 公司依法运作情况

监事会依照有关法律、法规的规定，认真履行职责，出席了公司股东大会，列席了部分董事会，对会议的召集、召开、决策程序以及 2021 年度董事会对股东大会决议的执行情况以及公司决策运作情况进行了监督。监事会认为，公司董事会、股东大会的召开、决策程序合法有效，董事会能够认真执行股东大会的各项决议，公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均能够勤勉尽职，遵守国家法律法规和公司相关规定，不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### 8.2.2 公司财务情况

2021 年度，监事会通过查阅公司财务报表、财务状况和内控制度等进行了监督检查。监事会认为公司财务管理和内控制度健全，严格执行了企业会计准则，会计无重大遗漏和虚假记载，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，真实、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 8.2.3 公司对外投资情况

2021 年度，公司实施的投资、担保事项均履行了必要的审批程序，符合公司的发展战略需要，交易遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格公允，未发现有害害中小股东利益的行为和情况，符合中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

#### 8.2.4 公司内控制度情况

公司的内部控制活动涵盖了管理控制、生产过程控制、财务管理控制、人事和信息披露等公司所有营运环节，公司各职能部门以及相关岗位具有明确的目标、职责、权限，公司的架构设置保证了公司董事会及管理层下达的指令被有效执行、经营活动健康地运行及控制目标的实现。监事会认为公司内控制度体系的设计与运行符合我国有关法规和监管部门的要求，符合公司自身经营特点，在所有重大管理工作方面中制定了健全、合理的内部控制制度，并得到了有效遵循。

#### 8.2.5 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

公司已建立《内幕信息知情人登记制度》，所有重大事项均能按照制度要求履行登记、备案程序。

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,060
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,345
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,405
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,405
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	79
销售人员	378
技术人员	1,494
财务人员	62
行政人员	392
合计	2,405
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	170
本科	1,053
专科	929
专科及以下	253
合计	2,405

### 2、薪酬政策

公司通过对战略目标、任务的管理，设计了具有竞争性的员工薪酬体系，建立了良好的内部级别认证制度及晋升通道，实施了公平公正的绩效考核机制，不断提升员工对于薪酬的满意度。公司依法为员工购买“五险”、商业保险及住房公积金，积极做好劳动安全防护措施；重要节日发放过节礼品、生日贺礼，增强团队的凝聚力。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

本报告期公司职工薪酬总额 454,001,187.66 元，占公司营业总成本比重为 15.93%；薪酬总额中计入成本部分为 389,447,462.09 元，占营业总成本比重为 13.66%，公司职工薪酬总额占营业总成本比重较低，公司利润对职工薪酬总额变化敏感性较低。报告期内，公司核心技术人员数占比 11.52%，较去年增长 1.08%，核心技术人员的成本占公司职工薪酬

总额的 16.13%，较去年降低 0.8%。

### 3、培训计划

公司自上而下构建了完善的培训体系，培训内容涵盖了新员工培训、专项技术、管理技能、经验交流等多方面的内容，积极寻求各种有效的培训资源，同时组织员工参加各类职业资格考试，提升员工的工作技术水平，将“分享”的理念贯穿于整个培训体系。利用以考代训的方式组织法务、项目管理等考试，以内部职称作为切入点，组织专项技术汇报、培训和搭建交流平台。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司实施了 2020 年年度权益分派，方案已获第七届董事会第十二次会以、2020 年度股东大会审议通过，以 2021 年 6 月 1 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派 0.4 元人民币现金（含税），共分红 76,985,169.16 元。利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，独立董事发表了独立意见，充分保护中小投资者的合法权益。实际实施的权益分派方案与 2020 年年度股东大会审议的利润分配方案一致。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、股权激励

2021年4月8日，公司召开第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第八次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司第三期限限制性股票计划所涉及的8名因离职而不具备解除限售资格的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计114.1万股进行回购注销，回购价格为1.90元/股。2021年5月11日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并于2021年5月12日披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。上述回购注销事宜于2021年7月6日办理完成。

2021年9月9日，公司第七届董事会第十五次会议及第七届监事会第十一次会议审议通过了《关于第三期限限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见，符合解除限售条件的激励对象共计123人，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为8,212,200股。同日，公司第七届董事会第十五次会议及第七届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司第三期限限制性股票计划所涉及的44名激励对象所持有的共计1,288,800股进行回购注销，回购价格为1.90元/股。2021年9月24日，前述解除限售股份上市流通。2021年9月29日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并于2021年9月30日披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。上述回购注销事宜于2021年12月2日办理完成。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
苏俊锋	董事、副总经理			0	0			3.86	1,400,000	600,000	0	1.9	800,000
黄德强	副总经理			0	0			3.86	3,150,000	1,350,000	0	1.9	1,800,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	4,550,000	1,950,000	0	--	2,600,000

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司对高级管理人员薪资实行年度工资加绩效的方式，基本工资结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况，按月支付。绩效奖金是以年度目标绩效奖金为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，年终根据当年考核结果统筹兑付。另外，公司高级管理人员通过持有有一定份额的限制性股票，促进了高管团队与公司发展形成风险共担、利益共享的良性激励机制，保证了公司长期发展的生命力。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

2021 年，公司摊销股权激励费用-6,426,534.58 元，占归属于上市公司净利润 1.29%，其中，核心技术人员股权激励费用-2,722,437.23 元，占当期股权激励费用 42.36%。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》等相关规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，不断改进及优化各项重要业务流程，及时健全和完善内部控制体系，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，提高公司整体目标实现的可能性。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司刊登于巨潮资讯网的《2021 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：①控制环境无效；②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正。财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷或重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：①违反国家法律、法规或规范性文件；②决策程序不科学导致重大决策失误；③重要业务制度性缺失或系统性失效；④重大或重要缺陷不能得到有效整改；⑤安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。非财务报告内部控制重要缺陷的迹象包括：①重要业务制度或系统存在缺陷；②内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；③其他对公司产生较大负面影响的情形。非财务报告内部控制一般缺陷迹象包括：①一般业务制度或系统存在缺陷；②内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>资产总额的 5%或错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 5%或错报金额<math>\geq</math>净利润的 5%；重要缺陷：资产总额的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 5%或营业收入总额的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 5%或净利润的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>净利润的 5%；一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 3%或错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 3%或错报金额<math>&lt;</math>净利润的 3%。</p>	<p>重大缺陷：损失<math>&gt;</math>1000 万元，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；重要缺陷：100 万元<math>&lt;</math>损失<math>\leq</math>1000 万元，受到省级以上政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响；一般缺陷：损失<math>\leq</math>100 万元，受到省级（含省级）以下政府部门处罚，但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制鉴证报告

适用  不适用

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司董事会按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范的控制标准于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 03 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	2021 年度内部控制鉴证报告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律及《公司章程》等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行了自查，共涉及七大方面共计119个问答，公司认真梳理填报，于2021年4月30日完成专项自查工作。在自查过程中，发现公司存在董事会提名委员会委员中仅有一位独立董事的情形，公司已于2021年4月8日召开的第七届董事会第十二次会议中改选董事会提名委员会委员，完成了整改。除此以外，公司认为公司治理符合法律法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经公司核查，公司及控股子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

#### 1、依托总部大厦，打造绿色运营建筑标杆

(1) 达实大厦是由公司投资建设的高 200 米、建筑面积 10 万平的绿色建筑大厦，是中国首座超高层“双标准、三认证”绿色建筑大厦，充分应用了达实自主研发的技术与产品打造，绿色节能、高度智能化、可生长可迭代。公司在大厦内利用自主产品与技术打造了全国第一个制冷机房系统能效等级引领级的评价项目，并且连续 2 年实现高能效。

(2) 达实大厦通过应用公司自主研发的达实 AIoT 智能物联网管控平台和 EMC007 中央空调节能控制系统，实现管理节能和技术节能。

管理节能：大厦采用达实智能自主研发的达实 AIoT 智能物联网管控平台，连通并集中管控大厦内近 20000 多个物理设备，近 130 平超大 LED 屏实时呈现所有设备运行状态及能耗数据，实现可视化运维，让节能“看得见”，通过集中管控和可视化运维，达到能耗降低 25%，物业人员减少 25% 的效果。

技术节能：达实大厦的超高效制冷机房采用了达实自主研发的 EMC007 中央空调节能控制系统及相关产品，应用按需供能和系统寻优两大基本原理，涵盖空调水系统及末端风系统。节能控制系统结合负荷预测、人工智能、模拟仿真等先进技术，通过建立复杂的设备特性模型，采用中央空调风水系统全局优化耦合控制，实现系统综合能效提升，大厦超高效冷站全年综合制冷能效系数 SCOP 达到 6.38，达到美国采暖、制冷与空调工程师学会(ASHRAE)认定的卓越水平，同等制冷量情况下与常规冷站（SCOP 为 4.0）相比，年节约电量 101 万 kWh。

(3) 在设备选型方面，采用一级能效的高效变频磁悬浮离心水冷冷水主机、高效水泵及高精度传感器，保证制冷系统

高效运行。采用的 4 台变频磁悬浮水冷冷水主机，与常规离心机组比较，具有运行能耗低、维护简单、适用范围广、影响小等优良性能；采用的水泵均安装二级能效电机，水泵效率 80% 以上；采用 PT1000 高精度温度传感器，电线电阻累积误差影响小。

(4) 在创新设计方面，冷站机房利用 BIM 技术对管道进行优化，采用 135 度斜管设计、水泵出口与主机进口直接连接的方式，水泵进口导过滤器的应用，有效的降低管道阻力，提升水泵的输送能效。

## 2、绿色节能，助力碳中和

基于公司自主研发的物联网技术及相关产品，公司积极为用户提供节能低碳服务。近年已在建筑楼宇、医院、城市轨道交通、数据中心等多个领域成功实施标杆案例，将自主研发的达实 AIoT 智能物联网管控平台、EMC007 中央空调节能控制系统、数据中心精准能效控制及管理系统等充分运用于节能项目中，提高项目运行效率，降低项目运行能耗，受到客户一致好评。为国家双碳战略做出了达实贡献。

达实智能参与了深圳市民中心节能项目，为其提供中央空调节能控制及水蓄冷改造及 10 年运营维护。该项目是深圳首个市级公共机构合同能源管理项目、国家首批节约型公共机构示范单位。依托于这个项目，深圳市得以推动 1400 万平方米公共机构的节能改造工作。截止当前，累计节约电量 2497 万 kWh，折合节约标准煤 9986 吨，减少二氧化碳排放 24892 吨。

在深圳市报合大数据中心项目中，达实智能为业主提供高效冷站整体建设，实现全年 PUE 能耗指标小于 1.25 的智慧节能解决方案，节电率 23.9%，年节约电量 153 万千瓦时，折合年节约标准煤 612 吨，年二氧化碳减排量 1525 吨。

公司为信利（惠州）智能显示器工业园提供整套新建中央空调能源站及水蓄冷节能工程服务，应用达实智能研发的 EMC008 水蓄冷系统、EMC007 中央空调节能控制系统等自主产品，冷站年综合运行能效达到 5.1，通过移峰填谷，每年至少可节约电费 850 万元。

公司为宁德新能源科技工业园项目提供高效冷站的设计、建设、运营服务，核心技术采用中央空调节能控制系统（EMC007），冷站年综合运行能效 SCOP 达到 5.2，年节省 20% 的运行能耗。

迄今为止，达实已累计为社会节省电能 10.6 亿度，减少了约 105.7 万吨二氧化碳的排放，等于 5800 万棵树木 1 年的吸收量，换算成自然森林就是 232 平方公里。

报告期内，公司新签约深圳地铁 14 号线，欣旺达新能源南昌生产基地，西安特发西港数据中心等节能服务项目。

未来，达实智能将始终坚持以科技创新为主力抓手，助推绿色智慧节能技术迈向新的高度，注重技术创新，助力行业进步，为社会绿色发展做出贡献。

未披露其他环境信息的原因

公司不存在相关情况

## 二、社会责任情况

### 1、科技援建，精准捐赠

达实智能作为一家以物联网技术提供智慧医疗服务的企业，自新冠疫情发生后，高度关注疫情发展，积极响应党和政府号召，在做好企业疫情防控和生产经营部署的同时，切实履行上市公司社会责任，协同各子公司积极参与抗“疫”，包括从全球采购医用物资并捐赠医院以及为众多医院提供建设服务等。

2021 年 7 月，江苏淮安市遭遇了强台风“烟花”的侵袭，德尔塔新冠病毒也伴随着疾风骤雨悄然潜入，在洪泽区疫情防控的关键时期，达实智能主动承担社会责任，紧急采购防疫物资，向洪泽区委、区人民政府、防疫指挥部捐赠医用外科口罩 100000 只，N95 口罩 5000 只，医用防护服 5000 件，为洪泽区疫情防控工作献上一份爱心、贡献一份力量。

援建医院及对外捐赠是为了更好地支持新型冠状病毒肺炎疫情防控工作，是公司积极履行社会责任的体现，符合上市公司社会责任需求。后续，公司将持续关注疫情发展，做好疫情防控和生产经营工作。

### 2、科研创新，科普教育

达实智能拥有国家博士后科研工作站，技术创新能力处于行业领先地位。公司硕士/博士联合培养中心与国内 60 余所著名高校建立了合作伙伴关系，目前已联合培养 15 位博士后、200 余位硕士研究生。

公司内设广东省智慧城市科普教育基地，将自主研发的多项专利、技术与产品，形象展示了达实智能智慧城市建设的创新、发展成果，持续向社会公众推广智慧节能理念，不忘初心回馈社会。报告期内共接待 1000 余批客户，共计约 11440 人次。

### 3、广泛分享，凝聚团队

公司自成立以来，始终坚持与员工分享发展成果，先后实施了多次员工股权激励计划，实现了“达则兼善天下，实则恒心如一”的核心价值理念。在上市前连续实施 6 次员工持股计划，有 97 名员工获受让股份；上市以后共实施三次限制性股票激励计划，主要针对管理层和核心技术人员，分别有 76 名、214 名、138 名员工获受让股份，2015 年实施上市后的第一期员工持股计划，也有 380 多名员工参与其中，成为深圳股权激励最为广泛的上市公司之一。公司的股权激励除了彰显企业分享的价值观外，核心员工成为了公司股东，可为客户提供更为有力、持续、稳定的服务。

公司始终把员工作为长远发展的根本，持续优化和改善员工的工作条件，积极为员工打造舒适的工作环境，在达实大厦引入员工食堂，保障员工用餐安全、便捷，不定期开展跑步、羽毛球等体育活动，增强员工的综合体质及团队凝聚力，举办节日民俗活动、青年职工联谊活动、跨年文艺演出等活动丰富员工的生活，提升员工的满意度。

### 4、维护权益，回报股东

在客户权益保护方面，公司推行达实 3.0 战略，升级公司战略和企业文化，将“永远将客户装在心里，依道而行”作为经营宗旨，提升研发投入，为客户提供专业化的产品和服务，帮助客户提高效率，提升核心竞争力。

在维护投资者权益方面，公司一直严格遵守相关法律法规及公司内部制度的要求进行信息披露，及时、公平地披露信息，并保证所披露的信息真实、准确、完整。报告期内公司共实现 79 条信息披露，坚持了适当的主动性披露，及时、充分的向投资者传递公司价值。公司上市以来一直坚持与投资者零距离沟通，通过组织现场调研、及时回复互动平台问询、接听咨询电话、参与深圳辖区上市公司投资者网上集体接待日活动等方式，与投资者进行积极互动。报告期内共组织 7 次大型投资者调研活动，其中 5 次线上直播，共有约 290 名投资者参与交流，线上直播访问人数 5000 余人次，在互动平台回复投资者提问逾 300 条，接听投资者电话 430 余次。

在回报股东权益方面，公司实施了 2020 年度分配方案，以 2021 年 6 月 1 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派 0.4 元人民币现金（含税），共分红 76,985,169.16 元。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	房志刚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、避免同业竞争的承诺：本次交易前，房志刚未直接或间接从事与达实智能及其下属子公司相同或相似的业务。自本承诺出具日，房志刚将不以任何方式直接或间接新增与达实智能及其下属子公司业务相同、相似并构成竞争或可能构成竞争的业务。房志刚若拟出售与达实智能及其下属子公司经营相关的任何其他资产、业务或权益，达实智能均有优先购买的权利。以上声明、保证及承诺同样适用于房志刚控制的其他企业，房志刚将依法促使控制的其他企业按照与房志刚同样的标准遵守以上声明、保证及承诺。如以上声明、保证及承诺事项与事实不符，或者房志刚控制的其他企业违反上述声明、保证及承诺事项，因从事与达实智能及其下属子公司竞争性业务所取得的收益无偿归达实智能所有。</p> <p>2、减少和规范关联交易的承诺 房志刚承诺：本次交易后，本人及本人控制或影响的企业将尽量避免、减少与达实智能及下属子公司的关联交易；本人及本人控制或影响的企业将严格避免向达实智能及其下属子公司拆借、占用达实智能及其下属子公司资金或采取由达实智能及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占达实智能资金。对于本人及本人控制或影响的企业与达实智能及其下属子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。本人在达实智能权力机构审议涉及本人及本人控制或影响的企业关联交易事项时主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行。本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使达实智能及其下属子公司</p>	2015年12月23日	长期	正常履行中

			承担任何不正当的义务。			
首次公开发行或再融资时所 作承诺	程朋胜; 黄天朗; 刘磅;吕 枫;深圳 市达实投 资发展有 限公司; 苏俊锋	关于同业 竞争、关联 交易、资金 占用方面 的承诺	避免同业竞争的承诺：不直接或间接从事与公司经营范围相同或相类似的业务。	2010年05 月24日	长期	正常履行 中
	刘磅;深 圳市达实 投资发展 有限公司	关于同业 竞争、关联 交易、资金 占用方面 的承诺	关于不占用公司资金的承诺：不以任何方式占用公司的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。	2010年05 月24日	长期	正常履行 中
	刘磅;深 圳市达实 投资发展 有限公司	其他承诺	关于公司可能由于住房公积金政策变化而导致的处罚或损失的承诺：将对该等处罚或损失承担连带赔偿责任，以确保公司不会因此遭受任何损失。	2010年06 月03日	长期	正常履行 中

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

1、财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号--租赁〉的通知》(财会[2018]35 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据财政部要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行“新租赁准则”。

2、财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》。2021 年 8 月 10 日，财政部针对上述解释发布了 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例，进一步明确了相关会计处理规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### (1) 处置

名称	子公司级次	变动原因	处置时点
深圳达实智慧医疗有限公司	一级子公司	清算注销	2021 年 8 月 26 日
云浮市济天企业管理有限公司	二级子公司	清算注销	2021 年 7 月 22 日
深圳达实旗云智慧医疗有限公司	一级子公司	股权转让	2021 年 10 月 18 日

### (2) 新设

名称	子公司级次	股权取得方式	股权取得时点	新增方式
宿州达实智慧医疗科技有限公司	一级子公司	货币出资	2021 年 1 月 29 日	新设
保定达实智慧医疗科技有限公司	一级子公司	货币出资	2021 年 9 月 16 日	新设

