

公司代码：600870 公司

简称：\*ST 厦华

# 厦门华侨电子股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	丁建臣	个人原因	李文华

三、尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带有强调事项段、持续经营重大不确定性段落、其他信息段落中包含其他信息未更正重大错报说明的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人陈诗毅、主管会计工作负责人王秋容及会计机构负责人（会计主管人员）许华燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）审计数据，2021年度公司实现营业收入15,239.76万元，归属于母公司所有者的净利润为-473.76万元，未分配利润为-287,502.89万元，其中母公司期末未分配利润为-285,635.27万元。根据公司《章程》规定，2021年度不进行利润分配。2021年度公司也不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者查阅第三节管理层讨论与分析/六、公司关于公司未来发展的讨论与分析/（四）可能面对的风险。

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	28
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	42
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	47

备查文件目录	载有董事长、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表
	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
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
	公司没有在其他证券市场公布的年度报告

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
厦华电子、公司、本公司	指	厦门华侨电子股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
力信达	指	深圳市力信达科技有限公司
华创证券	指	华创证券有限责任公司
上海厚行	指	上海厚行资产管理有限公司
国泰元鑫	指	国泰元鑫资产管理有限公司
厦门农商行	指	厦门农村商业银行股份有限公司
中乙祥公司	指	中乙祥营造工程有限公司
中技公司	指	中国建筑技术集团有限公司
厦门德荣庆	指	厦门德荣庆供应链管理有限公司
华融	指	华融（福建自贸试验区）投资股份有限公司
太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
杭州承卓	指	杭州承卓贸易有限公司
工行	指	中国工商银行股份有限公司厦门江头支行
余杭金控	指	杭州余杭金控控股股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	厦门华侨电子股份有限公司
公司的中文简称	*ST厦华
公司的外文名称	XiamenOverseasChineseElectronicCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	XOCECO
公司的法定代表人	陈诗毅

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王秋容	刘智娟
联系地址	厦门市思明区环岛南路 3088 号三楼 302 室	厦门市思明区环岛南路 3088 号三楼 302 室
电话	0592-5510275	0592-5510275
传真	0592-5510262	0592-5510262
电子信箱	zqb@sh600870.com	zqb@sh600870.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室
公司注册地址的历史变更情况	2015年02月04日，公司注册地址由“厦门市湖里区湖里大道22号”变更为“厦门市湖里区嘉禾路386号之二2101K”；2015年06月16日，公司注册地址由“厦门市湖里区嘉禾路386号之二2101K”变更为“厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室”。
公司办公地址	厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室
公司办公地址的邮政编码	361005
公司网址	无
电子信箱	zqb@sh600870.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST厦华	600870	ST厦华

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	山东省青岛市市北区上清路 20 号
	签字会计师姓名	陈声宇、李世梅

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	152,397,617.52	8,505,794.08	1,691.69	28,439,255.20
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	133,945,619.51	0		/
归属于上市公司股东的净利润	-4,737,609.51	1,139,557.72	-515.74	1,878,727.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,237,691.17	-4,522,219.43	-37.93	-2,238,224.44
经营活动产生的现金流量净额	-75,662,604.26	-4,433,530.67	-1,606.60	-6,702,275.72
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	7,387,787.59	11,252,724.98	-34.35	10,447,729.89
总资产	183,631,217.42	89,515,714.87	105.14	41,669,364.22

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	-0.0091	0.0022	-513.64	0.0036
稀释每股收益（元/股）	-0.0091	0.0022	-513.64	0.0036
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0119	-0.0086	-38.37	-0.0043
加权平均净资产收益率（%）	-51.01	10.34	减少 61.35 个百分点	20.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-67.16	-41.05	减少 26.11 个百分点	-23.94

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

#### 九、2021 年分季度主要财务数据

单位:元币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,076,289.46	223,218.47	49,905,167.90	101,192,941.69
归属于上市公司股东的净利润	-1,268,548.49	-1,769,766.30	-162,292.50	-1,537,002.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,285,348.86	-1,640,887.49	-1,304,248.76	-2,007,206.06
经营活动产生的现金流量净额	8,624,324.64	-11,927,776.66	-93,163,995.43	20,804,843.19

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

根据公司聘请的 2021 年度审计机构尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“尤尼泰”)对公司 2021 年度审计过程中的建议,公司结合新收入准则的规定,对公司经营的农产品供应链业务及其他产品供应链业务进行了审慎梳理并对业务的实质进行重新判断,在与年审会计师充分沟通后,为更准确地反应实际情况,公司依据业务的实质分别按总额法和净额法确认收入;并对公司 2021 年财务报表进行全面梳理、核实,对 2021 年第一季度报告、半年度报告及第三季度报告财务数据进行更正,以上事项不影响公司 2021 年第一季度报告、半年度报告及第三季度报告净利润。具体详见公司于 2022 年 4 月 27 日披露的《关于会计差错更正的公告》(公告编号:2022-035)

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注(如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	102,903.47		3,460,507.62	1,413,217.89
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但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	230.69			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				

委托他人投资或管理资产的损益				74,354.79
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	653,574.42		184,274.04	887,710.30
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,050,497.97			2,053,913.09
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-132,718.51		2,033,096.66	-90,318.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	159,553.30		16,101.07	221,927.58
少数股东权益影响额（税后）	14,853.08		0.10	-1.46
合计	1,500,081.66		5,661,777.15	4,116,951.56