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	108
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	龙哲，黄建军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否 形成 预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
深圳达实融资租赁有限公司、昌都市达实投资咨询有限公司与四川大行宏业集团有限公司、云浮市华川投资有限公司、云浮市华地投资有限公司、陶凤英、潘敏、王茂云、李莹、董利川之间的合同纠纷	19,666.02	否	预计 2022 年 4 月二审开庭	正在审理中，暂未出具审理结果。	案件正在审理中，暂未执行。	2020 年 08 月 15 日	详见公司于 2020 年 08 月 15 日披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
深圳达实融资租赁有限公司与安徽盛运环保(集团)股份有限公司、安徽盛运重工机械有限责任公司、开晓胜之间的企业借贷仲裁	14,708.52	否	目前进入破产程序，暂无进展。	1、盛运环保向达实租赁支付欠款人民币 100,000,000 元及相应利息 2、盛运重工向达实租赁支付逾期利息；3、盛运重工和开晓胜对本金人民币 100,000,000 元债务承担连带责任，且开晓胜对前述 2 债务承担连带责任；4、盛运环保、盛运重工和开晓胜共同承担达实租赁因追索债权发生的律师费人民币 800,000 元和仲裁费 1,040,604 元。	执行中，暂未受偿。	2020 年 08 月 15 日	详见公司于 2020 年 08 月 15 日披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》

深圳达实智能股份有限公司与深圳市宝能汽车有限公司之间的工程合同纠纷	840	否	已完成	判决被告支付 7,572,418 元及利息	履行完毕	2020 年 08 月 15 日	详见公司于 2020 年 08 月 15 日披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
深圳达实智能股份有限公司与云浮市华川投资有限公司、云浮市华地投资有限公司之间的工程合同纠纷	676.88	否	2021 年 8 月 10 日向云浮市云浮区人民法院申请强制执行。（保全 2022 年 6 月续封）	支持 677 万元	强制执行阶段—22 年 2 月进入资产评估阶段。	2020 年 08 月 15 日	详见公司于 2020 年 08 月 15 日披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
深圳达实智能股份有限公司与石家庄勒泰房地产开发有限公司之间的工程合同纠纷	674	否	2020 年 9 月石家庄长安区人民法院一审判决（有保全财产）	判决被告支付 5,934,446 元及利息	执行异议阶段	2020 年 08 月 15 日	详见公司于 2020 年 08 月 15 日披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
深圳达实智能股份有限公司与遵义自然资源局、遵义市新区建投集团有限公司之间的工程合同纠纷	658	否	2020 年 8 月法院判决	判决被告支付 5,823,010.48 元及利息	对方未在期限内履行义务，2022 年 1 月 5 日已经向法院申请恢复强制执行。	2020 年 08 月 15 日	详见公司于 2020 年 08 月 15 日披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
深圳达实智能股份有限公司与力信（江苏）能源科技有限责任公司之间的工程合同纠纷	560	否	2020 年 10 月在镇江经济开发区法院达成调解书	放弃利息，达成和解，被告支付 4,985,707 元	进入破产程序	2020 年 08 月 15 日	详见公司于 2020 年 08 月 15 日披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》
深圳达实智能股份有限公司与哈尔滨滨鸿房地产开发有限公司	531	否	已完成	判决支付 5,187,681 元及利息	收回本息合计 5,746,064	2020 年 08 月 15 日	详见公司于 2020 年 08 月 15 日披露的《关

之间的工程合同纠纷					元。		于累计诉讼、仲裁情况的公告》
其他未达重大诉讼披露标准案件合计	26,163.01	否	—	—	—		

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东达实投资、实际控制人刘磅先生诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于股权收购暨关联交易的议案》，为切实有效的支撑公司未来十年战略，公司拟以现金出资 1.6 亿元，购买刘磅、刘昂、褚庆喜、深圳市达实股权投资发展有限公司所持有的合肥达实数字科技有限公司 100% 股份。报告期末，鉴于外部经济环境变化及某地产集团兑付危机，致使公司计提大额资产减值准备，2021 年度净利润为负。综合考虑公司目前现金流情况及资金整体运用规划，经与交易对方协商一致，并签署补充协议，决定暂缓交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于股权收购暨关联交易的公告》	2021 年 09 月 10 日	巨潮资讯网

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2011 年 1 月 2 日，公司与达实信息签订《房地产租赁合同书》，约定租赁其 3473.12 平米的场地用于办公，租赁期限自 2011 年 2 月 1 日至 2021 年 1 月 30 日。2019 年 4 月 15 日，公司与达实信息签订《补充协议》，增加租赁达实大厦部分场地用于办公，租赁期限自 2019 年 4 月 15 日至 2024 年 4 月 15 日。

本报告期，达实信息将部分闲置的自有办公楼用于出租，租出房产主要用于办公场地，其他无重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中煤矿建总医院	2015 年 12 月 26 日	8,000	2016 年 08 月 08 日	8,000	连带责任保证	无	医院大型医疗设备	自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后二年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		8,000				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		8,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		4,400				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
达实信息	2020 年 01 月 15 日	75,000	2020 年 01 月 16 日	75,000	质押	达实信息 100% 股权	无	2035 年 01 月 15 日	否	否
达实租赁	2021 年 04 月 10 日	15,000	2017 年 10 月 11 日	7,000	连带责任保证	无	无	一年	是	否
桃江达实	2019 年 04 月 30 日	46,200	2019 年 05 月 24 日	46,200	连带责任保证	无	无	自担保合同生效日起至项目竣工验收	否	否

								收通过日止 (以竣工报 告为准)		
洪泽湖达实	2019年 08月20 日	110,000	2019年 09月10 日	110,000	连带责 任保证	无	无	自担保合同 生效日起至 洪泽区人民 医院及当地 政府按 PPP 合同约定支 付完第一年 相关费用后 止。	否	否
淮南达实医 疗	2019年 10月22 日	86,600	2020年 01月17 日	86,600	连带责 任保证	无	无	自担保合同 生效日起至 项目竣工验 收通过日止 或项目建成 并正式运营 之日,以早到 者为准(以竣 工报告为准)	否	否
达实物联网	2021年 04月10 日	2,000		0	连带责 任保证	无	无	一年	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计(B1)			17,000	报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)						324,800
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计(B3)			334,800	报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4)						222,120.65
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名 称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如有)	反担 保情 况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
江苏达实久 信数字医疗 科技有限公司	2021年 09月10 日	1,000		0		无	无	一年	否	否
报告期内审批对子公司			1,000	报告期内对子公司担 保实际发生额合计						1,000

担保额度合计 (C1)		(C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	18,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	333,800
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	343,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	226,520.65
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			90.08%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			100,780.82
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			100,780.82

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	153,000,724	7.95%				-9,749,225	-9,749,225	143,251,499	7.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	152,650,724	7.93%				-9,599,225	-9,599,225	143,051,499	0.07%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	152,650,724	7.93%				-9,599,225	-9,599,225	143,051,499	7.44%
4、外资持股	350,000	0.02%				-150,000	-150,000	200,000	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	350,000	0.02%				-150,000	-150,000	200,000	0.01%
二、无限售条件股份	1,771,628,505	92.05%				7,319,425	7,319,425	1,778,947,930	92.55%
1、人民币普通股	1,771,628,505	92.05%				7,319,425	7,319,425	1,778,947,930	0.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,924,629,229	100.00%				-2,429,800	-2,429,800	1,922,199,429	100.00%

## 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年4月8日，公司召开第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第八次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，8名激励对象因离职而不具备解除限售资格，公司对其所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计114.1万股由公司进行回购注销。

2、2021年9月9日，公司第七届董事会第十五次会议及第七届监事会第十一次会议审议通过了《关于第三期限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，第三期限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就，符合解除限售条件的激励对象共计123人，申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为8,212,200股。

3、2021年9月9日，公司第七届董事会第十五次会议及第七届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，44名激励对象由于个人考核情况未达标或离职等原因，其所持有的共计1,288,800股由公司进行回购注销。

4、高管锁定股按照深交所相关规定进行了相应的解锁与锁定。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2021年4月8日，公司召开第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第八次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司第三期限制性股票计划所涉及的8名因离职而不具备解除限售资格的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计114.1万股进行回购注销，回购价格为1.90元/股。2021年5月11日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

2、2021年9月9日，公司第七届董事会第十五次会议及第七届监事会第十一次会议审议通过了《关于第三期限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见，符合解除限售条件的激励对象共计123人，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为8,212,200股。同日，公司第七届董事会第十五次会议及第七届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司第三期限制性股票计划所涉及的44名激励对象所持有的共计1,288,800股进行回购注销，回购价格为1.90元/股。2021年9月29日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2021年第一次回购注销事宜于2021年7月6日办理完成。

2、解除限售股份于2021年9月24日上市流通。

3、2021年第二次回购注销事宜于2021年12月2日办理完成。

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

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期基本每股收益-0.2624 元，稀释每股收益-0.2624 元，剔除第三期本期限制性股票激励影响，本报告期基本

每股收益-0.2593 元，稀释每股收益-0.2593 元。

2、本报告期归属于公司普通股股东的每股净资产 1.5149 元/股，剔除第三期本期限制性股票激励影响，归属于公司普通股股东的每股净资产为 1.4943 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘磅	98,292,773	2,400,000	0	100,692,773	高管锁定	高管锁定股按照深交所相关规定解除限售。
苏俊锋	8,658,898	0	1,364,725	7,294,173	限制性股票激励计划、高管锁定	高管锁定股按照深交所相关规定解除限售；限制性股票激励计划将在 2022 年解除限售。
程朋胜	8,519,533	0	1,597,500	6,922,033	高管锁定	高管锁定股按照深交所相关规定解除限售。
吕枫	7,217,980	0	329,625	6,888,355	高管锁定	高管锁定股按照深交所相关规定解除限售。
林雨斌	5,083,315	0	0	5,083,315	高管锁定	高管锁定股按照深交所相关规定解除限售。
黄天朗	4,158,225	0	408,225	3,750,000	高管锁定	高管锁定股按照深交所相关规定解除限售。
黄德强	3,150,000	1,592,850	1,350,000	3,392,850	限制性股票激励计划、高管锁定	高管锁定股按照深交所相关规定解除限售；限制性股票激励计划将在 2022 年解除限售。
汤旭锋	560,000	0	240,000	320,000	限制性股票激励计划	限制性股票激励计划将在 2022 年解除限售。
单成保	560,000	0	240,000	320,000	限制性股票激励计划	限制性股票激励计划将在 2022 年解除限售。
储元明	560,000	0	240,000	320,000	限制性股票激励计划	限制性股票激励计划将在 2022 年解除限售。
其他限售股东	16,240,000	0	7,972,000	8,268,000	限制性股票激励计划	限制性股票激励计划将在 2022 年解除限售。
合计	153,000,724	3,992,850	13,742,075	143,251,499	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，由于部分激励对象业绩考核未达标或离职，公司对其所持有的 2,429,800 股进行回购注销，回购注销完成后，公司总股本减少 2,429,800 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	84,023	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	91,237	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
昌都市达实投资发展有限公司	境内非国有法人	16.15%	310,346,881	0	0	310,346,881	质押	135,039,999
刘磅	境内自然人	6.98%	134,257,031	3,200,000	100,692,773	33,564,258	质押	80,000,000
深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限	其他	4.95%	95,108,000	0	0	95,108,000		

合伙)								
香港中央结算有限公司	境外法人	0.75%	14,462,873	1,858,473	0	14,462,873		
房志刚	境内自然人	0.74%	14,151,591	-22,014,949	0	14,151,591		
李葛卫	境内自然人	0.60%	11,600,000	-1,400,321	0	11,600,000		
王丹宇	境内自然人	0.50%	9,600,000	-400,000	0	9,600,000		
程朋胜	境内自然人	0.48%	9,229,378	0	6,922,033	2,307,345	质押	5,500,000
吕枫	境内自然人	0.48%	9,184,474	0	6,888,355	2,296,119		
苏俊锋	境内自然人	0.45%	8,658,898	0	7,294,173	1,364,725		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	昌都市达实投资发展有限公司为控股股东；刘磅先生为公司实际控制人、董事长、总经理；房志刚先生为公司全资子公司达实久信创始人，曾任达实久信总经理；程朋胜先生为公司副总经理、董事；吕枫先生为公司副总经理、董事；苏俊锋先生为公司副总经理、董事。除上述情形外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
昌都市达实投资发展有限公司	310,346,881	人民币普通股	310,346,881					
深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	95,108,000	人民币普通股	95,108,000					
刘磅	33,564,258	人民币普通股	33,564,258					
香港中央结算有限公司	14,462,873	人民币普通股	14,462,873					
房志刚	14,151,591	人民币普通股	14,151,591					
李葛卫	11,600,000	人民币普通股	11,600,000					

王丹宇	9,600,000	人民币普通股	9,600,000
贾虹	8,300,500	人民币普通股	8,300,500
深圳智富易投资管理有限公司—智富易 9 期私募证券投资基金	6,950,000	人民币普通股	6,950,000
周义廉	6,200,000	人民币普通股	6,200,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	昌都市达实投资发展有限公司为控股股东；刘磅先生为公司实际控制人、董事长、总经理；贾虹女士曾任公司董事；房志刚先生为公司全资子公司达实久信创始人，曾任达实久信总经理。除上述情形外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	昌都市达实投资发展有限公司通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 102,000,250 股股份；李葛卫通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,600,000 股股份。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
昌都市达实投资发展有限公司	刘昂	1997 年 05 月 13 日	27933775-0	投资兴办实业（具体项目另报）；国内商业、物资供销业；软件开发、经济信息咨询；通讯产品销售及研发；自营和代理各类商品及技术的净出口业务

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

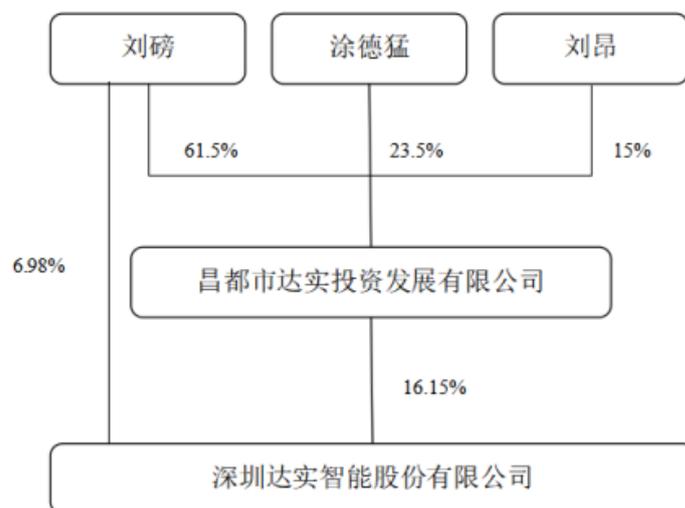
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘磅	本人	中国	否
主要职业及职务	1995 年 3 月创立本公司，一直担任本公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 28 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2022】第 0520 号
注册会计师姓名	龙哲、黄建军

#### 审计报告正文

深圳达实智能股份有限公司全体股东:

#### 一、 审计意见

我们审计了深圳达实智能股份有限公司（以下简称“达实智能”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的达实智能财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达实智能 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及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，我们独立于达实智能，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

##### （一）建造合同收入的确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四 37 “收入”及附注六 43 “营业收入和营业成本”。

2021 年度达实智能营业收入为 316,399.86 万元，其中建造合同收入为 262,048.75 万元，占营业收入的 82.82%，金额及比例重大。

达实智能收入主要来自于根据履约进度在一段时间内确认收入的建造合同。达实智能按照合同总收入乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期营业收入；同时，按照合同预计总成本乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期营业成本。达实智能管理层需要在初始时对建造合同总收入和总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，同时营业收入是公司关键业绩指标之一，对于财务报表具有重要性。因此，我们将建造合同收入的确认认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对建造合同收入的确认执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估和测试与建造合同预计总收入的估计、成本预算编制以及收入确认相关的内部控制；

(2) 选取建造合同样本，检查管理层预计总工作量、总收入成本所依据的建造合同及预算成本资料，并对合同总价、付款方式等合同条款及预算成本进行审阅；

(3) 检查经客户或第三方监理确认的完工进度单，对本年确认的收入和成本等数据进行重新计算，测试其准确性；

(4) 针对主要项目的毛利率进行分析复核程序；

(5) 就建造合同的关键条款向客户函证，对本期收入影响重大的工程形象进度进行现场察看。

### (二) 应收账款的坏账准备

#### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四 12 “应收账款”及附注六 3 “应收账款”。

截至 2021 年 12 月 31 日达实智能应收账款余额 156,515.11 万元，坏账准备金额 54,696.04 万元，账面价值 101,819.07 万元，占合并财务报表期末资产总额的 11.99%。达实智能对应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，而实际情况有可能与预期存在差异。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大。因此，我们将应收账款的坏账准备认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对应收账款的坏账准备执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价达实智能对于应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制，测试相关内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 复核达实智能对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，评价是否充分识别已发生减值的项目。

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核对预计未来可获得的现金流量作出估计的依据及合理性。

(4) 对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核组合划分的合理性，获取应收账款坏账准备计提表，分析、检查应收账款账龄划分及坏账准备计提的合理性和准确性。

(5) 结合期后回款情况检查，评价坏账准备计提的合理性。

### (三) 商誉减值

#### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四 29 “长期资产减值”及附注六 20 “商誉”。

截至 2021 年 12 月 31 日，达实智能合并资产负债表中商誉账面原值 624,613,373.24 元，扣除累计减值准备后的商誉净值为人民币 0.00 元，本期计提商誉减值准备 152,292,789.75 元。企业合并形成的商誉，达实智能至少在每年年度终了进行减值测试。

减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，达实智能需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对商誉的减值执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解并测试达实智能与商誉减值相关的关键内部控制；
- (2) 评价达实智能聘请的独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 评估减值测试方法的适当性；
- (4) 复核减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性；
- (5) 验证商誉减值测试模型的计算准确性；
- (6) 在对独立评估师计算方法与过程进行分析、复核的基础上对商誉减值情况进行判断。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括达实智能 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

达实智能管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行

和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

达实智能治理层（以下简称“治理层”）负责监督达实智能的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成

的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
(项目合伙人)