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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他非流动金融资产	2,908,541.21	3,562,115.63	653,574.42	490,180.82
交易性金融资产				
合计	2,908,541.21	3,562,115.63	653,574.42	490,180.82

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

### 业务经营情况

报告期内，公司积极推进资源整合，调整公司业务结构，并积极尝试拓展新的业务。期间主要从事农产品供应链管理业务。

报告期内，公司实现营业收入 15,239.76 万元，实现归属上市公司股东的净利润-473.76 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-623.77 万元。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司的主要业务是农产品供应链管理业务，主要产品为肉类产品，包括进口冻牛肉、进口冻猪肉和国内鲜牛肉。

近年来随着我国人口增加和居民收入增长，我国肉类消费总量处于世界第一，但与全球主要发达经济体相比，我国人均肉类消费水平仍然较低，有较大的提升空间。受国内养殖水平和自然资源限制，国内肉类产量不足以满足国内消费需求，需从国外进口大量的肉类产品。国内肉类需求总体呈现增加趋势。

### （一）国内肉类生产总量增长

根据国家统计局数据显示，2016 年-2021 年之间国内肉类产量除 2019 年和 2020 年因受非洲猪瘟疫情影响造成猪肉产量大幅下降外，国内肉类产量总体稳定，其中牛肉处于逐年增加趋势，2021 年牛肉产量较 2020 年增长 3.86%。

2016 年-2021 年国内肉类产量统计表

单位：万吨

品种	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年
肉类产量	8,628	8,654	8,625	7,759	7,748	8,887
其中：猪肉产量	5,425	5,452	5,404	4,255	4,113	5,296
牛肉产量	617	635	644	667	672	698

数据来源：国家统计局公布数据

### （二）进口肉类总量增加

根据国家海关总署统计数据显示，2016 年-2021 年之间，我国进口肉类产品数量呈现增长趋势。虽然 2021 年进口肉类数量较 2020 年减少 53 万吨，同比下降 5.3%，主要原因是随着国内非洲猪瘟疫情减少，生猪养殖恢复猪肉产量增加，进口猪肉减少 68 万吨，同比下降 15.5%；但进口牛肉仍保持增长，2021 年进口牛肉增长 21 万吨，同比增长 9.9%。长远来看，随着中国经济增长居民消费增加，进口肉类数量仍会呈现增长态势。

2016 年-2021 年进口肉类统计表

单位：万吨

种	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年
肉类进口量	468	410	422	618	991	938
其中：猪肉进口量	162	122	119	211	439	371
牛肉进口量	58	70	104	166	212	233

数据来源：国家海关总署公布数据

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司主要从事农产品供应链管理业务。经营模式系公司经营管理层根据市场行情的判断结果进行采购、存储、在适当的时机进行销售。公司针对不同的业务，由总部下设的事业部或子公司经营。



冻肉业务是公司主要的营收来源，该业务系公司根据市场预测，采用委托进口商或自营方式（公司具备进口收货人资质和土畜配额许可证，可以进行海外直采），进口巴西、阿根廷等国家冻牛肉/猪肉。公司通过发展优质的供应链渠道（国企或国外工厂），集中大批量采购现货或期货以获得采购成本价格优势，再根据市场行情分批销售。报告期内，冻肉业务共实现营业收入 13,494.18 万元。

除冻肉业务外，公司还积极拓展其他农产品供应链业务，包括热鲜牛肉、粮食、水产品等，报告期内，公司热鲜牛肉、粮食、水产品共实现营业收入 201.40 万元。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### 五、报告期内主要经营情况

##### （1）农产品供应链管理业务

报告期内，公司开展农产品供应链管理业务，分为总额法和净额法分别进行核算。其中采用总额法进行核算的业务实现销售收 13,388.22 万元，实现销售毛利为 409.55 万元；采用净额法进行核算的业务实现销售收入 307.36 万元，实现销售毛利为 307.36 万元。

##### （2）其他业务

报告期内，公司开展其他业务采用总额法进行核算的，报告期实现销售收入 1,531.51 万元，实现销售毛利为 20.68 万元；采用净额法进行核算，报告期实现销售收入 12.66 万元，实现销售毛利为 12.66 万元。

#### （一）主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	152,397,617.52	8,505,794.08	1,691.69
营业成本	144,895,069.41	7,936,811.26	1,725.61
销售费用	2,627,987.28	363,224.77	623.52
管理费用	5,935,987.79	4,591,324.00	29.29
财务费用	2,727,087.61	717,667.33	279.99
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-75,662,604.26	-4,433,530.67	-1,606.60
投资活动产生的现金流量净额	2,342,620.58	3,564,052.14	-34.27
筹资活动产生的现金流量净额	85,250,442.48	40,529,269.44	110.34

营业收入变动原因说明：主要系公司本期冻肉业务收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司本期冻肉业务收入导致相应的成本的增加。