二〇二二年三月二十八日 中国注册会计师：

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,402,568,067.85	1,324,533,735.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	69,283,973.82	355,722,818.82
应收账款	1,018,190,728.27	1,308,038,698.91
应收款项融资		
预付款项	152,664,802.44	132,350,142.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,137,302.95	75,520,742.64
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	502,743,766.70	433,701,219.15
合同资产	1,414,832,609.38	1,374,039,969.44
持有待售资产	463,491.46	15,367,367.66
一年内到期的非流动资产	20,824,026.31	18,844,535.25
其他流动资产	186,615,981.29	120,867,333.26
流动资产合计	4,825,324,750.47	5,158,986,563.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	224,641,667.67	199,534,073.07
长期股权投资	13,868,543.53	13,424,179.28
其他权益工具投资	32,793,307.28	60,275,226.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产	560,552,685.70	542,107,073.53
固定资产	395,820,677.43	455,219,780.84
在建工程	6,540,806.80	976,997,797.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,394,429.86	
无形资产	211,032,813.45	200,648,976.48
开发支出	5,373,582.54	34,348,205.69
商誉		152,292,789.75
长期待摊费用	75,088,408.84	100,137,798.76
递延所得税资产	147,083,841.92	71,781,888.60
其他非流动资产	1,988,643,494.72	27,182,771.61
非流动资产合计	3,664,834,259.74	2,833,950,561.89
资产总计	8,490,159,010.21	7,992,937,125.05
流动负债：		
短期借款	468,617,655.49	435,590,000.00
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	416,639,030.94	408,959,063.13
应付账款	1,520,505,349.85	1,382,946,260.12
预收款项	994,588.64	2,518,425.57
合同负债	361,581,404.56	220,025,700.53
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	64,123,595.30	59,773,866.73
应交税费	30,119,774.06	51,276,656.50
其他应付款	124,658,493.10	147,832,533.88
其中：应付利息		3,737,233.03
应付股利	918,176.00	674,100.00
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	252,196,341.30	118,835,098.80
其他流动负债	160,211,573.02	211,840,280.65
流动负债合计	3,399,647,806.26	3,039,597,885.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,395,476,444.68	1,747,699,368.12
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	770,704.49	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,444,000.00	22,502,522.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	2,399,691,149.17	1,770,201,890.70
负债合计	5,799,338,955.43	4,809,799,776.61
所有者权益：		
股本	1,922,199,429.00	1,924,629,229.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	165,620,396.08	174,663,952.61
减：库存股	22,473,200.00	42,693,000.00
其他综合收益	-43,665,944.60	-39,149,451.71
专项储备		
盈余公积	139,871,725.61	140,372,373.31
一般风险准备		
未分配利润	353,244,142.89	934,315,132.72
归属于母公司所有者权益合计	2,514,796,548.98	3,092,138,235.93
少数股东权益	176,023,505.80	90,999,112.51
所有者权益合计	2,690,820,054.78	3,183,137,348.44
负债和所有者权益总计	8,490,159,010.21	7,992,937,125.05

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：陈茂菊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	543,046,480.23	666,957,709.80
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	61,947,414.85	259,968,168.90
应收账款	662,583,335.48	864,710,490.35
应收款项融资		
预付款项	82,176,244.11	34,910,086.43
其他应收款	49,293,343.19	91,080,585.85
其中：应收利息		
应收股利		

存货	372,358,740.19	334,535,984.40
合同资产	821,071,816.90	785,791,758.08
持有待售资产	463,491.46	1,625,138.00
一年内到期的非流动资产	6,204,577.27	
其他流动资产	4,580,991.30	14,714,143.80
流动资产合计	2,603,726,434.98	3,054,294,065.61
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	29,171,815.91	
长期股权投资	2,257,583,228.72	2,214,564,273.60
其他权益工具投资	32,793,307.28	60,275,226.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产	454,056.12	454,056.12
固定资产	30,771,297.77	45,595,875.70
在建工程	6,540,806.80	9,881,016.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,974,405.58	
无形资产	90,784,498.51	67,505,662.09
开发支出		29,967,810.24
商誉		
长期待摊费用	3,941,356.42	342,142.32
递延所得税资产	124,415,657.61	27,740,897.98
其他非流动资产	14,273,246.86	18,587,492.51
非流动资产合计	2,617,703,677.58	2,474,914,453.33
资产总计	5,221,430,112.56	5,529,208,518.94
流动负债：		
短期借款	184,847,842.57	225,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	335,413,235.00	346,219,582.13
应付账款	1,143,010,300.33	1,025,662,322.95
预收款项	166,772.00	388,332.00

合同负债	381,222,970.54	278,023,441.42
应付职工薪酬	31,986,796.69	28,494,964.31
应交税费	7,247,799.09	31,809,044.14
其他应付款	78,394,652.87	110,734,820.59
其中：应付利息		579,640.79
应付股利	918,176.00	674,100.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	91,025,190.35	86,745,465.34
其他流动负债	97,349,451.13	136,557,712.21
流动负债合计	2,350,665,010.57	2,269,635,685.09
非流动负债：		
长期借款	146,325,000.00	129,595,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,557,923.76	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,444,000.00	19,530,022.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	165,326,923.76	149,125,022.58
负债合计	2,515,991,934.33	2,418,760,707.67
所有者权益：		
股本	1,922,199,429.00	1,924,629,229.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	194,318,811.26	192,606,842.92
减：库存股	22,473,200.00	42,693,000.00
其他综合收益	-43,697,314.44	-39,180,337.75
专项储备		
盈余公积	139,871,725.61	140,372,373.31

未分配利润	515,218,726.80	934,712,703.79
所有者权益合计	2,705,438,178.23	3,110,447,811.27
负债和所有者权益总计	5,221,430,112.56	5,529,208,518.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,163,998,559.87	3,210,988,541.82
其中：营业收入	3,163,998,559.87	3,210,988,541.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,850,853,643.18	2,835,491,710.23
其中：营业成本	2,176,391,288.99	2,241,236,748.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,988,506.59	10,024,556.60
销售费用	310,592,833.88	265,869,433.68
管理费用	180,054,930.29	178,445,662.26
研发费用	107,928,547.58	80,305,285.44
财务费用	61,897,535.85	59,610,023.87
其中：利息费用	72,877,505.81	69,836,634.80
利息收入	11,894,142.77	12,642,040.26
加：其他收益	52,440,862.47	33,025,519.71
投资收益（损失以“-”号填列）	13,041,045.96	16,492,698.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,281,930.31	2,014,389.2
以摊余成本计量的金		

融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-593,327,538.44	-54,427,271.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-311,296,951.15	-8,495,526.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-513,204.92	-52,555.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-526,510,869.39	362,039,696.02
加：营业外收入	2,571,216.14	3,520,052.46
减：营业外支出	1,761,149.35	7,397,836.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-525,700,802.60	358,161,911.76
减：所得税费用	-22,877,316.90	45,328,405.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-502,823,485.70	312,833,505.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-502,823,485.70	312,833,505.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-499,659,861.33	315,281,526.38
2.少数股东损益	-3,163,624.37	-2,448,020.42
六、其他综合收益的税后净额	-4,516,492.89	-10,758,366.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,516,492.89	-10,758,366.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,516,976.69	-10,789,157.24
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	-4,516,976.69	-10,789,157.24
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	483.80	30,790.82
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	483.80	30,790.82
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-507,339,978.59	302,075,139.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-504,176,354.22	304,523,159.96
归属于少数股东的综合收益总额	-3,163,624.37	-2,448,020.42
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2624	0.1654
(二) 稀释每股收益	-0.2624	0.1634

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：陈茂菊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,016,055,825.03	2,179,914,791.86
减：营业成本	1,510,223,597.48	1,627,047,745.77

税金及附加	5,609,205.22	3,464,144.76
销售费用	167,025,645.24	142,662,605.98
管理费用	67,914,977.02	66,516,050.91
研发费用	60,559,911.66	35,078,173.11
财务费用	13,034,020.07	14,992,472.82
其中：利息费用	17,460,103.80	24,588,608.56
利息收入	4,736,747.95	10,033,019.09
加：其他收益	28,881,972.64	13,102,442.35
投资收益（损失以“－”号填列）	22,584,150.75	81,432,715.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,281,930.31	2,014,389.2
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-507,818,559.34	-20,641,810.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-144,968,831.75	-5,703,003.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-421,028.21	-45,259.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-410,053,827.57	358,298,683.09
加：营业外收入	965,671.63	3,365,272.97
减：营业外支出	1,424,269.00	3,583,612.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-410,512,424.94	358,080,343.15
减：所得税费用	-72,429,576.45	37,812,514.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-338,082,848.49	320,267,828.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-338,082,848.49	320,267,828.28
（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	-4,516,976.69	-10,789,157.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,516,976.69	-10,789,157.24
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	-4,516,976.69	-10,789,157.24
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	-342,599,825.18	309,478,671.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现	2,863,436,038.19	2,661,931,373.06

金		
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	23,080,637.52	26,549,399.50
收到其他与经营活动有关的现金	84,604,053.79	72,460,263.52
经营活动现金流入小计	2,971,120,729.50	2,760,941,036.08
购买商品、接受劳务支付的现金	2,174,787,066.08	1,784,851,526.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	425,465,116.88	333,179,404.86
支付的各项税费	161,863,516.88	95,513,446.24
支付其他与经营活动有关的现金	165,328,076.13	264,459,985.91
经营活动现金流出小计	2,927,443,775.97	2,478,004,363.58
经营活动产生的现金流量净额	43,676,953.53	282,936,672.50

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,719,854.49	283,243,523.57
取得投资收益收到的现金	6,193,173.33	800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,957,761.90	11,495.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,773,705.44	80,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		643,500.00
投资活动现金流入小计	137,644,495.16	364,698,518.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	739,594,686.89	588,432,138.97
投资支付的现金	10,143,353.01	164,988,492.71
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		9,849,229.03
支付其他与投资活动有关的现金	4,552,014.74	3,064.93
投资活动现金流出小计	754,290,054.64	763,272,925.64
投资活动产生的现金流量净额	-616,645,559.48	-398,574,406.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	89,539,400.00	25,930,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	89,539,400.00	25,930,900.00
取得借款收到的现金	1,421,575,574.81	1,863,768,849.40
收到其他与筹资活动有关的现金	47,062,227.66	1,476,748.40
筹资活动现金流入小计	1,558,177,202.47	1,891,176,497.80
偿还债务支付的现金	641,192,281.36	1,296,831,527.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	206,746,564.30	134,055,191.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	29,224,493.34	44,110,786.99
筹资活动现金流出小计	877,163,339.00	1,474,997,505.82
筹资活动产生的现金流量净额	681,013,863.47	416,178,991.98

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,589.31	52,624.84
五、现金及现金等价物净增加额	108,053,846.83	300,593,882.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,210,007,932.02	909,414,049.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,318,061,778.85	1,210,007,932.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,982,767,018.69	1,932,456,447.98
收到的税费返还	4,612,580.28	5,036,679.23
收到其他与经营活动有关的现金	95,143,170.79	54,228,221.98
经营活动现金流入小计	2,082,522,769.76	1,991,721,349.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,608,530,044.42	1,199,393,093.75
支付给职工以及为职工支付的现金	230,412,430.29	168,823,474.90
支付的各项税费	87,946,533.58	42,384,407.04
支付其他与经营活动有关的现金	127,202,614.33	159,597,776.07
经营活动现金流出小计	2,054,091,622.62	1,570,198,751.76
经营活动产生的现金流量净额	28,431,147.14	421,522,597.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,964,942.34	6,019,435.94
取得投资收益收到的现金	31,193,173.33	80,218,326.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,140,984.90	3,085.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,402,335.06	80,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	21,623,703.13	176,139,163.64
投资活动现金流入小计	91,325,138.76	342,380,011.58

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,740,321.83	43,903,762.49
投资支付的现金	61,318,900.00	429,701,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		27,669,712.00
支付其他与投资活动有关的现金		75,000,000.00
投资活动现金流出小计	75,059,221.83	576,275,174.49
投资活动产生的现金流量净额	16,265,916.93	-233,895,162.91
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	279,000,000.00	372,058,281.28
收到其他与筹资活动有关的现金	4,474,358.66	1,476,748.40
筹资活动现金流入小计	283,474,358.66	373,535,029.68
偿还债务支付的现金	299,270,000.00	393,666,377.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,467,748.44	81,255,294.63
支付其他与筹资活动有关的现金	25,415,230.54	21,340,786.99
筹资活动现金流出小计	418,152,978.98	496,262,459.27
筹资活动产生的现金流量净额	-134,678,620.32	-122,727,429.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,766.91	53,018.98
五、现金及现金等价物净增加额	-89,984,323.16	64,953,023.91
加：期初现金及现金等价物余额	603,659,740.68	538,706,716.77
六、期末现金及现金等价物余额	513,675,417.52	603,659,740.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利		其 他			
	优	永	其													

		先 股	续 债	他		股	收益			准备	润				
一、上年期末 余额	1,924,629.22 9.00				174,663,952.61	42,693,000.00	-39,149,451.71		140,372,373.31		934,315,132.72		3,092,138,235.93	90,999,112.51	3,183,137,348.44
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他									-500,647.70		-4,505,829.34		-5,006,477.04		-5,006,477.04
二、本年期 初余额	1,924,629.22 9.00				174,663,952.61	42,693,000.00	-39,149,451.71		139,871,725.61		929,809,303.38		3,087,175,889.91	90,999,112.51	3,178,137,087.140
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）	-2,429,800.00				-9,043,556.53	-20,219,800.00	-4,516,492.89				-576,565,160.49		-572,335,209.91	85,024,399.9	-487,310,816.62
（一）综合 收益总额							-4,516,492.89				-499,659,861.33		-504,176,354.22	-3,163,624.37	-507,339,978.59
（二）所有 者投入和 减少资本	-2,429,800.00				-9,043,556.53	-20,219,800.00							8,746,443.47	88,188,017.66	96,934,611.3
1. 所有者 投入的普 通股	-2,429				-2,186.8	-4,616.6							0.00	89,539,4	89,539,4

	,80 0.0 0				20.0 0	20.0 0								00.0 0	00.0 0
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					-6,4 26,5 34.5 8	-15, 603, 180. 00							9,17 6,64 5.42	13,1 71.8 1	9,18 9,81 7.23
4. 其他					-430 ,201. 95								-430 ,201. 95	-1,3 64,5 54.1 5	-1,7 94,7 56.1 0
(三) 利润分 配													-76, 905, 299. 16	-76, 905, 299. 16	-76, 905, 299. 16
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													-76, 905, 299. 16	-76, 905, 299. 16	-76, 905, 299. 16
4. 其他															
(四) 所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本（或 股本）															
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额															

结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,922,199,429.00				165,620,396.08	22,473,200.00	-43,665,944.60		139,871,725.61		353,244,142.89		2,514,796,548.98	176,023,505.80	2,690,820,054.78

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,935,039,229.00				170,476,707.73	62,472,000.00	-28,391,085.29		107,238,825.58		700,952,663.96		2,822,844,340.98	66,061,230.78	2,888,905,571.76
加：会计政策变更									1,106,764.90		7,846,602.08		8,953,366.98		8,953,366.98
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他															
二、本年期初余额	1,935,039.22				170,476,707.73	62,472,000.00	-28,391,085.29			108,345,590.48		708,799,266.04		2,831,797,796.66	2,897,858,938.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-10,410.00				4,187,244.88	-19,779,000.00	-10,758,366.42			32,026,782.83		225,515,866.68		260,340,527.97	285,278,409.70
(一)综合收益总额							-10,758,366.42					315,281,526.38		304,523,159.96	302,075,139.54
(二)所有者投入和减少资本	-10,410.00				4,187,244.88	-19,779,000.00								13,556,244.88	40,942,147.03
1. 所有者投入的普通股	-10,410.00				-9,369,000.00	-19,779,000.00								25,901,113.70	25,901,113.70
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					15,033,218.29									15,033,218.29	15,041,033.33
4. 其他					-1,476,973.41									-1,476,973.41	
(三)利润分配									32,026,782.83		-89,765,659.		-57,738,876.		-57,738,876.68

									3		70		87		
1. 提取盈余公积									32,026,82.83		-32,026,782.83				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-57,738,876.87		-57,738,876.87		-57,738,876.87
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,924,629.22			174,663,952.	42,693,000.0	-39,149,451.		140,372,373.		934,315,132.		3,092,138,23	90,999,112.51		3,183,137,348.4

	9.0				61	0	71		31		72		5.93		4
	0														

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,924,629,229.00				192,606,842.92	42,693,000.00	-39,180,337.75		140,372,373.31	934,712,703.79		3,110,447,811.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他									-500,647.70	-4,505,829.34		-5,006,477.04
二、本年期初余额	1,924,629,229.00				192,606,842.92	42,693,000.00	-39,180,337.75		139,871,725.61	930,206,874.45		3,105,441,334.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,429,800.00				1,711,968.34	-20,219,800.00	-4,516,976.69			-414,988,147.65		-400,003,156.00
（一）综合收益总额							-4,516,976.69			-338,082,848.49		-342,599,825.18
（二）所有者投入和减少资本	-2,429,800.00				1,711,968.34	-20,219,800.00						19,501,968.34
1.所有者投入的普通股	-2,429,800.00				-2,186,820.00	-4,616,620.00						

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-6,426,534.58	-15,603,180.00						9,176,645.42
4. 其他					10,325,322.92							10,325,322.92
(三) 利润分配										-76,905,299.16		-76,905,299.16
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-76,905,299.16		-76,905,299.16
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,922,199,429.00				194,318,811.26	22,473,200.00	-43,697,314.44		139,871,725.61	515,218,726.80		2,705,438,178.23

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,935,039,229.00				189,417,134.59	62,472,000.00	-28,391,180.51		107,238,825.58	694,249,651.05		2,835,081,659.71
加：会计政策变更									1,106,764.90	9,960,884.16		11,067,649.06
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,935,039,229.00				189,417,134.59	62,472,000.00	-28,391,180.51		108,345,590.48	704,210,535.21		2,846,149,308.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-10,410,000.00				3,189,708.33	-19,779,000.00	-10,789,157.24		32,026,782.83	230,502,168.58		264,298,502.50
(一) 综合收益总额							-10,789,157.24			320,267,828.28		309,478,671.04
(二) 所有者投入和减少资本	-10,410,000.00				5,672,033.33	-19,779,000.00						15,041,033.33

1. 所有者投入的普通股	-10,410,000.00				-9,369,000.00	-19,779,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,041,033.33							15,041,033.33
4. 其他												
(三)利润分配								32,026,782.83	-89,765,659.70			-57,738,876.87
1. 提取盈余公积								32,026,782.83	-32,026,782.83			
2. 对所有者(或股东)的分配									-57,738,876.87			-57,738,876.87
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					-2,482,325.00							-2,482,325.00
四、本期期末余额	1,924,629,229.00				192,606,842.92	42,693,000.00	-39,180,337.75		140,372,373.31	934,712,703.79		3,110,447,811.27

### 三、公司基本情况

#### 1、企业注册地和总部地址

深圳达实智能股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“达实智能”），持深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 914403006188861815 的企业法人营业执照。

公司注册地址：深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼

公司总部地址：深圳市南山区高新技术产业园达实大厦

法定代表人：刘磅

注册资本：192219.9429 万人民币

#### 2、企业的业务性质

信息技术服务业

#### 3、主要经营活动

公司经营范围：互联网、云计算软件与平台服务；物联网系统研发与应用服务；智慧医疗信息系统研发与集成服务；医疗大数据开发与应用服务；医疗专业系统咨询、设计、集成服务；医疗投资管理；智能交通含轨道交通信号监控系统开发、技术咨询设计、销售与集成服务；智能建筑系统开发与集成、技术咨询设计；机电总包服务；智能卡、智能管控、安防监控等终端设备与软件的研发、销售及应用服务；能源监测与节能服务；合同能源管理服务；新能源技术开发和咨询设计服务；电力销售业务；电力网络增量配电网投资建设服务；相关领域境内及境外工程设计、安装及技术咨询。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）互联网医疗服务。

#### 4、财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2022 年 03 月 28 日批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司及所属公司共计 26 家，详见第十节 财务报告之九、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见第十节 财务报告之八、合并范围的变更。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准

则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认、工程合同履约进度确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅本附注“五、42、重要的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司平行咨询有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同

一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注“五、6、合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“五、22、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“五、22、长期股权投资”或本附注“五、10、金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注“五、22、长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“五、22、长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### ④金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### A: 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

##### B:信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### C:以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、合同资产；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项、合同资产等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

##### D:金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 11、应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征

## 12、应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司于资产负债表日，将合并范围内公司间往来以外的应收款项中单项金额在 100 万元及以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，归类为按账龄组合计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

组合中，账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3年以上	50.00

到期而未收到应收融资租赁款

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	3.00
1—2年	5.00
2—3年	10.00
3年以上	50.00

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见第十节 财务报告之五、10 金融工具。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司于资产负债表日，将合并范围内公司间往来以外的其他应收款中单项金额在 50 万元及以上的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款。经单独测试后未单独计提坏账准备的其他应收款，归类为按账龄组合计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

组合中，账龄组合预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00
1-2年	5.00
2-3年	10.00
3年以上	50.00

### 15、存货

#### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、生产成本、合同履约成本、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工材料等。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均计价。

建造合同成本核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算合同履约成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按合同履约进度确认合同收入，按配比原则结转至营业成本；累计已发生的建造合同成本大于合同履约进度×合同预计总成本的差额在存货中列示。项目完工时，按照累计实际发生的合同履约成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同履约成本，并结转至营业成本。

#### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

对于工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

对于不含重大融资成分的合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
合同资产：	
组合1：已完工未结算工程	本组合为业主尚未结算的建设工程款项
组合2：尚未到期质保金	本组合为质保金

合同资产组合预期信用损失率计算具体方法：

组合	预期减值损失计提方法
已完工未结算工程	按各事业部、子公司近三年已完工结算项目的结算额与其合同额（含有效变更增补）的偏差率
尚未到期质保金	按各公司近三年质保金损失率

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业

合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“五、10、金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十节 财务报告之五、6、合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、29、长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-27	5%	3.52%-4.75%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
节能专用设备	年限平均法	主要受益期	--	--

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、29、长期资产减值”。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### (4) 其他说明

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

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

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

## 25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、29、长期资产减值”。

## 26、借款费用

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

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

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

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

## 27、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物和运输工具。在租赁期开始日，本公司及其子公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 28、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命（年）
土地使用权	50
软件	5
专利权	5
非专利技术	5
PPP项目收益权	合同约定受益期

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

## （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、29、长期资产减值”。

## 29、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 30、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 31、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 32、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。

##### ① 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

##### ② 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

A. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

B. 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

D. 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 33、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 34、预计负债

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

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

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 35、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，

相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (3) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本报告“第十节 财务报告”之“五、26、借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处

理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 37、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。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的控制权时确认收入。

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

#### 1、销售商品合同收入

本公司与客户之间的销售商品合同，在综合考虑下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利；商品所有权上的主要风险和报酬的转移；商品的法定所有权的转移；商品实物资产的转移；客户接受该商品。

#### 2、提供服务合同收入

本公司与客户之间的提供服务合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。对在同一会计年度内开始并完成的服务，于完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度，则于期末按履约进度确认相关的服务收入。

#### 3、建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，本公司采用产出法，即按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本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。

按工程履约进度划分，公司工程项目一般处于三种状态：未完工、竣工、结算。公司确认项目工作量主要依靠客户或第三方监理单位确认的工程完工进度单或关键节点的正式报告（如工程竣工报告及工程结算报告）。

公司建造工程收入确认的资料依据：

提供方	内容	文件名称
客户或监理单位	中间进度确认报告	《工作联系单》、《工作进度确认函》或《工程形象进度报告》
	竣工报告	《工程竣工验收单》或《工程竣工报告》
	结算报告	《工程结算书》或《工程结算报告》
公司工程部门	完工进度资料	《工程实施进度表》或《项目完工结算表》

建造工程的履约进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

建造工程项目预计的总工作量根据建造工程预算资料合理预计，建造工程预算资料是由本公司工程预算部门按工程合同约定的工程材料和工程量等进行计算、编制。

建造工程收入确认方法：

未完工结算建造工程的合同收入=履约进度×合同总收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

竣工未结算建造工程的合同收入=预计结算收入-以前会计年度累计已确认的合同收入

已完工结算建造工程的合同收入=结算收入（或已全额结算收入）-以前会计年度累计已确认的合同收入

当履约进度不能合理确定时，且本公司已经发生的成本预计不能够得到补偿的，合同成本于发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

#### 4、节能服务合同业务收入

(1) 节能服务合同业务基本情况：公司利用自身技术，通过为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的；项目服务期通常为3-15年；在经营过程中，公司为节能项目提供相应的设备；在经营期间，相应设备由客户代为保管；在项目进行过程中，公司为客户提供相关节能的服务；在项目结束后，公司会将相应设备转移给其客户，不再另行收费；在项目结束后，客户如需后续服务，公司会予以提供，但需另行收费。

(2) 节能服务合同业务收入在满足收入确认条件时按双方约定的节能效果来计算确定，公司用于节能项目的设备作为固定资产处理，使用寿命按项目期确定，计提折旧的年限按项目主要受益期确定，计提的折旧记入节能服务业务成本，与节能服务相关的费用记入当期费用。

#### 5、其他合同收入：

租赁服务费收入按照合同约定确认收入，租息收入以天为基数按照权责发生制原则计入当月收入。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 38、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 39、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## 40、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 41、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本报告“第十节 财务报告”之“五、18、持有待售资产”相关描述。

### (2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

### (3) 重大会计判断和估计

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

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

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

#### ①建造合同收入确认

如本报告“第十节 财务报告”之“五、37、收入”所述，本公司建造合同是根据履约进度在一段时间内确认收入，本公司管理层需要在初始时对建造合同总收入和总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### ②坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收

款项坏账准备的计提或转回。

### ③存货跌价准备

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

### ④长期资产减值准备

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

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

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

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

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

### ⑤折旧和摊销

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

### ⑥开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。本公司自行开发的无形资产，管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回该无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

## 42、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号--租赁〉的通知》(财会[2018]35 号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据财政部要求,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行"新租赁准则"。	第七届董事会第十二次会议审议批准	

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》。2021 年 8 月 10 日，财政部针对上述解释第 14 号发布了 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例，进一步明确了相关会计处理规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。	第七届董事会第十六次会议分别审议批准
--	--------------------

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021 年会计政策变更调整当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,324,533,735.53	1,324,533,735.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	355,722,818.82	355,722,818.82	
应收账款	1,308,038,698.91	1,308,038,698.91	
应收款项融资			
预付款项	132,350,142.50	132,340,241.51	-9,900.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	75,520,742.64	75,520,742.64	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	433,701,219.15	433,701,219.15	
合同资产	1,374,039,969.44	1,374,039,969.44	
持有待售资产	15,367,367.66	15,367,367.66	

一年内到期的非流动资产	18,844,535.25	18,844,535.25	
其他流动资产	120,867,333.26	120,867,333.26	
流动资产合计	5,158,986,563.16	5,158,976,662.17	-9,900.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	199,534,073.07	199,534,073.07	
长期股权投资	13,424,179.28	13,424,179.28	
其他权益工具投资	60,275,226.31	60,275,226.31	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	542,107,073.53	542,107,073.53	
固定资产	455,219,780.84	455,219,780.84	
在建工程	976,997,797.97	14,473,806.14	-962,523,991.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,029,395.89	2,029,395.89
无形资产	200,648,976.48	200,648,976.48	
开发支出	34,348,205.69	34,348,205.69	
商誉	152,292,789.75	152,292,789.75	
长期待摊费用	100,137,798.76	100,137,798.76	
递延所得税资产	71,781,888.60		
其他非流动资产	27,182,771.61	989,706,763.44	962,523,991.83
非流动资产合计	2,833,950,561.89	2,835,979,957.78	2,029,395.89
资产总计	7,992,937,125.05	7,994,956,619.95	2,019,494.90
流动负债：			
短期借款	435,590,000.00	435,590,000.00	
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	408,959,063.13	408,959,063.13	
应付账款	1,382,946,260.12	1,382,946,260.12	

预收款项	2,518,425.57	2,518,425.57	
合同负债	220,025,700.53	220,025,700.53	
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	59,773,866.73	59,773,866.73	
应交税费	51,276,656.50	51,276,656.50	
其他应付款	147,832,533.88	147,832,533.88	
其中：应付利息	3,737,233.03	3,737,233.03	
应付股利	674,100.00	674,100.00	
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	118,835,098.80	119,849,826.78	1,014,727.98
其他流动负债	211,840,280.65	211,840,280.65	
流动负债合计	3,039,597,885.91	3,040,612,613.89	1,014,727.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,747,699,368.12	1,747,699,368.12	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,004,766.92	1,004,766.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,502,522.58	22,502,522.58	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,770,201,890.70	1,771,206,657.62	1,004,766.92
负债合计	4,809,799,776.61	4,811,819,271.51	2,019,494.90
所有者权益：			

股本	1,924,629,229.00	1,924,629,229.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	174,663,952.61	174,663,952.61	
减：库存股	42,693,000.00	42,693,000.00	
其他综合收益	-39,149,451.71	-39,149,451.71	
专项储备			
盈余公积	140,372,373.31	140,372,373.31	
一般风险准备			
未分配利润	934,315,132.72	934,315,132.72	
归属于母公司所有者权益合计	3,092,138,235.93	3,092,138,235.93	
少数股东权益	90,999,112.51	90,999,112.51	
所有者权益合计	3,183,137,348.44	3,183,137,348.44	
负债和所有者权益总计	7,992,937,125.05	7,994,956,619.95	2,019,494.90

## 调整情况说明

## 会计政策变更

1、财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》(财会[2018]35 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据财政部要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行“新租赁准则”。

2、财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》。2021 年 8 月 10 日，财政部针对上述解释第 14 号发布了 PPP 项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例，进一步明确了相关会计处理规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。

以上两项《关于变更会计政策的议案》经本公司第七届董事会第十二次会议、第十六次会议分别审议通过。

(1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日 (变更前)	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日 (变更后)
预付款项	132,350,142.50	-9,900.99	132,340,241.51
使用权资产	-	2,029,395.89	2,029,395.89
一年内到期的非流动负债	118,835,098.80	1,014,727.98	119,849,826.78
租赁负债	-	1,004,766.92	1,004,766.92

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）	解释第 14 号调整影响	2021 年 1 月 1 日（变更后）
在建工程	976,997,797.97	-962,523,991.83	14,473,806.14
其他非流动资产	27,182,771.61	962,523,991.83	989,706,763.44

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	666,957,709.80	666,957,709.80	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	259,968,168.90	259,968,168.90	
应收账款	864,710,490.35	864,710,490.35	
应收款项融资			
预付款项	34,910,086.43	34,910,086.43	
其他应收款	91,080,585.85	91,080,585.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	334,535,984.40	334,535,984.40	
合同资产	785,791,758.08	785,791,758.08	
持有待售资产	1,625,138.00	1,625,138.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,714,143.80	14,714,143.80	
流动资产合计	3,054,294,065.61	3,054,294,065.61	
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	2,214,564,273.60	2,214,564,273.60	
其他权益工具投资	60,275,226.31	60,275,226.31	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	454,056.12	454,056.12	
固定资产	45,595,875.70	45,595,875.70	
在建工程	9,881,016.46	9,881,016.46	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		37,350,397.21	37,350,397.21
无形资产	67,505,662.09	67,505,662.09	
开发支出	29,967,810.24	29,967,810.24	
商誉			
长期待摊费用	342,142.32	342,142.32	
递延所得税资产	27,740,897.98	27,740,897.98	
其他非流动资产	18,587,492.51	18,587,492.51	
非流动资产合计	2,474,914,453.33	2,512,264,850.54	37,350,397.21
资产总计	5,529,208,518.94	5,566,558,916.15	37,350,397.21
流动负债：			
短期借款	225,000,000.00	225,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	346,219,582.13	346,219,582.13	
应付账款	1,025,662,322.95	1,025,662,322.95	
预收款项	388,332.00	388,332.00	
合同负债	278,023,441.42	278,023,441.42	
应付职工薪酬	28,494,964.31	28,494,964.31	
应交税费	31,809,044.14	31,809,044.14	
其他应付款	110,734,820.59	110,734,820.59	
其中：应付利息	579,640.79	579,640.79	
应付股利	674,100.00	674,100.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	86,745,465.34	97,486,408.90	10,740,943.56
其他流动负债	136,557,712.21	136,557,712.21	
流动负债合计	2,269,635,685.09	2,280,376,628.65	10,740,943.56
非流动负债：			
长期借款	129,595,000.00	129,595,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		26,609,453.65	26,609,453.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,530,022.58	19,530,022.58	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	149,125,022.58	175,734,476.23	26,609,453.65
负债合计	2,418,760,707.67	2,456,111,104.88	37,350,397.21
所有者权益：			
股本	1,924,629,229.00	1,924,629,229.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	192,606,842.92	192,606,842.92	
减：库存股	42,693,000.00	42,693,000.00	
其他综合收益	-39,180,337.75	-39,180,337.75	
专项储备			
盈余公积	140,372,373.31	140,372,373.31	
未分配利润	934,712,703.79	934,712,703.79	
所有者权益合计	3,110,447,811.27	3,110,447,811.27	
负债和所有者权益总计	5,529,208,518.94	5,566,558,916.15	37,350,397.21

## 调整情况说明

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》(财会[2018]35 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据财政部要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行“新租赁准则”。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日(变更前)	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日(变更后)
使用权资产	-	37,350,397.21	37,350,397.21
一年内到期的非流动负债	86,745,465.34	10,740,943.56	97,486,408.90
租赁负债	-	26,609,453.65	26,609,453.65

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 43、其他

#### 重大会计判断和估计

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

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

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

##### (1) 建造合同收入确认

如本报告“第十节 财务报告”之“五、37、收入”所述，本公司建造合同是根据履约进度在一段时间内确认收入，本公司管理层需要在初始时对建造合同总收入和总成本做出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

##### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

##### (3) 存货跌价准备

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

##### (4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

##### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。本公司自行开发的无形资产，管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回该无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳达实智能股份有限公司	15%
江苏达实久信医疗科技有限公司	15%
常州丹迪医疗器械有限公司	20%
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	15%
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	20%
江苏久信净化设备有限公司	20%
深圳达实信息技术有限公司	25%
深圳达实融资租赁有限公司	25%
昌都市达实投资咨询有限公司	15%
遵义达实绿色智慧发展有限公司	25%
珠海达实科技发展有限公司	20%
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	25%
深圳达实软件有限公司	25%
雄安达实智慧科技有限公司	15%
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	25%

深圳市小鹿暖暖科技有限公司	20%
湖南桃江达实智慧医养有限公司	25%
仁怀达实绿色智慧发展有限公司	25%
达实智能科技（成都）有限公司	20%
淮南达实智慧医疗有限公司	25%
青岛达实智慧科技有限公司	20%
深圳达实物联网技术有限公司	15%
上海沧洱实业有限公司	25%
深圳达实云技术有限公司	20%
平行咨询有限公司	16.5%
宿州达实智慧医疗科技有限公司	20%
保定达实智慧医疗科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

(1) 根据 2016 年 3 月 23 日发布的财税[2016]36 号《财政部国家税务总局 关于全面推开营业税改征增值税 试点的通知》中附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第二十七款规定“一、下列项目 免征增值税：(二十七) 同时符合下列条件的合同能源管理服务：①节能服务公司实施合同能源管理项目相关技术，应当符合国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会发布的《合同能源管理技术通则》(GB/T24915-2010)规定的技术要求。②节能服务公司与用能企业签订节能效益分享型合同，其合同格式和内容，符合《中华人民共和国合同法》和《合同能源管理技术通则》(GB/T24915-2010)等规定”。本公司提供的节能服务业务符合该政策，享受免征增值税优惠。

(2) 本公司及子公司江苏达实久信医疗科技有限公司、江苏达实久信数字医疗科技有限公司、雄安达实智慧科技有限公司、深圳达实物联网技术有限公司均系国家级高新技术企业，依据企业所得税法的规定适用 15%的企业所得税税率。

(3) 根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》第三条规定“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率”，子公司深圳达实融资租赁有限公司所属三级企业昌都市达实投资咨询有限公司符合该政策。

(4) 自 2011 年 1 月 1 日起根据财政部、国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》执行软件产品增值税政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(5) 根据财政部 税务总局公告 2019 年第 68 号《财政部 税务总局 关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》“一、依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”深圳达实软件有限公司符合条件，享受从开始获利年度起“两免三减半”的税务优惠政策，2021 年度为深圳达实软件有限公司的第四个获利年度，享受减半征收企业所得税的税收优惠政策。

(6) 根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》“一、关于小型微利企业所得税减半政策有关事项(一)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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。(二)小型微利企业享受上述政策时涉及的具体征管问题，按照《国家税务总局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》(2019 年第 2 号)相关规定执行。”和国家税务总局公告 2019 年第 2 号《国家税务总局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》“一、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。二、本公告所称小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。”，常州丹迪医疗器械有限公司、江苏达实久信智慧物流系统有限公司、江苏久信净化设备有限公司、珠海达实科技发展有限公司、深圳市小鹿暖暖科技有限公司、成都聚雅医信科技有限公司、达实智能科技（成都）有限公司、青岛达实智慧科技有限公司、深圳达实云技术有限公司、深圳达实旗云智慧医疗有限公司、保定达实智慧医疗科技有限公司、宿州达实智慧医疗科技有限公司符合小型微利企业条件。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	191,496.75	426,637.05
银行存款	1,317,870,282.10	1,209,581,294.97
其他货币资金	84,506,289.00	114,525,803.51
合计	1,402,568,067.85	1,324,533,735.53
其中：存放在境外的款项总额	3,354.57	6,087.54
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	84,506,289.00	114,525,803.51

其他说明

单位：元

项目	年末余额	年初余额
保函保证金	16,266,644.05	23,166,004.06
银票保证金	61,323,796.16	74,561,974.68
法院冻结款	372,620.76	372,620.76
定期存款质押	500,000.00	500,000.00
监管资金存款	5,033,348.58	14,918,390.44
农民工工资保证金	1,009,879.45	1,006,813.57
合计	84,506,289.00	114,525,803.51

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,796,351.90	11,569,938.80
商业承兑票据	63,487,621.92	344,152,880.02
合计	69,283,973.82	355,722,818.82

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	204,039,082.53	81.34%	180,333,954.41	88.38%	23,705,128.12					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	46,809,232.11	18.66%	1,230,386.41	2.63%	45,578,845.70	366,366,722.32	100.00%	10,643,903.50	2.91%	355,722,818.82
其中：										
银行承兑汇票	5,796,351.90	2.31%			5,796,351.90	11,569,938.80	3.16%			11,569,938.80
商业承兑汇票	41,012,880.21	16.35%	1,230,386.41	3.00%	39,782,493.80	354,796,783.52	96.84%	10,643,903.50	3.00%	344,152,880.02
合计	250,848,314.64	100.00%	181,564,340.82	72.38%	69,283,973.82	366,366,722.32	100.00%	10,643,903.50	2.91%	355,722,818.82

按单项计提坏账准备：180,333,954.41 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账的应收票据	204,039,082.53	180,333,954.41	88.38%	客户信用风险加大，其商票到期无法兑付，并且呈持续状态，款项回收困难
合计	204,039,082.53	180,333,954.41	--	--

按组合计提坏账准备：1,230,386.41 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	5,796,351.90		
商业承兑汇票	41,012,880.21	1,230,386.41	3.00%
合计	46,809,232.11	1,230,386.41	--