销售费用变动原因说明：公司本期业务增加导致销售人员薪酬费用、仓储费用等增加。

管理费用变动原因说明：公司本期管理人员薪酬费用、租赁费用等增加。

财务费用变动原因说明：公司本期借款增加导致财务利息支出增加。

研发费用变动原因说明：无。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期经营活动中采购商品支付的资金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期股权转让款收入减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期收到华尔顿（福建）集团有限责任公司借款。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贸易	152,397,617.52	144,895,069.41	4.92	1,691.69	1,725.61	减少 1.77 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农产品-冻肉	134,941,823.86	129,499,671.68	4.03	2,064.00	2,120.55	减少 2.44 个百分点
农产品-鲜肉	327,141.29		100.00			
农产品-水产品	34,468.86		100.00	14.23		
农产品-粮食	1,652,419.25	287,044.44	82.63	1,254.89	141.69	增加 80.01 个百分点
食品	550,871.55	463,223.19	15.91	-72.63	-76.06	增加 12.06 个百分点
其他产品	14,890,892.71	14,645,130.10	1.65	14,065.85	28,678.27	减少 49.94 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	152,397,617.52	144,895,069.41	4.92	1,691.69	1,725.61	减少 1.77 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销模式	149,197,349.53	144,895,069.41	2.88	1,660.31	1,725.61	减少 3.47 个百分点
代理模式	3,200,267.99	0.00	100.00	10,505.64		

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
贸易	商品采购成本	144,895,069.41	100.00	7,936,811.26	100.00	1,725.61	

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
农产品-冻肉	商品采购成本	129,499,671.68	89.37	5,831,870.02	73.48	2,120.55	
农产品-鲜肉	商品采购成本						
农产品-水产品	商品采购成本						
农产品-粮食	商品采购成本	287,044.44	0.20	118,766.97	1.50	141.69	
食品	商品采购成本	463,223.19	0.32	1,935,284.73	24.38	2,081.06	
其他产品	商品采购成本	14,645,130.10	10.11	50,889.54	0.64	28,678.27	

成本分析其他情况说明  
无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

详见第十节财务报告之八、合并范围的变更

#### (6). 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

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

报告期内，前五名客户销售额 4,219.42 万元，占年度销售总额 27.69%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)
1	山东沃之心食品有限公司	1,345.03	8.83
2	浙江佳润进出口有限公司	800.24	5.25
3	昆山泽慧达国际贸易有限公司	698.53	4.58
4	上海牧鹤国际贸易有限公司	442.89	4.55
	上海瀚杰国际贸易有限公司	127.49	
	柳西	123.14	
5	武汉启缘供应链管理有限公司	682.10	4.48

注：报告期内，公司不存在单个客户的销售比例超过总额的 50%；

报告期内，公司前 5 名客户中存在新增客户但不存在严重依赖于少数客户的情形。

##### B. 公司主要供应商情况

报告期内，前五名供应商采购额 16,859.65 万元，占公司年度采购总额 95.18%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	武汉金控现代供应链管理有限公司	12,131.63	68.49
2	湖北金润丰贸易有限公司	2,081.21	11.75
3	深圳市粤鹏金珠宝金行有限公司	1,654.48	9.34
4	河南超远贸易有限公司	577.50	3.26
5	湖北鑫旭进出口贸易有限公司	414.83	2.34

注：报告期内，供应商武汉金控现代供应链管理有限公司占公司年度采购总额占比 68.49%；报告期内，公司前 5 名供应商中存在新增供应商但不存在严重依赖少数供应商的情形。

其他说明

报告期内，公司采用净额法核算的业务额达不到前五大客户/供应商，采购占比亦剔除该业务数据计算，故公司前五大客户/供应商信息中未予以披露其业务数据。

### 3. 费用

适用 不适用

- 1) 报告期内产生销售费用 262.80 万元，较上年增加 623.52%，主要系公司本期业务增加导致销售人员薪酬费用、仓储费用等增加；
- 2) 报告期内产生管理费用 593.60 万元，较上年增加 29.29%，主要系公司本期管理人员薪酬费用、租赁费用等增加；
- 3) 报告期内产生财务费用 272.71 万元，较上年增加 279.99%，主要系公司本期借款增加导致财务利息支出增加。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

本年度，经营活动现金流入为 36,335.52 万元，经营活动流出 43,901.78 万元，经营活动产生的现金流量净额为-7,566.26 万元，较去年同期经营活动产生的现金流量净额-443.35 万元减少 7,122.91 万元，主要系公司本期经营活动中采购商品支付的资金增加。

本年度，投资活动现金流入为 253.09 万元，投资活动流出 18.82 万元，投资活动产生的现金流量净额为 234.27 万元，较去年同期投资活动产生的现金流量净额 356.41 万元减少 122.14 万元，主要系公司本期股权转让款收入减少。

本年度，筹资活动现金流入为 26,858.09 万元，筹资活动流出 18,333.05 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 8,525.04 万元，较去年同期筹资活动产生的现金流量净额 4,052.93 万元增加 4,472.11 万元，主要系公司本期收到华尔顿（福建）集团有限责任公司借款。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，由于非主营业务导致利润影响，主要包括：

1. 收回历史欠款

报告期内，公司收到 BESTBUYCHINALTD. 的货款 311,238.36 美元。根据公司与中信信保的保险协议规定，本次收回的货款的 47.92% 即 149,145.42 美元需支付给中信信保，剩余 162,092.91 美元归属公司，计入当期损益，增加公司本期净利润 1,050,497.97 元人民币。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	75,389,216.04	41.05	63,451,254.61	70.88	18.81	公司本期借款增加
应收账款	1,656,124.69	0.90	845,022.78	0.94	95.99	公司本期应收货款增加
预付款项	6,883,094.57	3.75	21,282,736.54	23.78	-67.66	本期采购预付款减少
其他应收款	98,114.52	0.05	997,327.17	1.11	-90.16	公司本期收回股权投资款
存货	80,750,391.01	43.97	3,578.09	0.00	2,256,701.56	公司本期采购库存商品增加
其他流动资产	6,332,195.33	3.45	1,485.68	0.00	426,115.29	公司本期待抵扣的进项税增加
固定资产	401,623.55	0.22	25,768.79	0.03	1,458.57	子公司漳州立海本期固定资产增加
使用权资产	8,512,675.92	4.64			0.00	公司本期执行新租赁准则
应付账款	1,894,608.00	1.03	16,234.53	0.02	11,570.24	子公司漳州立海本期应付货款增加
预收款项	756,000.00	0.41	10,649,094.00	11.90	-92.90	本期未结算的销售预收款减少
应付职工薪酬	814,402.17	0.44	179,904.77	0.20	352.69	公司本期人员增加
其他应付款	154,094,087.32	83.91	53,138,288.93	59.36	189.99	公司本期向华尔顿（福建）集团有限责任公司借款
合同负债	6,447,147.07	3.51				公司本期合同预收款增加
一年内到期的非流动负债	3,055,537.99	1.66				公司本期执行新租赁准则
其他流动负债	580,243.23	0.32				公司本期合同预收款对应的销项税增加
租赁负债	2,884,027.60	1.57				公司本期执行新租赁准则

其他说明

无

#### 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

##### (1) 资产规模

其中：境外资产 12,732.40（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.0069%。

##### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

#### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、公司于 2021 年 3 月 3 日与海南云免实业有限公司（以下简称“海南云免”）共同投资设立厦门云免国际贸易有限公司，注册资本 400 万元，公司与海南云免分别持股 51%和 49%。并于 2021 年 3 月 3 日取得了厦门市思明监督管理局颁发的《营业执照》，该公司成立后即纳入合并范围。截至资产负债表日，海南云免实收资本 30.60 万元。

2、公司于 2021 年 6 月 15 日与增运（吉林）物流有限公司（以下简称“吉林增运”）共同投资设立君籽农业（吉林）有限公司，注册资本 500 万元，公司与吉林增运分别持股 60%和 40%。并于 2021 年 6 月 15 日取得了吉林市市场监督管理局吉林经济技术开发区分局颁发的《营业执照》，该公司成立后即纳入合并范围。因公司战略调整，公司于 2021 年 8 月将持有的 60%股权转让给增运（吉林）物流有限公司，从 2021 年 9 月起不再纳入本公司合并财务报表范围。

3、公司于 2021 年 3 月 9 日与厦门德荣庆供应链管理有限公司（以下简称“厦门德荣庆”）签署《股权转让协议》，将全资子公司厦门昊勋 40%股权转让给厦门德荣庆，转让价格为人民币 0 元，并于 2021 年 4 月 1 日完成工商变更。本次交易完成后，公司由公司的全资子公司变更为控股子公司，公司持有其 60%的股权，不会导致公司合并范围发生变化。

4、公司于 2021 年 5 月 7 日与华沛农业发展集团有限公司（以下简称“华沛农业”）签署《股权转让协议》，将全资子公司厦门市展域科技有限公司 49%股权转让给华沛农业，转让价格为人民币 0 元，并于 2021 年 5 月 8 日完成工商变更，同时厦门市展域科技有限公司变更为厦门穰穰国际贸易有限公司。本次交易完成后，公司由公司的全资子公司变更为控股子公司，公司持有其 51%的股权，不会导致公司合并范围发生变化。

5、公司于 2021 年 11 月 8 日与黄旭群签署《股权转让协议》，公司和厦门太合信贸易有限公司（以下简称：“厦门太合信”）分别收购福建省立海水产食品有限公司（以下简称：“福建立海”）55%、45%股权，福建立海注册资本 1000 万元，实收资本 30.9050 万元，公司依据福建立海 2021 年 11 月 5 日的账面净资产以 4.6090 万元价格取得其原股东黄旭群 55%股权，厦门太合信依据福建立海 2021 年 11 月 5 日的账面净资产以 3.7710 万元价格取得其原股东黄旭群 45%股权。福建立海已于 2021 年 11 月 11 日完成工商变更登记手续，故从 2021 年 11 月起将福建立海纳入本公司合并财务报表范围。截至资产负债表日，福建立海实收资本 500.00 万元。

6、福建立海于 2021 年 11 月 29 日设立福建省立海水产食品有限公司（以下简称“漳州立海源”），注册资本 100 万元。截至资产负债表日，漳州立海源实收资本 100 万元。

7、因公司整体战略及经营规划调整，且为减少日常维护费用支出，根据第九届董事会第二十六次会议决议，公司于 2021 年度注销了无实际经营的厦门昊勋供应链管理有限公司、洪湖市领晟水产品贸易有限公司、石狮领晟进出口贸易有限公司。

8、因受国内外疫情的影响，厦门云免国际贸易有限公司业务未能如期开展经营，没有达到合作预期目的，经与海南云免实业有限公司协商，决定解散并注销厦门云免国际贸易有限公司，该事项已经公司于 2022 年 3 月 28 日召开的第九届董事会第二十九次会议审议通过。截止本报告披露日，厦门云免国际贸易有限公司尚未完成工商注销登记手续。