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提		180,333,954.41				180,333,954.41
组合计提	10,643,903.50	-9,413,517.09				1,230,386.41
合计	10,643,903.50	170,920,437.32				181,564,340.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	7,232,933.79
合计	7,232,933.79

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,386,519.51	
商业承兑票据	2,700,000.00	7,232,933.79
合计	17,086,519.51	7,232,933.79

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	250,637,720.55
合计	250,637,720.55

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	585,905,584.33	37.43%	439,945,013.35	75.09%	145,960,570.98	134,758,445.93	8.69%	116,128,958.74	86.18%	18,629,487.19
其中：										
单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款	413,430,464.48	26.41%	303,396,579.98	73.39%	110,033,884.50	126,442,362.55	8.15%	107,812,875.36	85.27%	18,629,487.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	172,475,119.85	11.02%	136,548,433.37	79.17%	35,926,686.48	8,316,083.38	0.54%	8,316,083.38	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	979,245,549.00	62.57%	107,015,391.71	10.93%	872,230,157.29	1,416,070,388.65	91.31%	126,661,176.93	8.94%	1,289,409,211.72
其中：										
账龄组合	979,245,549.00	62.57%	107,015,391.71	10.93%	872,230,157.29	1,416,070,388.65	91.31%	126,661,176.93	8.94%	1,289,409,211.72
合计	1,565,151,133.33	100.00%	546,960,405.06	34.95%	1,018,190,728.27	1,550,828,834.58	100.00%	242,790,135.67	15.66%	1,308,038,698.91

按单项计提坏账准备：439,945,013.35 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云浮市华地投资有限公司	97,810,565.19	48,905,282.60	50.00%	客户信用风险加大，抵押资产过户困难，款项回收困难
儋州智源旅游开发有限公司	13,473,610.55	12,799,930.02	95.00%	客户信用风险加大，款项回收困难
镇江华龙广场置业有限公司	13,000,000.00	6,500,000.00	50.00%	项目烂尾，客户信用风险加大，款项回收困难
遵义医学院第二附属医院	12,657,558.30	451,618.80	3.57%	款项逾期，回收期延长

重庆睿和鑫实业发展有限公司	10,811,765.88	10,811,765.88	100.00%	期限长，破产重整，款项回收困难
河南银基轩辕圣境文化旅游有限公司	8,741,034.05	4,370,517.03	50.00%	客户信用风险加大，款项回收困难
遵义市新区开发投资有限责任公司	8,476,807.68	475,361.99	5.61%	款项逾期，回收期延长
前海君临实业发展（深圳）有限公司	8,316,744.69	7,825,998.31	94.10%	客户信用风险加大，款项回收困难
大连飞通房地产开发有限公司	6,358,905.64	6,358,905.64	100.00%	项目烂尾，期限长，失信被执行人，款项回收困难
石家庄勒泰房地产开发有限公司	6,174,384.00	6,174,384.00	100.00%	五年以上账龄，法院强制执行多年无结果，款项回收困难
其他不重大应收款合计	400,084,208.35	335,271,249.08	83.80%	客户信用风险加大，款项回收困难
合计	585,905,584.33	439,945,013.35	--	--

按组合计提坏账准备： 107,015,391.72 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	532,555,819.92	15,976,674.61	3.00%
1-2 年	248,856,968.38	12,442,848.40	5.00%
2-3 年	50,801,279.18	5,080,127.92	10.00%
3 年以上	147,031,481.52	73,515,740.78	50.00%
合计	979,245,549.00	107,015,391.71	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	612,189,826.23
1 至 2 年	664,715,136.98
2 至 3 年	79,768,374.71
3 年以上	208,477,795.41
3 至 4 年	70,612,569.43
4 至 5 年	49,194,233.54
5 年以上	88,670,992.44
合计	1,565,151,133.33

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	116,128,958.74	423,721,604.16		99,905,549.55		439,945,013.35
信用风险组合计提	126,661,176.93	-19,557,746.22		88,039.00		107,015,391.71
合计	242,790,135.67	404,163,857.94		99,993,588.55		546,960,405.06

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	99,993,588.55

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
安徽盛运重工机械有限责任公司	应收保理款	99,554,104.96	债务重组结案		否
合计	--	99,554,104.96	--	--	--

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	97,810,565.19	6.25%	48,905,282.60
第二名	39,242,568.87	2.51%	1,961,643.96
第三名	38,734,607.28	2.47%	1,936,730.36
第四名	34,708,490.61	2.21%	3,760,815.02
第五名	22,993,633.92	1.47%	689,809.02
合计	233,489,865.87	14.91%	

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	135,963,377.38	89.05%	125,311,304.40	94.69%
1 至 2 年	11,642,387.43	7.63%	4,539,648.44	3.43%
2 至 3 年	3,051,265.74	2.00%	1,096,613.09	0.83%
3 年以上	2,007,771.89	1.32%	1,392,675.58	1.05%
合计	152,664,802.44	--	132,340,241.51	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	材料采购款	11,394,000.00	1 年以内	7.46
第二名	材料采购款	8,450,953.05	1 年以内	5.54
第二名	材料采购款	426,371.20	1-2 年	0.28
第三名	材料采购款	7,261,037.50	1 年以内	4.76
第四名	材料采购款	6,355,965.34	1 年以内	4.16
第五名	材料采购款	6,350,426.82	1 年以内	4.16
合计		40,238,753.91		26.36

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	57,137,302.95	75,520,742.64
合计	57,137,302.95	75,520,742.64

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,698,597.17	4,735,975.86
押金保证金	69,737,044.28	79,461,455.57
往来款	3,469,340.13	4,255,822.47
企业资金拆借款	684,000.00	684,000.00
其他	2,661,357.56	2,321,729.31
合计	83,250,339.14	91,458,983.21

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	14,326,740.57	1,611,500.00		15,938,240.57
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-76,000.00		76,000.00	
本期计提	5,829,660.40	4,796,245.70		10,625,906.10
本期转回		368,000.00		368,000.00
本期核销			76,000.00	76,000.00
其他变动	7,110.48			7,110.48
2021 年 12 月 31 日余额	20,073,290.49	6,039,745.70		26,113,036.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	28,867,578.59
1 至 2 年	8,269,966.97
2 至 3 年	4,683,089.65
3 年以上	41,429,703.93
3 至 4 年	23,569,842.59
4 至 5 年	4,564,035.02
5 年以上	13,295,826.32
合计	83,250,339.14

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,611,500.00	4,796,245.70	368,000.00			6,039,745.70
信用风险特征组合计提	14,326,740.57	5,829,660.40		76,000.00	7,110.48	20,073,290.49
合计	15,938,240.57	10,625,906.10	368,000.00	76,000.00	7,110.48	26,113,036.19

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	76,000.00

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约押金	19,392,380.00	3-4 年	23.29%	9,696,190.00
第二名	质保金	5,823,010.58	3 年以上	6.99%	2,911,505.29
第三名	投标押金	3,008,139.84	3 年以上	3.61%	3,008,139.84
第四名	履约保证金	2,896,000.00	3 年以上	3.48%	1,448,000.00
第五名	往来款	2,752,383.22	1-2 年	3.31%	1,376,191.61
合计	--	33,871,913.64	--	40.68%	18,440,026.74

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	20,999,450.94	713,959.19	20,285,491.75	21,136,370.29	609,817.72	20,526,552.57
在产品	6,037,372.86		6,037,372.86	5,235,039.45		5,235,039.45
库存商品	9,745,978.44	315,759.24	9,430,219.20	7,908,339.20		7,908,339.20
合同履约成本	498,434,869.51	42,718,633.10	455,716,236.41	394,261,336.31		394,261,336.31
发出商品	11,274,446.48		11,274,446.48	5,769,951.62		5,769,951.62
合计	546,492,118.23	43,748,351.53	502,743,766.70	434,311,036.87	609,817.72	433,701,219.15

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	609,817.72	592,006.37		487,864.90		713,959.19
库存商品		315,759.24				315,759.24
合同履约成本		42,718,633.10				42,718,633.10
合计	609,817.72	43,626,398.71		487,864.90		43,748,351.53

## 7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、单项计提减值准备的合同资产	191,925,817.21	103,346,404.60	88,579,412.61	8,521,788.13	7,943,626.41	578,161.72
二、按组合计提减值准备的合同资产						
组合 1：已完工未结算工程	1,161,007,634.13	25,406,440.04	1,135,601,194.09	1,259,327,779.72	9,280,778.67	1,250,047,001.05
组合 2：尚未到期质保金	191,487,730.59	835,727.91	190,652,002.68	124,206,561.76	791,755.09	123,414,806.67
合计	1,544,421,181.93	129,588,572.55	1,414,832,609.38	1,392,056,129.61	18,016,160.17	1,374,039,969.44

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

 适用  不适用

## 本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提的减值准备	95,402,778.19			
按组合计提的减值准备				
组合计提 1：已完工未结算工程	16,137,661.37		12,000.00	
组合计提 2：尚未到期质保金	43,972.82			
合计	111,584,412.38		12,000.00	--

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售房屋建筑物	516,004.50	52,513.04	463,491.46	493,360.95	29,869.49	2022 年 06 月 30 日
合计	516,004.50	52,513.04	463,491.46	493,360.95	29,869.49	--

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	20,824,026.31	18,844,535.25
合计	20,824,026.31	18,844,535.25

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	174,823,704.62	119,784,300.16
预缴税款	3,911,144.85	883,214.26
达实大厦专项维修金	7,748,863.58	
房租	132,268.24	199,818.84
合计	186,615,981.29	120,867,333.26

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	13,922,024.88		13,922,024.88	26,562,981.23	1,266,275.86	25,296,705.37	
其中：未实现融资收益	2,703,018.14		2,703,018.14	5,127,743.24		5,127,743.24	
分期收款提供劳务	218,704,979.87	7,985,337.08	210,719,642.79	174,237,367.70		174,237,367.70	
合计	232,627,004.75	7,985,337.08	224,641,667.67	200,800,348.93	1,266,275.86	199,534,073.07	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		1,266,275.86		1,266,275.86
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-1,266,275.86	1,266,275.86	
本期计提	7,985,337.08			7,985,337.08
本期核销			1,266,275.86	1,266,275.86
2021 年 12 月 31 日余额	7,985,337.08			7,985,337.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
融智节能环保(深	8,890,830.08		8,773,705.44	-117,124.64							

圳) 有 限公司											
山东茗 信股权 投资管 理有限 公司	4,533,3 49.20			285,78 3.84						4,819,1 33.04	
泰山健 康保险 股份有 限公司											1,280,0 00.00
深圳达 实旗云 智慧医 疗有限 公司		10,954, 167.12		-1,450, 589.51					-454,16 7.12	9,049,4 10.49	
小计	13,424, 179.28	10,954, 167.12	8,773,7 05.44	-1,281, 930.31					-454,16 7.12	13,868, 543.53	1,280,0 00.00
合计	13,424, 179.28	10,954, 167.12	8,773,7 05.44	-1,281, 930.31					-454,16 7.12	13,868, 543.53	1,280,0 00.00

其他说明

### 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京中轨股权投资中心（有限合伙）		5,000,000.00
深圳市嘉诚富通基金管理合伙企业（有限合伙）	6,508,968.52	29,531,128.07
北京达实德润能源科技有限公司	490,139.25	439,051.80
威立雅能源科技（上海）有限公司	25,794,199.51	25,305,046.44
合计	32,793,307.28	60,275,226.31

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京中轨股权投资中心（有限合			5,000,000.00		公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资	

伙)					产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
深圳市嘉诚富通基金管理合伙企业（有限合伙）			3,206,653.20		公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
北京达实德润能源科技有限公司			84,860.75		公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
威立雅能源科技（上海）有限公司	6,193,173.33		35,405,800.49		公司持有股份既以收取合同现金流量为目标又以出售该项金融资产为目标，且持有目的并非为了短期内出售	
合计	6,193,173.33		43,697,314.44			

#### 14、投资性房地产

##### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	571,373,572.78			571,373,572.78
2.本期增加金额	62,905,266.69			62,905,266.69
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	62,905,266.69			62,905,266.69
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	12,604,425.45			12,604,425.45
（1）处置	12,604,425.45			12,604,425.45
（2）其他转出				
4.期末余额	621,674,414.02			621,674,414.02
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	29,266,499.25			29,266,499.25
2.本期增加金额	36,404,348.64			36,404,348.64

(1) 计提或摊销	36,404,348.64			36,404,348.64
3.本期减少金额	4,549,119.57			4,549,119.57
(1) 处置	4,549,119.57			4,549,119.57
(2) 其他转出				
4.期末余额	61,121,728.32			61,121,728.32
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	560,552,685.70			560,552,685.70
2.期初账面价值	542,107,073.53			542,107,073.53

(2) 投资性房地产抵押情况：期末用于抵押借款的投资性房地产账面价值 560,098,629.58 元。

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	395,820,677.43	455,219,780.84
合计	395,820,677.43	455,219,780.84

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	节能专用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	455,591,989.62	10,128,373.99	32,486,599.88	180,675,995.21	678,882,958.70
2.本期增加金额	10,477,005.75		5,368,330.53	5,988,200.05	21,833,536.33
(1) 购置			5,341,941.26		5,341,941.26
(2) 在建工程转入	10,477,005.75		26,389.27	5,988,200.05	16,491,595.07

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	38,441,337.69	230,000.00	1,192,581.01	98,347,813.14	138,211,731.84
(1) 处置或报废		230,000.00	1,192,581.01	98,347,813.14	99,770,394.15
(2) 固定资产转出	38,441,337.69				38,441,337.69
4.期末余额	427,627,657.68	9,898,373.99	36,662,349.40	88,316,382.12	562,504,763.19
二、累计折旧					
1.期初余额	57,548,232.21	7,523,055.95	17,792,309.73	140,799,579.97	223,663,177.86
2.本期增加金额	15,904,919.90	612,635.85	4,188,637.82	21,526,062.63	42,232,256.20
(1) 计提	15,904,919.90	612,635.85	4,188,637.82	21,526,062.63	42,232,256.20
3.本期减少金额		218,500.00	1,009,468.38	97,983,379.92	99,211,348.30
(1) 处置或报废		218,500.00	1,009,468.38	97,983,379.92	99,211,348.30
4.期末余额	73,453,152.11	7,917,191.80	20,971,479.17	64,342,262.68	166,684,085.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	354,174,505.57	1,981,182.19	15,690,870.23	23,974,119.44	395,820,677.43

2.期初账面价值	398,043,757.41	2,605,318.04	14,694,290.15	39,876,415.24	455,219,780.84
----------	----------------	--------------	---------------	---------------	----------------

①暂时闲置的固定资产情况：无

②通过经营租赁租出的固定资产：无

③未办妥产权证书的固定资产情况：无

④固定资产抵押情况：期末用于抵押借款的固定资产账面价值 337,417,563.51 元。

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,540,806.80	14,473,806.14
合计	6,540,806.80	14,473,806.14

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁德新能源湖西区 401 亩冷冻站三期增补项目	6,540,806.80		6,540,806.80	5,506,415.18		5,506,415.18
达实大厦裙楼装修工程				584,737.86		584,737.86
淮南智慧城市民生领域建设（智慧医疗）项目				4,008,051.82		4,008,051.82
应用展示中心				4,374,601.28		4,374,601.28
合计	6,540,806.80		6,540,806.80	14,473,806.14		14,473,806.14

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

## 17、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,906,567.18	122,828.71	2,029,395.89
2.本期增加金额	3,301,746.33		3,301,746.33
(1) 购置	3,301,746.33		3,301,746.33
3.本期减少金额			
4.期末余额	5,208,313.51	122,828.71	5,331,142.22
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	1,926,651.64	56,690.16	1,983,341.80
(1) 计提	1,926,651.64	56,690.16	1,983,341.80
3.本期减少金额	46,629.44		46,629.44
(1) 处置	46,629.44		46,629.44
4.期末余额	1,880,022.20	56,690.16	1,936,712.36
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,328,291.31	66,138.55	3,394,429.86
2.期初账面价值	1,906,567.18	122,828.71	2,029,395.89

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	项目收款权	软件及软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	27,313,471.00	14,452,411.93		111,028,182.71	177,275,304.24	330,069,369.88

2.本期增加金额		128,269.36		3,034,468.16	62,686,066.45	65,848,803.97
(1) 购置				3,034,468.16	4,062,216.31	7,096,684.47
(2) 内部研发		128,269.36			58,623,850.14	58,752,119.50
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					11,560,244.13	11,560,244.13
(1) 处置					11,560,244.13	11,560,244.13
4.期末余额	27,313,471.00	14,580,681.29		114,062,650.87	228,401,126.56	384,357,929.72
二、累计摊销						
1.期初余额	5,003,177.68	14,452,411.93		42,894,181.09	67,070,622.70	129,420,393.40
2.本期增加金额	631,736.39	4,275.64		13,744,765.60	36,247,463.14	50,628,240.77
(1) 计提	631,736.39	4,275.64		13,744,765.60	36,247,463.14	50,628,240.77
3.本期减少金额					6,723,517.90	6,723,517.90
(1) 处置					6,723,517.90	6,723,517.90
4.期末余额	5,634,914.07	14,456,687.57		56,638,946.69	96,594,567.94	173,325,116.27
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	21,678,556.93	123,993.72		57,423,704.18	131,806,558.62	211,032,813.45
2.期初账面价值	22,310,293.32			68,134,001.62	110,204,681.54	200,648,976.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 58.12%。

## 19、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
基于物联网大数据的智慧能源监控系统关键技术研发	8,203,062.76	13,054.12		5,715,209.55		2,500,907.33	
基于物联网技术的新一代综合监控平台开发	6,581,418.12	1,486,955.11		8,068,373.23			
基于云架构的智慧社区管理系统研发	5,104,032.51	1,393,899.91		6,497,932.42			
基于云架构的智慧建筑管理系统研发	3,689,628.47	736,267.61		4,425,896.08			
基于 AIoT 的中央空调节能技术的研发及产业化应用	2,536,468.50	5,442,358.12		7,978,826.62			
数据中心精准能效控制及管理系统研发	1,665,362.93	6,401,923.65		8,067,286.58			
C3-IoT 消费软件	1,513,814.56	1,239,157.78		2,752,972.34			
集中式空调能效全局优化控制技术研	1,064,385.52				1,064,385.52		

发							
手术室智能行为管理系统 V2.0	1,042,064.23	393,803.21			1,435,867.44		
云+边缘+端”的智慧建筑综合管理平台	890,247.30	4,129.44			484,895.42		409,481.32
C3-IoT 访客软件		3,521,605.10			3,521,605.10		
手术室智慧管理平台 V2.0		3,466,398.36			3,466,398.36		
物联网控制器		2,273,425.21					2,273,425.21
C3-IoTAPP 移动应用软件		2,005,658.89			2,005,658.89		
5 寸人脸识别终端		1,430,352.98					1,430,352.98
C3-IoT 小程序软件		1,012,662.01			1,012,662.01		
远程重症监护系统 V1.0		791,808.14					791,808.14
Android 访客一体机软件		685,777.80			685,777.80		
Android 访客自助终端软件		468,514.89					468,514.89
其他开发项目合计	2,057,720.79	575,036.87			2,632,757.66		
合计	34,348,205.69	33,342,789.20			58,752,119.50	1,064,385.52	2,500,907.33