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

金融资产名称	初始投资成本	资金来源	报告期内购入或出售情况	投资收益情况	公允价值变动情况
股权投资（上海春申厦华智能科技有限公司）	1,800,000.00	自有资金	无	0.00	653,574.42

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润	净利润(元)
厦门穰穰国际贸易有限公司	有限责任公司	贸易业	冻肉销售	1000.00	55,633,085.39	4,204,687.08	130,023,469.22	1,578,361.58	1,360,601.12
福建省立海水产食品有限公司	有限责任公司	食品加工	水产品加工	1000.00	22,167,456.73	4,253,756.85		-520,970.79	-520,993.15

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

## (三) 经营计划

适用 不适用

为了进一步改善公司可持续经营能力，公司经营管理团队将积极推进各项资源的整合，结合公司未来发展方向，调整公司业务结构；同时引进优秀管理人才及专业的业务人员，积极尝试拓展新的盈利能力较强的可持续发展业务，提升公司整体盈利能力。

**(四) 可能面对的风险**

适用  不适用

1、公司目前所涉及的经营业务，可能面临市场、经营、管理等各方面不确定因素带来的风险；  
2、公司目前尚处于形成稳定盈利模式的转型期，持续经营能力存在重大不确定性的风险。  
3、公司股票已在公司 2020 年年度报告披露后被实施“退市风险警示”，根据尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）《关于对厦门华侨电子股份有限公司 2021 年度营业收入扣除情况的专项核查意见》认为，公司 2021 年度营业收入扣除情况表未按照《上海证券交易所股票上市规则（2022 年 1 月修订）》以及上海证券交易所《上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制。营业收入扣除情况表中“营业收入扣除后金额”13,394.56 万元属于“一、与主营业务无关的业务收入”，应予以扣除，营业收入扣除后金额为零。将导致公司 2021 年度经审计扣除非经常性损益后的净利润为负值且扣除与主营业务无关的业务收入和不具商业实质的收入后的营业收入低于人民币 1 亿元，公司股票触及了《上海证券交易所股票上市规则》第 9.3.11 条第（一）款之终止上市条款。

**(五) 其他**

适用  不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用  不适用

**第四节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会及上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作并做好各项信息披露管理工作；同时结合《上市公司治理准则》的要求，确保法人治理结构更加符合规范，具体如下：

**1、公司治理的基本情况：****（1）股东和股东大会**

公司严格按照上海证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定履行职能，召集召开股东大会，确保股东大会的公正、公开，确保全体股东的合法权益，最大程度地保证了股东对公司重大事项应有的知情权及参与权。公司报告期内召开了四次股东大会，均严格按相关法律法规及公司《股东大会议事规则》履行程序，并有律师到场见证，维护了公司及全体股东的合法权益。

**（2）控股股东与公司关系**

控股股东能依法行使其权利及义务，与公司之间做到规范运作，没有超越权限直接或间接干预公司决策和经营活动；公司具有独立完整的自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五分开”；报告期内亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

**（3）董事与董事会**

公司董事会依据公司《章程》和《董事会议事规则》执行相应职责。各董事能根据上海证券交易所《股票上市规则》履行其忠实义务和勤勉义务，促进董事会规范运作和科学决策；及时了解公司经营、发展情况，积极参与公司董事会和股东大会，从公司和股东的利益出发，发表独立的意见并表决。

**（4）监事和监事会**

公司监事会依据公司《章程》和《监事会议事规则》执行相应职责。各监事能够各尽其职，本着对公司和全体股东负责的态度，对公司经营决策、关联交易、重大事项、财务状况及依法运作情况和公司董事、其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

**（5）相关利益者**



公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极改变经营模式，提高整体运营能力；以保证公司、股东、员工、社会等各方面的利益，实现共同持续、健康发展。

(6) 信息披露与透明度

公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露管理条例》的要求履行信息披露义务，并本着“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露各相关信息，以确保所有股东有平等的权利和机会获得公司信息。

(7) 内部控制情况

公司的内部控制情况详见公司于同日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《厦门华侨电子股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》。

2、内幕知情人登记管理的情况

公司于 2010 年 3 月 16 日召开的第六届董事会第四次会议审议通过了“关于建立《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》的议案”。于 2013 年 1 月 14 日召开第七届董事会第一次会议审议通过了《关于制定内幕信息知情人登记管理制度的议案》，以规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护投资者的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用  不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用  不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用  不适用

**三、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 04 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2021 年 04 月 29 日	审议通过《关于调整控股股东向公司提供财务资助额度的议案》（详见 2021-017 临时公告）
2020 年年度股东大会	2021 年 05 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2021 年 05 月 22 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》等 9 项议案（详见 2021-026 临时公告）
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 09 月 02 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2021 年 09 月 03 日	议案《关于修订公司〈章程〉的议案》未审议通过（详见 2021-049 临时公告）
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 11 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2021 年 11 月 30 日	审议通过《关于公司及下属子公司接受关联方财务资助的议案》（详见 2021-062 临时公告）

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

股东大会情况说明

适用  不适用

除公司于 2021 年 9 月 2 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议的《关于修订公司〈章程〉的议案》未获得出席会议股东所持表决权股份总数的三分之二以上表决通过外，其他议案均获表决通过。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈诗毅	董事长	男	36	2020年10月30日	2022年03月04日					0	是
蔡凌芳	副董事长兼常务副经理	女	52	2018年08月21日	2022年03月04日					21.6	否
王秋容	董事兼总经理、董事会秘书	女	38	2020年07月14日	2022年03月04日					4.35	否
施亮	董事	男	54	2018年09月06日	2022年03月04日					0	是
陆邦一	董事	男	40	2019年03月05日	2022年03月04日					0	是
胡育焕	董事	男	40	2020年08月21日	2022年03月04日					0	是
李文华	独立董事	男	52	2018年11月28日	2022年03月04日					5.00	否
丁建臣	独立董事	男	60	2018年11月28日	2022年03月04日					5.00	否
杨翼飞	独立董事	女	47	2019年11月28日	2022年03月04日					5.00	否
吴娉婷	监事会主席	女	48	2018年11月28日	2022年03月04日					0	是
兰招武	监事	男	50	2020年08月21日	2022年03月04日					0	是
吕镇烽	职工监事	男	41	2020年07月03日	2022年03月04日					10.28	否
林志钦	副总经理	男	45	2020年06月24日	2022年03月04日					30.24	否
许华燕	财务负责人	女	37	2021年11月11日	2022年03月04日					2.67	否
杨丽珠	财务负责人(离任)	女	51	2020年06月24日	2021年11月10日					13.03	否
合计	/	/	/	/	/				/	97.17	/

姓名	主要工作经历
陈诗毅	历任北京京茂房地产开发有限公司总经理助理、厦门昌林实业有限公司总裁。现任华尔顿(福建)集团有限责任公司总裁、厦门华侨电子股份有限公司董事长。

蔡凌芳	历任厦门协兴发展公司财务部经理，厦门北大之路生物工程有限公司供应部经理，厦门当代置业集团总裁助理，鹰潭市当代投资集团有限公司副总裁，当代东方投资股份有限公司董事副总裁，当代控股集团副总裁。现任鹰潭市当代投资集团有限公司董事、当代东方投资股份有限公司董事、厦门当代文化发展股份有限公司董事、赣州鑫域投资管理有限公司监事、厦门华侨电子股份有限公司副董事长兼常务副总经理。
王秋容	历任厦门民生银行中小企业部客户经理、放款中心放款审核员、厦门远山房地产开发有限公司投融资专员、厦门华侨电子股份有限公司行政人资部总监、职工监事、中农批（厦门）贸易有限公司董事长、华侨景田（天津）科技有限公司董事长。现任厦门市领兆投资管理有限公司执行董事兼总经理、德昌行（北京）投资有限公司监事、厦门华侨电子股份有限公司董事兼总经理、董事会秘书。
施亮	历任江苏华容电子集团有限公司董事会秘书、总经理助理；联合证券有限公司投资银行部经理、高级经理、助理业务董事；天津天联公用事业股份有限公司（8290，HK）副总裁；中国联盛投资集团有限公司（8270，HK）董事局执行董事兼总裁；天津控股有限公司董事局执行董事兼副总裁；天津正宇股权投资基金管理有限公司董事总经理；厦门华侨电子股份有限公司董事；厦门当代投资集团有限公司副总裁、国旅联合股份有限公司董事长兼总经理、北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）普通合伙人、国旅联合股份有限公司北京咨询分公司法定代表人、国旅联合体育发展有限公司董事长兼总经理、海南颐锦酒店管理有限公司董事长、河北国鸿文化发展股份有限公司董事长、国旅联合（香港）投资有限公司董事、宜昌国旅联合颐锦商务会所有有限公司董事长、霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司董事长兼总经理、浙江国旅联合文化体育发展有限公司董事长兼总经理、厦门华侨电子股份有限公司董事长。现任国旅联合股份有限公司副董事长、当代东方投资股份有限公司董事长、厦门华侨电子股份有限公司董事。
陆邦一	历任江苏中诚信信用管理有限公司信用分析员；国旅联合财务部出纳、会计主管，董事会秘书处主管、证券事务代表、董事会秘书、董事。现任当代东方投资股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书、厦门华侨电子股份有限公司董事。
胡育焕	现任深圳市力信达科技有限公司董事长、厦门华侨电子股份有限公司董事。
李文华	曾任北京东土科技股份有限公司独立董事，美国康奈尔大学访问学者；现任北京交通大学法学院民商经济法系主任，北京市法度律师事务所律师，天津仲裁委员会仲裁员，中国证券法学研究会理事，中国商业法研究会理事，北京市经济法学会理事，北京市法学会科技法学研究会常务理事，中材科技股份有限公司独立董事，北京神舟航天软件技术股份有限公司独立董事，厦门华侨电子股份有限公司独立董事。
丁建臣	曾任中国金融培训中心副主任、中国金融学院培训中心主任；现任对外经济贸易大学金融学院教授，博士研究生导师，北京市优秀青年教师，金陵华软科技股份有限公司独立董事、光大永明人寿保险有限公司独立董事、北京麦克瑞企业管理有限公司执行董事、深圳亚联发展科技股份有限公司董事、厦门华侨电子股份有限公司独立董事。
杨翼飞	2007 年至今，任教于厦门国家会计学院，现任红相股份有限公司独立董事、厦门华侨电子股份有限公司独立董事。
吴娉婷	现任厦门市欣东联房地产开发有限公司行政主管、厦门华侨电子股份有限公司监事会主席。
兰招武	现任合肥贤腾商贸有限公司总经理、上海猎美互联网科技有限公司董事长、厦门华侨电子股份有限公司监事。
吕镇烽	历任厦门市欣东联房地产开发有限公司土建工程师，现任厦门华侨电子股份有限公司业务经理、职工代表监事。
林志钦	历任厦门华侨电子股份有限公司北京经营部财务经理、泉州经营部财务经理、兰州经营部财务经理、董事会证券事务代表、董事会秘书等，现任厦门华侨电子股份有限公司副总经理。
许华燕	历任厦门三五互联科技股份有限公司财务经理，厦门昌林实业有限公司财务经理。现任厦门晟姆诺贸易有限公司执行董事兼总经理、厦门华侨电子股份有限公司财务负责人。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、2021 年 11 月 10 日，公司财务负责人杨丽珠女士因工作调整的原因，向公司董事会提出辞去财务负责人职务。（详见公司临 2021-056 号公告）
- 2、第九届董事会、监事会于 2022 年 3 月 4 日任期届满，鉴于公司新一届董事候选人、监事候选人的提名工作尚未完成，公司第九届董事会、监事会换届选举及高级管理人员的任期将进行延期。（详见公司临 2022-014 号公告）
- 3、2022 年 3 月 4 日，公司监事会主席吴娉婷女士由于个人原因，向公司监事会辞去监事会主席及监事职务，因其辞职导致公司监事会成员低于法定最低人数，吴娉婷女士的监事职务需履行至新的监事选举产生之日。（详见公司临 2022-018 号公告）
- 4、2022 年 4 月 14 日，公司董事施亮先生由于个人原因，向公司董事会辞去董事、薪酬与考核委员会委员、战略发展委员会委员等职务；公司董事陆邦一先生由于个人原因，向公司董事会辞去董事职务；王秋容女士由于工作调整，向公司董事会辞去董事职务，辞去董事后仍担任公司总经理、董事会秘书等职务。（详见公司临 2022-030 号公告）