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏达实久信医疗科技有限公司	621,786,969.96					621,786,969.96
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	2,826,403.28					2,826,403.28
成都聚雅医信科技有限公司	3,500,640.00			3,500,640.00		

合计	628,114,013.24			3,500,640.00		624,613,373.24
----	----------------	--	--	--------------	--	----------------

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏达实久信医疗科技有限公司	469,494,180.21	152,292,789.75				621,786,969.96
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	2,826,403.28					2,826,403.28
成都聚雅医信科技有限公司	3,500,640.00			3,500,640.00		
合计	475,821,223.49	152,292,789.75		3,500,640.00		624,613,373.24

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①与深圳市小鹿暖暖科技有限公司、成都聚雅医信科技有限公司相关的商誉，截止上期末已全额计提商誉减值准备。

②成都聚雅医信科技有限公司为原控股子公司深圳达实旗云智慧医疗有限公司（以下简称“达实旗云”）的全资子公司，公司于 2021 年 11 月 18 日对外出售达实旗云 16% 股权后，不再对达实旗云实施控制，相应商誉原值和减值准备转出。

③与江苏达实久信医疗科技有限公司相关的商誉，期初账面原值 621,786,969.96 元、账面减值准备 469,494,180.21 元、账面净值 152,292,789.75 元，本期计提商誉减值准备 152,292,789.75 元，累计计提商誉减值准备 621,786,969.96 元，期末商誉账面净值余额为 0.00 元。本公司在年末聘请深圳鹏信资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“鹏信评估公司”）对达实久信有关的商誉所涉及的资产组进行“基于财务报告目的——商誉减值测试”为目的的评估工作，为公司本年度商誉减值测试提供价值参考依据。

达实久信是一家以洁净手术室及数字化手术室为核心产品，围绕医疗手术领域提供包括医疗洁净用房、数字化手术平台、手术临床信息化软件等整体解决方案的企业。本公司年末将达实久信整体认定为一个资产组，采用预计未来现金流量现值的方法测算其可回收金额，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

根据鹏信评估公司出具的《深圳达实智能股份有限公司之江苏达实达实久信科技有限公司商誉所涉及的资产组可回收价值资产评估报告》（鹏信资评报字 [2022] 第 S019 号），按照资产组的预计未来现金流量及折现率计算现值确定可收回金额进行商誉减值测算：

项目	达实久信资产组（单位：万元）
商誉账面余额①	62,178.70
商誉减值准备余额②	46,949.42
商誉的账面价值③=①-②	15,229.28
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	15,229.28
资产组账面价值⑥	66,724.15

包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	81,953.43
资产组预计可回收金额⑧	66,538.67
商誉减值损失【⑨=⑦-⑧>③】，以③为限	15,229.28

基于公司管理层对未来发展趋势的判断和经营规划，在未来预测能够实现的前提下，达实久信包含商誉的资产组的账面价值为 81,953.43 万元，预计未来现金流量现值在评估基准日 2021 年 12 月 31 日的评估值为 66,538.67 万元，评估值小于账面价值 15,414.76 万。公司采用评估师的评估结果，以商誉账面价值减至 0 为限，本年对达实久信相关商誉计提减值准备 15,229.28 万元。

## 21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	77,864,161.50	10,594,540.58	13,384,182.06		75,074,520.02
银行融资费用	22,226,415.08	9,253,773.58	31,480,188.66		
会费	47,222.18		33,333.36		13,888.82
合计	100,137,798.76	19,848,314.16	44,897,704.08		75,088,408.84

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	44,655,018.72	7,058,948.40	48,603,952.32	8,526,477.19
固定资产折旧、无形资产摊销	40,667,525.24	6,100,128.79	27,627,220.10	4,386,409.12
政府补助	3,444,000.00	516,600.00	17,440,500.00	2,616,075.00
限制性股票成本摊销			20,081,462.49	3,228,048.56
资产减值准备/信用减值准备	881,013,667.94	133,408,164.73	289,264,533.45	53,024,878.73
合计	969,780,211.90	147,083,841.92	403,017,668.36	71,781,888.60

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	158,967,362.35	70,695,236.59
合计	158,967,362.35	70,695,236.59

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		5,666,825.56	
2022 年	6,892,910.79	7,276,955.76	
2023 年	8,574,273.26	10,069,441.38	
2024 年	20,101,063.65	26,635,998.71	
2025 年	10,095,623.53	21,046,015.18	
2026 年	113,303,491.12		
合计	158,967,362.35	70,695,236.59	--

## 23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售抵债不动产	25,312,533.61	3,740,837.27	21,571,696.34	27,182,771.61		27,182,771.61
山南医院 PPP 项目	236,586,390.91		236,586,390.91	124,770,904.09		124,770,904.09
洪泽湖医养融合体 PPP 项目	1,171,105,065.72		1,171,105,065.72	532,720,259.21		532,720,259.21
桃江县人民医院南院院区 PPP 项目	558,332,985.84		558,332,985.84	305,032,828.53		305,032,828.53
宿州医院项目	955,846.48		955,846.48			
保定医院项目	91,509.43		91,509.43			
合计	1,992,384,331.99	3,740,837.27	1,988,643,494.72	989,706,763.44		989,706,763.44

## 24、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		4,090,000.00
信用借款	420,881,241.71	431,500,000.00
票据贴现	47,232,933.79	
应付利息	503,479.99	

合计	468,617,655.49	435,590,000.00
----	----------------	----------------

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	57,164,565.72	45,293,246.91
银行承兑汇票	359,474,465.22	363,665,816.22
合计	416,639,030.94	408,959,063.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,126,567,580.75	1,093,352,166.48
1-2 年	226,087,892.85	140,733,674.17
2-3 年	64,165,249.83	55,691,566.75
3 年以上	103,684,626.42	93,168,852.72
合计	1,520,505,349.85	1,382,946,260.12

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,829,204.67	项目未结算
第二名	7,539,294.51	项目未结算
第三名	7,470,597.99	项目未结算
第四名	7,272,355.21	项目未结算
第五名	6,084,639.98	项目未结算
合计	36,196,092.36	--

## 27、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	966,997.74	2,497,204.10
1-2 年	6,369.43	
2-3 年		21,221.47
3 年以上	21,221.47	
合计	994,588.64	2,518,425.57

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	361,581,404.56	220,025,700.53
合计	361,581,404.56	220,025,700.53

## 29、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,773,866.73	421,457,475.58	417,185,689.01	64,045,653.30
二、离职后福利-设定提存计划		30,841,559.48	30,841,559.48	
三、辞退福利		1,702,152.60	1,624,210.60	77,942.00
合计	59,773,866.73	454,001,187.66	449,651,459.09	64,123,595.30

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	59,631,113.41	390,358,121.87	386,131,151.86	63,858,083.42
2、职工福利费		6,710,989.81	6,710,989.81	
3、社会保险费		11,799,415.10	11,799,415.10	
其中：医疗保险费		10,268,919.84	10,268,919.84	
工伤保险费		594,443.57	594,443.57	
生育保险费		936,051.69	936,051.69	
4、住房公积金		9,773,304.18	9,773,304.18	

5、工会经费和职工教育经费	142,753.32	2,815,644.62	2,770,828.06	187,569.88
合计	59,773,866.73	421,457,475.58	417,185,689.01	64,045,653.30

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		30,182,869.99	30,182,869.99	
2、失业保险费		658,689.49	658,689.49	
合计		30,841,559.48	30,841,559.48	

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,834,845.62	8,137,607.68
企业所得税	17,880,460.37	39,884,355.58
个人所得税	1,475,804.82	1,273,697.70
城市维护建设税	326,637.70	371,392.20
教育费附加	139,987.59	159,154.41
地方教育费附加	93,325.05	106,102.94
土地使用税	113,699.55	85,825.42
房产税	115,703.70	317,869.06
印花税	65,776.76	65,686.46
土地增值税		596,906.94
其他	73,532.90	278,058.11
合计	30,119,774.06	51,276,656.50

### 31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		3,737,233.03
应付股利	918,176.00	674,100.00
其他应付款	123,740,317.10	143,421,200.85
合计	124,658,493.10	147,832,533.88

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		3,187,699.30
短期借款应付利息		549,533.73
合计		3,737,233.03

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	918,176.00	674,100.00
合计	918,176.00	674,100.00

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备用金	4,866,198.97	3,475,425.81
押金保证金	77,407,985.76	77,658,926.99
限制性股票激励回购义务	22,473,200.00	42,693,000.00
其他	18,992,932.37	19,593,848.05
合计	123,740,317.10	143,421,200.85

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳虾皮信息科技有限公司	18,001,814.02	房租押金
深圳市中恒华里酒店管理有限公司	3,588,130.80	房租押金
南部县人民医院	2,714,800.00	未到期保证金
四川聚雅科技有限公司	2,700,000.00	未到约定付款时间
湖南九都输变电建设有限公司益阳分公司	1,373,894.41	未到期保证金
合计	28,378,639.23	--

### 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	249,674,608.64	102,359,633.46
一年内到期的长期应付款		16,475,465.34
一年内到期的租赁负债	2,521,732.66	1,014,727.98
合计	252,196,341.30	119,849,826.78

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	156,087,225.25	211,840,280.65
长期借款利息	4,124,347.77	
合计	160,211,573.02	211,840,280.65

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	127,950,000.00	98,970,000.00
保证、抵押、质押借款	2,267,526,444.68	1,648,729,368.12
合计	2,395,476,444.68	1,747,699,368.12

长期借款分类的说明：

(1) 本公司所属子公司深圳达实信息技术有限公司于 2020 年 1 月 16 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订平银(深圳)固贷字第 C268202001140001 号贷款合同, 贷款金额为 75,000.00 万元, 用于“归还股东借款及裙楼扩建改造和装修”, 贷款期限为十五年。截止至 2021 年 12 月 31 日, 借款余额为 71,972.66 万元。本笔贷款由本公司所持有深圳达实信息技术有限公司 100% 股权作为质押外, 深圳达实信息技术有限公司以南山街道科技南一路高新工业村 C2 栋厂房(粤(2018)深圳市不动产权第 0210712 号)及南山街道科技南一路达实大厦 101(粤(2018)深圳市不动产权第 0215894 号)房产和全部租金收入为本笔贷款提供抵押及质押担保。另深圳达实信息技术有限公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订平银(深圳)综字第 A268202001220001 号综合授信额度合同, 合同金额 17,000.00 万元, 期限为一年。截止至 2021 年 12 月 31 日, 借款余额 16,408.57 万元。本笔贷款由深圳达实信息技术有限公司以南山街道科技南一路高新工业村 C2 栋厂房及南山街道科技南一路达实大厦 101 房产和全部租金收入提供最高额不超过 22,100.00 万元的抵押及质押担保。

(2) 2017 年 6 月 27 日, 本公司所属子公司淮南达实智慧城市投资发展有限公司与徽商银行股份有限公司淮南国庆中路支行签订授信字第 186032017032301 号固定资产贷款授信协议, 授信金额 9,000.00 万元, 截至 2021 年 12 月 31 日, 贷款余额为 3,526.38 万元。本笔贷款以所属子公司淮南达实智慧城市投资发展有限公司与淮南市人民政府信息化工作办公室签订的淮南智慧城市民生领域建设(智慧医疗)PPP 项目协议中未来 9 年应收淮南市政府共计 23,850.00 万元款项作为质押担保。

(3) 本公司所属子公司江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司于 2019 年 9 月 10 日签订编号为 0111000013-2019 年（洪泽）字 00128 号《中国银行业协会银团贷款合同》其中中国工商银行股份有限公司江苏省分行作为牵头行，中国工商银行股份有限公司淮安分行、上海浦东发展银行股份有限公司淮安分行作为贷款人，贷款合同授信金额 110,000.00 万元，中国工商银行股份有限公司淮安洪泽支行作为代理行。截至 2021 年 12 月 31 日，贷款余额为 83,450.00 万元。同时签订编号为 201909110111000244619560 号最高额质押合同，约定以洪泽区人民医院异地新建工程 PPP 项目协议中洪泽区人民医院支付的资产使用费以及政府可行性缺口补助额的应收账款，作为债权的质押担保。本公司于 2019 年 9 月 10 日签订编号为 0111000013-2019 洪泽（保）字 091001 号《中国银行业协会银团贷款保证合同》，保证方式为连带责任保证，保证期间为本合同生效日起至洪泽区人民医院及当地政府按 PPP 合同约定支付完第一年相关费用后止。

(4) 本公司所属子公司湖南桃江达实智慧医养有限公司与中国建设银行桃江支行签订 HTZ430677400GDZC201900002 号固定资产贷款合同，贷款合同授信金额 46,200.00 万元。同时签订 HTC430677400YSZK201900001 号最高额应收账款（收费权）质押合同，约定以桃江县人民医院南院院区建设工程 PPP 项目协议中政府对缺口部分进行补贴的应收账款及由桃江县人民医院支付的可用性服务费应收账款，作为债权的质押担保。截至 2021 年 12 月 31 日，贷款余额为 46,200.00 万元。本公司与中国建设银行桃江支行于 2019 年 5 月 24 日签订编号为 HTU430677400FBWB201900001 号保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为：本合同生效之日起至项目竣工验收合格之日止。

(5) 本公司所属子公司淮南达实智慧医疗有限公司于 2020 年 01 月 17 日签订编号为建银团 20200116 号《中国银行业协会银团贷款合同》，其中中国建设银行股份有限公司淮南市分行作为牵头行，中国建设银行股份有限公司淮南市分行、交通银行股份有限公司淮南分行作为贷款人，贷款合同授信金额 86,600.00 万元，中国建设银行股份有限公司淮南市分行作为代理行。截至 2021 年 12 月 31 日，贷款余额为 20,498.00 万元。同时签订 ZGEZY-20200116 号最高额质押合同，约定以安徽省淮南市山南新区综合医院 PPP 项目（一期）合同中淮南市人民政府的应收账款，作为债权的质押担保。本公司于 2020 年 1 月 17 日签订编号为建银团保证 20200116 号《安徽省淮南市山南新区综合医院 PPP 项目一期人民币 86600 万元银团贷款保证合同》，保证方式为连带责任保证，保证期间为本合同生效日起至淮南市山南新区综合医院 PPP 项目（一期）竣工验收合格之日止或项目建成并正式运营之日，以早到者为准。

(6) 本公司于 2020 年 1 月 14 日与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订 GZ56022001001 号最高额质押合同，最高授信额度 9,000.00 万元，以眉山市中医医院迁建项目一期工程中央空调、电梯等设备采购项目的应收账款作为质押。并于 2020 年 5 月 27 日签订 ZH56022001001-1JK 号流动资金贷款合同，金额 4,900.00 万元，期限为三年。截至 2021 年 12 月 31 日，贷款余额为 3,062.50 万元。

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	770,704.49	1,004,766.92
合计	770,704.49	1,004,766.92

### 36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,440,500.00	2,476,000.00	16,472,500.00	3,444,000.00	尚不符合收入确认条件
未实现售后租回损益	5,062,022.58		5,062,022.58		未确认售后租回损益

合计	22,502,522.58	2,476,000.00	21,534,522.58	3,444,000.00	--
----	---------------	--------------	---------------	--------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大型建筑主动蓄冷中央空调系统合同能源管理产业化项目补助	7,500,000.00			7,500,000.00				与收益相关
广东省建筑节能与环境控制工程技术研究中心（粤科规财字【2014】205号）	200,000.00			200,000.00				与收益相关
深圳市财政委员会关于节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重大污染治理工程政府补助	800,000.00			800,000.00				与收益相关
基于物联网大数据的智慧能源监控系统关键技术研发	4,000,000.00			4,000,000.00				与收益相关
全围术期智能手术室成套系统的研发及产业化项目	2,972,500.00	1,000,000.00		3,972,500.00				与收益相关
深圳集中式空调能效管控技术工程研究中心提升项目	1,968,000.00	1,476,000.00					3,444,000.00	与收益相关
合计	17,440,500.00	2,476,000.00		16,472,500.00			3,444,000.00	

### 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,924,629,229.00				-2,429,800.00	-2,429,800.00	1,922,199,429.00

其他说明：

2021年5月11日，公司2020年年度股东大会审议批准了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司第三期限制性

股票计划因部分激励对象离职而不具备解除限售资格，根据激励计划的相关规定，公司对其所涉及的 8 名的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1,141,000.00 股进行回购注销。

2021 年 9 月 29 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议批准了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司第三期限制性股票计划因部分激励对象 2020 年度绩效考核结果未达标或个人情况发生变化，根据激励计划的相关规定，公司对其所涉及的 44 名的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1,288,800.00 股进行回购注销。

### 38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	154,548,386.84		2,186,820.00	152,361,566.84
其他资本公积	20,115,565.77		6,856,736.53	13,258,829.24
合计	174,663,952.61		9,043,556.53	165,620,396.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本报告期资本溢价（股本溢价）减少系公司限制性股票激励回购；

（2）本报告期其他资本公积减少主要系公司第三期限限制性股票计划第三个解除限售期公司业绩未达标冲回原计提的激励费用影响及购买子公司少数股东股权的影响。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励授予限制性股票的回购义务	42,693,000.00		20,219,800.00	22,473,200.00
合计	42,693,000.00		20,219,800.00	22,473,200.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票激励计划相关内容详见本报告“第十节 财务报告”之“十二、股份支付”。

### 40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其	-39,180,337.75	-4,516,976.69				-4,516,976.69		-43,697,314.44

他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-39,180,337.75	-4,516,976.69				-4,516,976.69		-43,697,314.44
二、将重分类进损益的其他综合收益	30,886.04	483.80				483.80		31,369.84
外币财务报表折算差额	30,886.04	483.80				483.80		31,369.84
其他综合收益合计	-39,149,451.71	-4,516,492.89				-4,516,492.89		-43,665,944.60

#### 41、盈余公积

单位：元

项目	上年末余额	调整数	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	140,372,373.31	-500,647.70	139,871,725.61			139,871,725.61
合计	140,372,373.31	-500,647.70	139,871,725.61			139,871,725.61

本报告期公司转让持有的达实旗云 16% 股权，股权转让后公司对达实旗云丧失控制权，长期股权投资从成本法转为权益法核算，调整期初盈余公积 500,647.70 元。

#### 42、未分配利润

单位：元

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	934,315,132.72	700,952,663.96
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,505,829.34	7,846,602.08
调整后年初未分配利润	929,809,303.38	708,799,266.04
加：本年归属于母公司股东的净利润	-499,659,861.33	315,281,526.38
减：提取法定盈余公积		32,026,782.83
应付普通股股利	76,905,299.16	57,738,876.87
年末未分配利润	353,244,142.89	934,315,132.72

调整期初未分配利润说明：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 4,505,829.34 元。

### 43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,096,152,488.86	2,121,286,414.23	3,167,105,707.14	2,199,161,129.91
其他业务	67,846,071.01	55,104,874.76	43,882,834.68	42,075,618.47
合计	3,163,998,559.87	2,176,391,288.99	3,210,988,541.82	2,241,236,748.38