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 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
蔡凌芳	赣州鑫域投资管理有限公司	监事	2005年12月12日	
王秋容	德昌行(北京)投资有限公司	监事	2015年12月30日	
胡育焕	深圳市力信达科技有限公司	董事长	2018年12月19日	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 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
兰招武	上海猎美互联网科技有限公司	董事长	2016年6月27日	
兰招武	合肥贤腾商贸有限公司	总经理	2020年8月3日	
施亮	当代东方投资股份有限公司	董事长	2018年12月11日	2021年12月11日
施亮	国旅联合股份有限公司	副董事长	2019年2月15日	2022年2月14日
蔡凌芳	当代东方投资股份有限公司	董事	2018年12月11日	2021年12月11日
蔡凌芳	鹰潭市当代投资集团有限公司	董事	2007年9月15日	
蔡凌芳	厦门当代文化发展股份有限公司	董事	2012年3月2日	
陆邦一	当代东方投资股份有限公司	董事、副总经理、董事会秘书	2018年12月11日	2021年12月11日
李文华	北京交通大学法学院	系主任	2004年9月	
李文华	中材科技股份有限公司	独立董事	2017年11月	
李文华	北京市法度律师事务所	律师	2004年9月	
李文华	天津仲裁委员会	仲裁员	2017年11月	
李文华	北京神舟航天软件技术股份有限公司	独立董事	2021年10月	
丁建臣	对外经济贸易大学金融学院	教授	2000年6月	
丁建臣	金陵华软科技股份有限公司	独立董事	2016年5月16日	2022年5月9日
丁建臣	光大永明人寿保险有限公司	独立董事	2021年2月8日	
丁建臣	北京麦克瑞企业管理有限公司	执行董事	2021年1月22日	
丁建臣	深圳亚联发展科技股份有限公司	董事	2022年2月19日	2025年2月18日
杨翼飞	厦门国家会计学院	教师	2007年7月	
杨翼飞	红相股份有限公司	独立董事	2021年3月22日	2024年3月21日
王秋容	厦门市领兆投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2018年12月11日	
吴娉婷	厦门市欣东联房地产开发有限公司	行政主管	2009年5月	
陈诗毅	华尔顿(福建)集团有限责任公司	总裁	2011年11月	
许华燕	厦门晟姆诺贸易有限公司	执行董事兼总经理	2020年8月	
在其他单位任职情况的说明	<p>1、施亮先生担任国旅联合股份有限公司副董事长任期于2022年2月14日到期届满，因国旅联合股份有限公司董事候选人提名工作尚未完成，董事会换届选举工作将延期，换届选举前施亮先生将继续履职。</p> <p>2、施亮先生担任当代东方投资股份有限公司（以下简称“当代东方”）董事长，蔡凌芳女士担任当代东方董事，陆邦一先生担任当代东方董事、副总经理、董事会秘书，以上人员任期均已于2021年12月11日届满。因当代东方董事候选人提名工作尚未完成，董事会换届选举及高级管理人员的重新聘任工作将延期，换届选举及重新聘任前施亮先生、蔡凌芳女士及陆邦一先生将继续履职。</p>			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会决策
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《薪酬考核制度》执行
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	97.17 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨丽珠	财务负责人	离任	工作调整
许华燕	财务负责人	聘任	聘任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