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	3,163,998,559.87	-	3,210,988,541.82	-
营业收入扣除项目合计金额	29,448,805.42	其他业务收入	19,867,324.14	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.00%		1.00%	
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	29,448,805.42	其他业务收入	19,867,324.14	其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	29,448,805.42	其他业务收入	19,867,324.14	其他业务收入
二、不具备商业实质的收入	——	——	——	——
不具备商业实质的收入小计	0.00	其他业务收入	0.00	其他业务收入
营业收入扣除后金额	3,134,549,754.45	-	3,191,121,217.68	-

与履约义务相关的信息：

本公司提供的工程承包类服务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司部分工程承包类服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与每个工程承包类服务合同的履约进度相关，并将于每个工程承包类服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

其他说明：

收入按商品或服务转让时间分解

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
在某一时段内确认收入	2,620,487,529.08	2,720,819,300.28
在某一时点确认收入	543,511,030.79	490,169,241.54

项目	本年发生额	上年发生额
合计	3,163,998,559.87	3,210,988,541.82

#### 44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,649,818.86	3,316,560.19
教育费附加	2,044,319.30	1,457,058.44
房产税	2,586,794.73	1,358,881.03
土地使用税	463,944.30	407,872.96
车船使用税	14,040.00	18,269.40
印花税	2,274,958.38	1,929,408.63
地方教育费附加	1,362,546.27	969,552.26
河道费	62,399.45	64,171.52
其他	529,685.30	502,782.17
合计	13,988,506.59	10,024,556.60

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	199,021,049.43	160,776,882.97
业务费	29,004,147.00	20,679,165.28
差旅费	17,034,132.27	16,725,843.39
折旧及摊销	18,441,849.39	16,994,651.65
工程及售后维护费	18,469,861.53	18,286,240.21
房租费	4,730,358.71	6,568,771.78
会务及展览费	4,713,614.33	5,309,524.53
咨询会员费、设计费	5,565,687.46	7,682,466.71
办公印刷费	2,360,734.59	1,685,108.48
汽车运杂费	4,157,785.19	4,223,142.23
其他项小计	7,093,613.98	6,937,636.45
合计	310,592,833.88	265,869,433.68

## 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,538,237.30	85,796,829.38
折旧及摊销	45,441,263.46	37,157,191.00
房租及水电物管费	5,911,406.65	6,024,028.59
咨询及审计费	10,040,817.12	8,531,082.77
业务费	8,623,889.60	5,831,657.37
差旅费	6,381,782.31	5,913,458.82
办公费	4,614,359.77	4,200,034.87
限制性股票摊销	-6,426,534.58	15,041,033.33
其他项小计	9,929,708.66	9,950,346.13
合计	180,054,930.29	178,445,662.26

## 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
基于空间场景的智慧建筑移动运营平台研发	16,239,978.83	
集中式空调能效全局优化控制技术研发	15,609,492.85	6,518,160.51
物联网基础支撑平台研发	15,120,128.25	
全围术期智能手术室成套系统的研发	13,659,736.51	11,187,704.11
达实轨道交通智慧地铁综合运营平台软件研发 v2.0	13,589,325.64	
数字物联智慧手术室系统研发	7,432,151.89	
高洁净手术室智能成套系统的研发	6,216,634.29	9,051,083.02
基于 CPS 的医院轨道物流信息采集与传输技术研究	4,007,065.28	6,526,825.49
手术室智慧管理平台研发 V2.0	1,911,105.59	1,043,771.02
手术室智能物联系统研发 V1.0	1,835,058.44	
远程重症监护系统研发 V1.0	1,768,684.17	
达实云 V 泊-代步泊车系统研发	1,663,241.04	1,140,387.29
语音消费机研发	1,464,010.28	
C3-IOT 考勤软件研发	1,373,208.32	
C3-IoT 身份认证管理软件研发	1,230,558.71	
门禁控制器研发	954,595.11	
低功耗人脸识别终端研发	818,699.97	

基于身份认证的游客出入管理系统研发	525,656.94	
基于物联网技术的新一代综合监控平台研发		8,413,458.43
达实智慧医院信息服务平台研发 IndasHIPv1.0		6,434,234.36
基于云架构的智慧社区管理系统研发		4,678,581.96
基于云架构的智慧建筑管理系统研发		4,547,978.42
毒麻药智能管理系统研发 V2.0		3,257,792.48
基于 AIoT 的中央空调整能技术的研发		3,064,236.88
手术室智能行为管理系统研发 V2.0		1,923,881.15
Android 人脸消费软件研发		1,819,872.25
基于 Linux 系统人脸识别门禁控制器研发		1,691,252.84
智能化集成管理系统研发 (IBMS)		1,234,639.78
数据中心精准能效控制管理系统研发		1,194,061.37
基于 SAM 卡的国密门禁系统研发		1,179,499.83
数据集成平台研发		1,120,082.78
其他项目研发	2,509,215.47	4,277,781.47
合计	107,928,547.58	80,305,285.44

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,877,505.81	69,836,634.80
减：利息收入	11,894,142.77	12,642,040.26
汇兑损益	14,260.41	1,294,362.67
减：未确认融资收益		
手续费	899,912.40	1,121,066.66
合计	61,897,535.85	59,610,023.87

#### 49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	15,435,127.82	14,932,153.23
大型建筑主动蓄冷冻中央空调系统合同能源管理产业化项目补助	8,500,000.00	
工业企业扩大产能奖励项目	6,974,000.00	
战略性新兴产业和未来产业资助	4,000,000.00	

科技成果转化项目	3,972,500.00	4,027,500.00
专利资助	3,617,500.00	54,000.00
稳增长资助项目	2,347,200.00	223,100.00
高新技术企业奖励金	1,600,000.00	300,000.00
财政扶持金	740,300.00	
企业发展专项资金	600,000.00	850,000.00
深圳市科技创新委员会研发资助款	596,000.00	828,000.00
其他专项政府补助	630,180.00	721,523.65
企业研究与开发支出补助	493,000.00	
融资租赁支持补助	406,600.00	
科技进步配套奖励	400,000.00	50,000.00
个人所得税手续费返还	326,061.91	222,966.06
工业和信息化产业发展专项资金质量品牌双提升扶持计划	320,000.00	
人才实训基地资助	286,600.00	
稳岗补贴	275,517.21	1,222,858.20
水电物业费补贴	221,530.31	
深圳市南山区文化光电旅游体育局工业旅游资助	200,000.00	200,000.00
创新人才补助	194,082.00	220,000.00
市科普基地-科普示范点建设资助	120,000.00	
国家高新技术企业倍增支持计划款	100,000.00	
三重一创建资金补助	50,000.00	150,000.00
商标补助	10,000.00	30,000.00
计算机软件资助	9,900.00	22,500.00
增值税扶持资金	8,072.22	1,451.59
小升规项目深中小企业政府补助	6,131.00	300,000.00
开票软件维护费	560.00	280.00
短期流动贷款贴息项目		3,031,600.00
深圳市南山区财政局节能减排资金补助		3,000,000.00
产业投融资专户扶持资金		711,306.98
招商局招商引资资金		150,000.00
2020 年援企抗疫扶持资金		43,900.00
2020 年度企业国内市场开拓项目资助		32,380.00
企业创新发展奖励		20,000.00
建筑节能发展专项资金绿色建筑示范项目补助		1,680,000.00

合计	52,440,862.47	33,025,519.71
----	---------------	---------------

## 50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,281,930.31	2,014,389.20
处置长期股权投资产生的投资收益	9,868,704.90	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,193,173.33	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-454,167.12	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		14,478,309.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,284,734.84	
合计	13,041,045.96	16,492,698.21

## 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-10,257,906.10	3,559,267.04
长期应收款坏账损失	-7,985,337.08	
应收票据坏账损失	-170,920,437.32	-1,258,096.46
应收账款坏账损失	-404,163,857.94	-56,728,441.86
合计	-593,327,538.44	-54,427,271.28

## 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-43,626,398.71	-1,017,998.42
长期股权投资减值损失		-1,280,000.00
商誉减值损失	-152,292,789.75	
合同资产减值损失	-111,584,412.38	-6,197,528.07
持有待售资产减值损失	-52,513.04	
持有待售的抵债不动产减值损失	-3,740,837.27	
合计	-311,296,951.15	-8,495,526.49

**53、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的资产处置利得或损失	-513,204.92	-52,555.72
其中：固定资产处置收益	-425,402.73	-52,555.72
合计	-513,204.92	-52,555.72

**54、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	73.50		73.50
其中：固定资产	73.50		73.50
违约金收入	1,755,954.57	755,116.65	1,755,954.57
其他	815,188.07	2,764,935.81	815,188.07
合计	2,571,216.14	3,520,052.46	2,571,216.14

**55、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	292,900.00	5,083,729.62	292,900.00
非流动资产报废损失	13,799.45	1,909,971.10	13,799.45
赔偿支出	1,350,000.00		1,350,000.00
其他	104,449.90	404,136.00	104,449.90
合计	1,761,149.35	7,397,836.72	1,761,149.35

**56、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	53,392,426.25	67,737,293.30
递延所得税费用	-76,269,743.15	-22,408,887.50
合计	-22,877,316.90	45,328,405.80

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-525,700,802.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-78,855,120.39
子公司适用不同税率的影响	-3,100,398.82
调整以前期间所得税的影响	201,102.96
非应税收入的影响	-4,241,668.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,394,001.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-107,049.21
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	72,492,086.46
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	410,311.83
减：税法规定的额外可扣除费用	14,070,582.36
所得税费用	-22,877,316.90

**57、其他综合收益**

详见本报告“第十节 财务报告”之“七、40 其他综合收益”。

**58、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
施工、投标等保证金收支净额	7,707,529.59	17,962,468.13
其他收益、递延收益收到的政府补助	23,009,234.65	19,535,412.25
利息收入	11,894,142.77	12,642,040.26
保函及票据保证金收支净额	5,462.67	
其他	41,987,684.11	22,320,342.88
合计	84,604,053.79	72,460,263.52

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

管理费用、销售费用等	108,482,438.22	132,706,544.01
对外捐赠	260,000.00	3,334,598.60
施工、投标、保函等保证金收支净额	1,908,174.54	29,261,007.25
保函保证金收支净额	3,628,165.06	70,044,817.64
其他	51,049,298.31	29,113,018.41
合计	165,328,076.13	264,459,985.91

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		643,500.00
合计		643,500.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额	4,548,948.86	
其他	3,065.88	3,064.93
合计	4,552,014.74	3,064.93

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	47,062,227.66	
其他		1,476,748.40
合计	47,062,227.66	1,476,748.40

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款	4,616,620.00	19,779,000.00
银行融资费用	10,610,000.00	22,770,000.00
其他	13,997,873.34	1,561,786.99
合计	29,224,493.34	44,110,786.99

## 59、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-502,823,485.70	312,833,505.96
加：资产减值准备	904,624,489.59	62,922,797.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,636,604.84	73,527,371.13
使用权资产折旧	1,983,341.80	
无形资产摊销	50,628,240.77	46,271,600.05
长期待摊费用摊销	44,897,704.08	12,691,556.80
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）	513,204.92	11,905,193.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	13,725.95	1,915,259.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	72,891,766.22	69,836,634.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,041,045.96	-16,492,698.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-75,301,953.32	-22,112,835.07
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）	-112,668,946.26	-57,535,143.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,253,208,969.94	-413,822,846.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	852,958,811.12	185,955,242.05
其他	-6,426,534.58	15,041,033.33
经营活动产生的现金流量净额	43,676,953.53	282,936,672.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,318,061,778.85	1,210,007,932.02
减：现金的期初余额	1,210,007,932.02	909,414,049.44
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	108,053,846.83	300,593,882.58

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,800,000.00
其中：	--
深圳达实旗云智慧医疗有限公司	4,800,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,348,948.86
其中：	--
深圳达实旗云智慧医疗有限公司	9,348,948.86
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-4,548,948.86

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,318,061,778.85	1,210,007,932.02
其中：库存现金	191,496.75	426,637.05
可随时用于支付的银行存款	1,317,870,282.10	1,209,581,294.97
三、期末现金及现金等价物余额	1,318,061,778.85	1,210,007,932.02

## 60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本报告期公司转让持有的达实旗云 16% 股权，股权转让后公司对达实旗云丧失控制权，长期股权投资从成本法转为权

益法核算，影响期初盈余公积 500,647.70 元、影响期初未分配利润 4,505,829.34 元。

## 61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	84,506,289.00	保函及票据保证金、农民工保证金、定期存款质押等，详见本附注七、1 货币资金
应收票据	7,232,933.79	质押贷款
固定资产	337,417,563.51	抵押贷款
投资性房地产	560,098,629.58	抵押贷款
合计	989,255,415.88	--

## 62、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	679,794.44
其中：美元	100,900.60	6.3757	643,311.96
欧元			
港币	44,621.43	0.8176	36,482.48
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用  不适用

### 63、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退增值税	15,435,127.82	其他收益	
大型建筑主动蓄冷冻中央空调系统合同能源管理产业化项目补助	8,500,000.00	其他收益	8,500,000.00
工业企业扩大产能奖励项目	6,974,000.00	其他收益	6,974,000.00
战略性新兴产业和未来产业资助	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
科技成果转化项目	3,972,500.00	其他收益	3,972,500.00
专利资助	3,617,500.00	其他收益	3,617,500.00
稳增长资助项目	2,347,200.00	其他收益	2,347,200.00
高新技术企业奖励金	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
财政扶持金	740,300.00	其他收益	740,300.00
企业发展专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
深圳市科技创新委员会研发资助款	596,000.00	其他收益	596,000.00
其他专项政府补助	630,180.00	其他收益	630,180.00
企业研究与开发支出补助	493,000.00	其他收益	493,000.00
融资租赁支持补助	406,600.00	其他收益	406,600.00
科技进步配套奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
个人所得税手续费返还	326,061.91	其他收益	326,061.91
工业和信息化产业发展专项资金质量品牌双提升扶持计划	320,000.00	其他收益	320,000.00
人才实训基地资助	286,600.00	其他收益	286,600.00
稳岗补贴	275,517.21	其他收益	275,517.21
水电物业费补贴	221,530.31	其他收益	221,530.31
深圳市南山区文化光电旅游体育局工业旅游资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
创新人才补助	194,082.00	其他收益	194,082.00
市科普基地-科普示范点建设资助	120,000.00	其他收益	120,000.00
国家高新技术企业倍增支持计划款	100,000.00	其他收益	100,000.00
三重一创建设资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00

商标补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
计算机软件资助	9,900.00	其他收益	9,900.00
增值税扶持资金	8,072.22	其他收益	8,072.22
小升规项目深中小企业政府补助	6,131.00	其他收益	6,131.00
开票软件维护费	560.00	其他收益	560.00
合计	52,440,862.47		37,005,734.65

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳达实旗云智慧医疗有限公司	4,800,000.00	16.00%	现金交易	2021年10月18日	股权转让协议规定	3,035,395.84	35.00%	10,954,167.12	10,500,000.00	-454,167.12	以出售股权的交易价作为剩余股	

												权公允价 值。	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------	--

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

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

### （1）注销

名称	子公司级次	变动原因	注销时点
深圳达实智慧医疗有限公司	一级子公司	清算注销	2021年8月26日
云浮市济天企业管理有限公司	二级子公司	清算注销	2021年7月22日

### （2）新设

名称	子公司级次	股权取得方式	股权取得时点	新增方式
宿州达实智慧医疗科技有限公司	一级子公司	货币出资	2021年1月29日	新设
保定达实智慧医疗科技有限公司	一级子公司	货币出资	2021年9月16日	新设

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏达实久信医疗科技有限公司	常州	常州	医院净化、物流工程研发、设计、安装。	100.00%		非同一控制下企业合并
常州丹迪医疗器械有限公司	常州	常州	医疗器械销售。		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏久信净化设备有限公司	常州	常州	室内空气净化器制造、销售、安装。		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏达实久信智慧物流系统有限公司	常州	常州	传输物流系统的设计、安装、销售。		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏达实久信数字医疗科技有限公司	常州	常州	数字化手术室系统软件的研发、销售、安装。		100.00%	非同一控制下企业合并

深圳达实信息技术有限公司	深圳	深圳	开发、销售非接触式智能卡应用产品及系统、计算机网络、计算机软件、办公自动化设备、网络连接设备。	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳达实融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁业务；租赁业务。	75.00%	25.00%	通过设立方式取得
昌都市达实投资咨询有限公司	昌都	昌都	咨询服务		100.00%	通过设立方式取得
遵义达实绿色智慧发展有限公司	遵义	遵义	智慧城市建设。	100.00%		通过设立方式取得
珠海达实科技发展有限公司	珠海	珠海	研发能源管理产品。	100.00%		通过设立方式取得
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	淮南	淮南	智慧城市 PPP 项目投资。	70.00%		通过设立方式取得
雄安达实智能科技有限公司	保定	保定	智能建筑系统开发与集成。	100.00%		通过设立方式取得
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	淮安	淮安	医疗和健康养生项目投资、建设、运营。	69.77%		通过设立方式取得
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	深圳	深圳	计算机软件设计。	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南桃江达实智慧医养有限公司	益阳	益阳	医疗和健康养生项目投资、建设、运营。	90.00%		通过设立方式取得
仁怀达实绿色智慧发展有限公司	仁怀	仁怀	建筑智能化及机电设备工程、净化工程设计、采购、集成及安装。	100.00%		通过设立方式取得
达实智能科技(成都)有限公司	成都	成都	研究开发。	100.00%		通过设立方式取得
深圳达实物联网技术有限公司	深圳	深圳	开发、集成、销售物联网系统。	100.00%		达实信息分立
深圳达实软件有限公司	深圳	深圳	软件开发、销售。		100.00%	通过设立方式取得
青岛达实智能科技有限公司	青岛	青岛	医疗投资管理。	100.00%		通过设立方式取得
淮南达实智慧医疗有限公司	淮南	淮南	医疗和健康养生项目投资、建设、运营。	99.00%		通过设立方式取得
平行咨询有限公司	香港	香港	咨询。	100.00%		购买少数股东权益方式取得
深圳达实云技术	深圳	深圳	信息传输、软件和信息技术服务。	81.00%		通过设立方

有限公司						式取得
上海沧洱实业有限公司	上海	上海	房地产出租。	100.00%		非同一控制下企业合并
宿州达实智慧医疗科技有限公司	宿州	宿州	软件开发、运行维护服务；智慧城市 PPP 项目投资	70.00%		通过设立方式取得
保定达实智慧医疗科技有限公司	保定	保定	医学研究和试验发展。应用软件开发（不含教育软件），信息系统设计和运行维护服	100.00%		通过设立方式取得

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	30.00%	439,266.41		11,319,745.55
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	30.23%	-296,679.51		141,370,798.34
湖南桃江达实智慧医养有限公司	10.00%	-17,380.97		19,652,143.49

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	35,600,359.17	57,791,858.74	93,392,217.91	28,405,932.74	27,253,800.00	55,659,732.74	24,825,353.78	72,287,953.54	97,113,307.32	25,581,243.52	35,263,800.00	60,845,043.52
江苏洪泽湖达实智慧医养有	307,226,254.23	1,171,300,155.70	1,478,526,409.93	300,107,399.75	710,810,000.00	1,010,917,399.75	261,374,107.43	555,213,757.05	816,587,864.48	2,621,546.74	430,000,000.00	432,621,546.74

限公司												
湖南桃江达实智慧医养有限公司	136,543,651.99	558,487,536.94	695,031,188.93	38,528,493.98	459,981,060.00	498,509,553.98	208,964,429.91	305,379,795.17	514,344,225.08	5,648,780.42	312,000,000.00	317,648,780.42

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	26,326,415.08	1,464,221.37	1,464,221.37	20,597,189.74	25,675,471.70	1,449,471.12	1,449,471.12	7,090,418.63
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	771,068.13	-981,407.56	-981,407.56	-341,530,681.54	975,227.44	-387,737.03	-387,737.03	11,661,653.33
湖南桃江达实智慧医养有限公司		-173,809.71	-173,809.71	-209,868,670.51		-184,074.67	-184,074.67	-254,977.95

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于 2021 年 11 月 18 日出资人民币 900,000.00 元，收购少数股东持有的深圳达实云技术有限公司 9% 的股权，股权交易完成后，公司对深圳达实云技术有限公司的持股比例由 72% 上升至 81%，仍控制深圳达实云技术有限公司。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	深圳达实云技术有限公司
购买成本/处置对价	900,000.00
--现金	900,000.00
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	900,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	342,524.03
差额	557,475.97
其中：调整资本公积	557,475.97
调整盈余公积	
调整未分配利润	

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	13,868,543.53	13,424,179.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,281,930.31	414,167.77
--综合收益总额	-1,281,930.31	414,167.77

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、短期借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司仅持有少量美元现金和港币银行存款，因此本公司管理层认为公司所面临的外汇风险不大。

##### (2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款。目前本公司及下属公司银行借款存在采用浮动利率的情况，如发生贷款基准利率大幅波动的情况，将对本公司的利润总额和股东权益产生较大的影响。

#### 2、信用风险

2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司

金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司采取投标及合同评审制度及风控委员会评估风险制度、进行风险评估及合同审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

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

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
昌都市达实投资发展有限公司	昌都市	投资兴办实业(具体项目另报)、国内商业、物资供销业；软件技术开发、经济信息咨询；通讯产品销售及研发；自营和代理各类商品及技术的净出口业务。	20,000,000.00	16.15%	16.15%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为刘磅，系昌都市达实投资发展有限公司的第一大股东，本公司董事长、总经理。

本企业最终控制方是刘磅。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告“第十节 财务报告”之“九、1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本报告“第十节 财务报告”之“九、3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳达实物业服务有限公司	受同一实际控制人控制的公司
深圳市诺达自动化技术有限公司	公司董事实际控制的公司

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市诺达自动化技术有限公司	公司董事实际控制的公司
深圳达实物业服务服务有限公司	受同一实际控制人控制的公司

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳达实物业服务服务有限公司	水电及管理费			否	1,546,095.37
深圳达实物业服务服务有限公司	采购低值易耗品			否	127,222.17
合计					1,673,317.54

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
融智节能环保（深圳）有限公司	工程收入		47,572.82
深圳市诺达自动化技术有限公司	水电物业管理费	138,765.04	983,134.31
深圳达实旗云智慧医疗有限公司	服务收入	5,772.64	
合计		144,537.68	1,030,707.13

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市诺达自动化技术有限公司	房屋建筑物	1,354,708.80	457,787.88
深圳达实旗云智慧医疗有限公司	房屋建筑物	121,279.78	
合计		1,475,988.58	

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳达实旗云智慧医疗有限公司	24,576.01	737.28		
其他应收款	深圳达实旗云智慧医疗有限公司	80,034.68	2,401.04		
其他应收款	融智节能环保(深圳)有限公司			30,000.00	900.00
合计		104,610.69	3,138.32	30,000.00	900.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市诺达自动化技术有限公司	55,952.00	55,952.00
应付账款	深圳达实旗云智慧医疗有限公司	3,040,000.00	
其他应付款	深圳市诺达自动化技术有限公司	221,674.64	221,674.64
合计		3,317,626.64	277,626.64

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	8,212,200.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,429,800.00

其他说明

#### (1) 2019 年授予限制性股票情况

经公司 2019 年 8 月 19 日召开的第六届董事会第二十七次会议及第六届监事会审议批准，公司实施了第三期限限制性股票激励计划，并于 2019 年 9 月 6 日完成了限制性股票的首次授予登记，具体情况如下：

a、授予日：2019 年 8 月 19 日。

b、授予人数及数量：首次授予的激励对象为 138 人，首次授予 3,288 万股，占授予时当前总股本 190,215.9229 万股的

1.73%。

c、授予价格：1.90 元/股。

d、股票来源：激励计划股票来源为达实智能向激励对象定向发行股票。

e、锁定期：激励对象获授的限制性股票适用不同的锁定期，分别为 1 年、2 年和 3 年，均自授予之日起计。

f、解锁期：在解锁期内，若达到本激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，实际可解锁数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。

#### (2) 2020 年回购注销限制性股票情况

2020 年 4 月 24 日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司第三期限限制性股票计划所涉及的 138 名因第一个解除限售期公司业绩考核要求未能达标或离职而不具备解除限售资格的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1,041 万股进行回购注销，回购价格为 1.90 元/股。2020 年 5 月 18 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2020 年 5 月 19 日披露了《减资公告》。回购注销事宜已于 2020 年 7 月 29 日办理完成。

#### (3) 2021 年限制性股票解锁情况

2021 年 9 月 9 日，公司第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于第三期限限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》的议案，第三期限限制性股票激励计划第二个解除限售期可解锁的股权激励对象共 123 名，可解锁的限制性股票数量为 8,212,200 股，占公司股本总额的 0.4269%。解锁日即上市流通日为 2021 年 9 月 24 日。

#### (4) 2021 年回购注销限制性股票情况

2021 年 4 月 8 日，公司召开第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第八次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司第三期限限制性股票计划所涉及的 8 名因离职而不具备解除限售资格的激励对象所持有的相应已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 1,141,000 股进行回购注销，回购价格为 1.90 元/股。2021 年 5 月 11 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并于 2021 年 5 月 12 日披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。第三期限限制性股票计划第二次回购注销事宜于 2021 年 7 月 6 日办理完成。

公司于 2021 年 9 月 9 日召开第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十一次会议，并于 2021 年 9 月 29 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对公司第三期限限制性股票计划所涉及的 44 名激励对象所持有的共计 1,288,800 股进行回购注销，回购价格为 1.90 元/股。并于 2021 年 9 月 29 日披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。第三期限限制性股票计划第三次回购注销事宜于 2021 年 12 月 2 日办理完成。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股价
可行权权益工具数量的确定依据	公司需根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,550,130.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-6,426,534.58

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①2020 年 9 月 21 日，深圳市君恒利建设工程有限公司就与本公司建设工程合同纠纷向人民法院提起诉讼，要求本公司向其支付工程款 372,620.76 元及逾期付款利息。2021 年 4 月 21 日，根据广东省深圳市南山区人民法院查封、扣押、冻结财产通知书((2020)粤 0305 民初 28699 号)，裁定冻结本公司中国民生银行深圳分行 601066925 账户内的存款人民币 372,620.76 元，冻结期限：壹年，自 2021 年 4 月 7 日至 2022 年 4 月 6 日。

②为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保对象	担保期限	担保额度	截至 2021 年 12 月 31 日实际提款金额	担保受益人	担保方式	备注
中煤矿建总医院	2016-8-8 至 2027-8-7	80,000,000.00	44,000,000.00	中国建设银行	连带责任担保	

③已背书的商业承兑汇票

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已背书给他方但尚未到期的应收票据共有 17,086,519.51 元，其中商业承兑汇票 2,700,000.00 元。上述商业承兑汇票可能存在票据到期时出票人拒付风险。

④其他或有负债及其财务影响

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司为承接工程项目出具的未到期投标、履约及预付款等保函 224 份，投标、履约及预付款等保函金额为 486,633,605.42 元，存入未到期保函保证金金额为 16,266,644.05 元；应付票据金额为 359,474,465.22 元，其保证金为 61,323,796.16 元；投标、履约及预付款等保函未到期前十明细如下：

单位：元

受益人	金额	保函押金	到期日	开具银行
衡水中建哈院项目管理有限公司	25,383,984.56		2022/7/28	平安银行股份有限公司深圳分行
深圳市地铁集团有限公司	23,818,473.89		2023/6/30	中国银行股份有限公司深圳市分行
深圳市地铁集团有限公司	23,818,473.89		2022/12/31	平安银行股份有限公司深圳分行
深圳市十二号线轨道交通有限公司	17,200,088.88		2023/5/31	中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行
深圳市十二号线轨道交通有限公司	17,197,458.91		2023/2/28	中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行
广东顺广轨道交通有限公司	16,325,002.67		2023/2/28	中国银行股份有限公司深圳市分行
衡水中建哈院项目管理有限公司	12,691,992.28		2022/7/28	平安银行股份有限公司深圳分行
蚌埠城建投资发展有限公司	12,150,000.00	1,220,081.37	2022/7/30	交通银行常州新区支行
华润（深圳）有限公司	10,552,756.69		2022/6/30	中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行
安徽省宿州市立医院	10,300,000.00		2022/4/20	中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行

其他	317,195,373.65	15,046,562.68	--	--
合计	486,633,605.42	16,266,644.05	--	--

若公司未按合同履行，将在有效期内向受益人支付不超过保函金额的赔偿额。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要的非调整事项。

### 2、利润分配情况

根据 2022 年 3 月 28 日召开的公司第七届董事会第十七次会议审议通过的《2021 年度利润分配预案》，本年度不分配现金红利、不转增、不送红股。该预案尚需股东大会批准。

### 3、销售退回

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大销售退回事项。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

无

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	467,71	42.96	371,33	79.39	96,378	26,513	2.74%	26,513	100.00	

准备的应收账款	8,327.86	%	9,554.54	%	773.32	105.43		105.43	%	
其中:										
单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款	297,896,187.56	27.36%	237,202,491.21	79.63%	60,693,696.35	18,950,281.15	1.96%	18,950,281.15	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	169,822,140.30	15.60%	134,137,063.33	78.99%	35,685,076.97	7,562,824.28	0.78%	7,562,824.28	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	621,065,855.93	57.04%	54,861,293.77	8.83%	566,204,562.16	939,499,176.41	97.26%	74,788,686.06	7.96%	864,710,490.35
其中:										
账龄组合	457,509,579.17	42.02%	54,861,293.77	11.99%	402,648,285.40	815,491,885.55	84.42%	74,788,686.06	9.17%	740,703,199.49
合并范围内关联方组合	163,556,276.76	15.02%			163,556,276.76	124,007,290.86	12.84%			124,007,290.86
合计	1,088,784,183.79	100.00%	426,200,848.31	39.14%	662,583,335.48	966,012,281.84	100.00%	101,301,791.49	10.49%	864,710,490.35

按单项计提坏账准备: 371,339,554.54 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
儋州智源旅游开发有限公司	13,473,610.55	12,799,930.02	95.00%	客户信用风险加大, 款项回收困难
镇江华龙广场置业有限公司	13,000,000.00	6,500,000.00	50.00%	项目烂尾, 失信执行人, 款项回收困难
遵义医学院第二附属医院	12,657,558.30	451,618.80	3.57%	款项逾期, 回收期延长
重庆睿和鑫实业发展有限公司	10,811,765.88	10,811,765.88	100.00%	期限长, 破产重整, 款项回收困难
河南银基轩辕圣境文化旅游有限公司	8,741,034.05	4,370,517.03	50.00%	客户信用风险加大, 款项回收困难
遵义市新区开发投资有限责任公司	8,476,807.68	475,361.99	5.61%	款项逾期, 回收期延长
前海君临实业发展	8,316,744.69	7,825,998.31	94.10%	客户信用风险加大,

(深圳)有限公司				款项回收困难
大连飞通房地产开发有限公司	6,358,905.64	6,358,905.64	100.00%	项目烂尾，期限长，失信被执行人，款项回收困难
石家庄勒泰房地产开发有限公司	6,174,384.00	6,174,384.00	100.00%	五年以上账龄，法院强制执行多年无结果，款项回收困难
惠州市国圣房地产开发有限公司	5,759,396.16	5,471,426.35	95.00%	客户信用风险加大，款项回收困难
其他单项计提坏账准备应收款合计	373,948,120.91	310,099,646.52	82.93%	客户信用风险加大，款项回收困难
合计	467,718,327.86	371,339,554.54	--	--

按组合计提坏账准备：54,861,293.77 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	188,393,334.67	5,651,800.04	3.00%
1-2 年	170,601,017.28	8,530,050.86	5.00%
2-3 年	21,445,426.87	2,144,542.69	10.00%
3 年以上	77,069,800.35	38,534,900.18	50.00%
合计	457,509,579.17	54,861,293.77	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	314,670,791.30
1 至 2 年	481,394,025.77
2 至 3 年	50,412,522.40
3 年以上	242,306,844.32
3 至 4 年	55,293,590.44
4 至 5 年	122,145,112.82
5 年以上	64,868,141.06
合计	1,088,784,183.79

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	26,513,105.43	345,084,972.39		258,523.28		371,339,554.54
信用风险特征组合计提	74,788,686.06	-19,845,913.29		81,479.00		54,861,293.77
合计	101,301,791.49	325,239,059.10		340,002.28		426,200,848.31

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	340,002.28

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	39,242,568.87	3.60%	1,961,643.97
第二名	38,734,607.28	3.56%	1,936,730.36
第三名	19,850,805.29	1.82%	1,101,667.61
第四名	16,955,000.22	1.55%	3,407,500.08
第五名	15,535,161.50	1.42%	7,767,580.75
合计	130,318,143.16	11.95%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,293,343.19	91,080,585.85
合计	49,293,343.19	91,080,585.85

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	621,111.08	2,784,854.15
押金保证金	51,683,114.14	60,625,536.98
往来款	80,964.15	441,102.00
合并范围内单位往来款	14,586,855.97	36,096,092.11
其他	1,366,306.62	1,120,226.40
合计	68,338,351.96	101,067,811.64

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,827,225.79	1,160,000.00		9,987,225.79
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-76,000.00		76,000.00	
本期计提	5,713,728.89	3,420,054.09		9,133,782.98
本期核销			76,000.00	76,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	14,464,954.68	4,580,054.09		19,045,008.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	31,296,116.91
1 至 2 年	3,176,226.55
2 至 3 年	2,295,279.29
3 年以上	31,570,729.21
3 至 4 年	22,869,543.32

4至5年	1,561,677.65
5年以上	7,139,508.24
合计	68,338,351.96

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,160,000.00	3,420,054.09				4,580,054.09
信用风险特征组合计提	8,827,225.79	5,713,728.89			76,000.00	14,464,954.68
合计	9,987,225.79	9,133,782.98			76,000.00	19,045,008.77

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	76,000.00

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	19,392,380.00	3年以上	28.38%	9,696,190.00
第二名	投标押金	3,008,139.84	3年以上	4.40%	3,008,139.84
第三名	投标押金	2,000,000.00	1年以内	2.93%	60,000.00
第四名	其他押金保证金	2,000,000.00	3年以上	2.93%	1,000,000.00
第五名	投标押金	1,400,000.00	1年以内	2.05%	42,000.00
合计	--	27,800,519.84	--	40.68%	13,806,329.84

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,243,260,518.07		2,243,260,518.07	2,201,140,094.32		2,201,140,094.32
对联营、合营企业投资	15,602,710.65	1,280,000.00	14,322,710.65	14,704,179.28	1,280,000.00	13,424,179.28
合计	2,258,863,228.72	1,280,000.00	2,257,583,228.72	2,215,844,273.60	1,280,000.00	2,214,564,273.60

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳达实信息技术有限公司	170,171,223.23				-215,416.67	169,955,806.56	
淮南达实智慧医疗有限公司	45,000,000.00	30,000,000.00				75,000,000.00	
深圳达实融资租赁有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
遵义达实绿色智慧发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
珠海达实科技发展有限公司	3,100,000.00					3,100,000.00	
江苏久信医疗科技有限公司	976,014,200.00				-1,412,730.00	974,601,470.00	
淮南达实智慧城市投资发展有限公司	21,000,000.00					21,000,000.00	
仁怀达实绿色智慧发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
雄安达实智慧科技有限公司	25,071,293.75	5,000,000.00			-47,533.75	30,023,760.00	
江苏洪泽湖达实智慧医养有限公司	328,900,000.00					328,900,000.00	
深圳市小鹿暖暖科技有限公司	8,377,140.52					8,377,140.52	

司									
湖南桃江达实智慧医养有限公司	178,231,700.00								178,231,700.00
深圳达实物联网技术有限公司	132,557,164.58						-195,914.58		132,361,250.00
平行咨询有限公司	88,000,000.00								88,000,000.00
深圳达实智慧医疗有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					
上海沧洱实业有限公司	41,990,490.99								41,990,490.99
深圳达实云技术有限公司	3,500,000.00	3,700,000.00							7,200,000.00
深圳达实旗云智慧医疗有限公司	7,226,881.25	8,100,000.00		15,326,881.25					
宿州达实智慧医疗科技有限公司		8,318,900.00							8,318,900.00
保定达实智慧医疗科技有限公司		6,200,000.00							6,200,000.00
合计	2,201,140,094.32	61,318,900.00		17,326,881.25			-1,871,595.00		2,243,260,518.07

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
融智节能环保(深圳)有	8,890,830.08		8,773,705.44	-117,124.64						

限公司											
山东茗信股权投资管理有限公司	4,533,349.20			285,783.84						4,819,133.04	
泰山健康保险股份有限公司											1,280,000.00
深圳达实旗云智慧医疗有限公司		10,954,167.12		-1,450,589.51						9,503,577.61	
小计	13,424,179.28	10,954,167.12	8,773,705.44	-1,281,930.31						14,322,710.65	1,280,000.00
合计	13,424,179.28	10,954,167.12	8,773,705.44	-1,281,930.31						14,322,710.65	1,280,000.00

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,012,800,714.35	1,510,223,597.48	2,176,647,711.26	1,627,047,745.77
其他业务	3,255,110.68		3,267,080.60	
合计	2,016,055,825.03	1,510,223,597.48	2,179,914,791.86	1,627,047,745.77

与履约义务相关的信息：

本公司提供的工程承包类服务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截至2021年12月31日，本公司部分工程承包类服务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与每个工程承包类服务合同的履约进度相关，并将于每个工程承包类服务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

其他说明：

收入按商品或服务转让时间分解

项目	本年发生额	上年发生额
在某一时段内确认收入	1,955,988,889.74	2,101,527,596.36
在某一时点确认收入	60,066,935.29	78,387,195.50
合计	2,016,055,825.03	2,179,914,791.86

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,000,000.00	79,418,326.67
权益法核算的长期股权投资收益	-1,281,930.31	2,014,389.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,042,357.43	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,193,173.33	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,284,734.84	
合计	22,584,150.75	81,432,715.87

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,743,529.56	固定资产及其他非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	36,679,672.74	参见本报告“第十节 财务报告”之“七、49、其他收益”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	823,792.74	参见本报告“第十节 财务报告”之“七、54、营业外收入”及“第十节 财务报告”之“七、55、营业外支出”
减：所得税影响额	7,021,183.40	
少数股东权益影响额	76,941.38	
合计	46,148,870.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-17.32%	-0.2624	-0.2624
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.92%	-0.2866	-0.2866

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无