√适用 □不适用

- 1、中国证券监督管理委员会山西监管局于 2020 年 7 月 16 日下发了《关于对当代东方投资股份有限公司及董事长施亮、财务总监杨冬杰采取出具警示函措施的决定》（[2020]3 号），对当代东方董事长施亮采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。
- 2、上海证券交易所于 2020 年 4 月 24 日作出《关于对国旅联合股份有限公司、控股股东厦门当代资产管理有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（[2020]38 号），对时任国旅联合股份有限公司董事长兼总经理施亮、时任国旅联合股份有限公司董事会秘书陆邦一予以通报批评的处分，并记入上市公司诚信档案。
- 3、上海证券交易所于 2020 年 12 月 3 日作出《关于对国旅联合股份有限公司有关责任人予以通报批评的决定》（[2020]113 号），对时任国旅联合股份有限公司董事长施亮予以通报批评的处分，并记入上市公司诚信档案。
- 4、中国证券监督管理委员会山西监管局（以下简称“山西证监局”）于 2021 年 5 月 19 日下发了《关于对施亮、杨冬杰采取监管谈话措施的决定》（[2021]5 号），对董事长施亮采取监管谈话的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。
- 5、深圳证券交易所于 2021 年 8 月 18 日作出《关于对当代东方投资股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》，对董事长施亮给予通报批评的处分，并记入上市公司诚信档案。
- 6、中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）于 2021 年 3 月 12 日下发了《江苏证监局关于对施亮采取出具警示函措施的决定》，对副董事长施亮采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第二十二次会议	2021 年 4 月 12 日	审议通过了《关于调整控股股东向公司提供财务资助额度的议案》、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第九届董事会第二十三次会议	2021 年 4 月 29 日	审议通过了《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度总经理工作报告》、《2020 年年度报告》及其摘要、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于支付 2020 年度财务审计和内控审计费用的议案》、《2020 年度独立董事述职报告》、《董事会审计委员会 2020 年度履职情况汇总报告》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《公司 2020 年度内部控制审计报告》、《董事会对会计师事务所出具的 2020 年度带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见〈审

		计报告>的专项说明的议案》、《关于制定决策权限管理制度的议案》、《关于调整董事会战略发展委员会委员的议案》、《关于未来三年股东回报规划（2021-2023 年）的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司计划使用临时闲置资金进行委托理财的议案》、《关于公司股票实施退市风险警示的议案》、《2021 年第一季度报告》、《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》
第九届董事会第二十四次会议	2021 年 8 月 17 日	审议通过了《关于修订公司<章程>的议案》、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第九届董事会第二十五次会议	2021 年 8 月 30 日	审议通过了《2021 年半年度报告》及其摘要
第九届董事会第二十六次会议	2021 年 10 月 29 日	审议通过了《2021 年第三季度报告》、《关于拟注销子公司及孙公司的议案》
第九届董事会第二十七次会议	2021 年 11 月 11 日	审议通过了《关于公司及下属子公司接受关联方财务资助的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈诗毅	否	6	6	5	0	0	否	4
蔡凌芳	否	6	6	5	0	0	否	4
王秋容	否	6	6	5	0	0	否	4
施亮	否	6	6	5	0	0	否	2
陆邦一	否	6	6	5	0	0	否	3
胡育焕	否	6	6	5	0	0	否	0
李文华	是	6	6	5	0	0	否	4
丁建臣	是	6	5	5	1	0	否	1
杨翼飞	是	6	6	5	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用



## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	杨翼飞、丁建臣、蔡凌芳
提名委员会	无
薪酬与考核委员会	丁建臣、李文华、施亮
战略委员会	陈诗毅、蔡凌芳、施亮

注：鉴于施亮先生已于2022年4月14日辞去薪酬与考核委员会委员及战略发展委员会委员职务，公司于2022年4月29日召开第九届董事会第三十次会议，审议通过了《关于增补第九届董事会战略发展委员会委员及薪酬与考核委员会委员的议案》增补陈诗毅先生为公司第九届董事会薪酬与考核委员会委员，增补杨翼飞女士为公司第九届董事会战略发展委员会委员。

### (2). 报告期内审计委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021. 3. 19	与年审会计师沟通《年度报告工作计划》	对《年度报告工作计划》进行了确认。	无
2021. 4. 28	就大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计业务完成阶段后，年审会计师与审计委员及独立董事进行沟通。	与年审会计师沟通以下事项并进行了确认：公司基本情况及审计结果汇报；审计计划执行情况；审计过程中发现的重大问题；对公司采用会计政策、会计估计和财务报表披露的看法；审计过程中是否存在困难或受限制性的情形；监管机构对公司关注事项的审核情况；影响审计报告形式和内容的情形；独立性。	无
2021. 4. 29	审议了《厦门华侨电子股份有限公司2020年度财务报告》；《董事会审计委员会2020年度履职情况汇总报告》；《关于2020年度审计工作的总结报告》；《公司2020年度内部控制评价报告》；《公司2020年度内部控制审计报告》；《关于审计报告中“关键审计事项”的说明》；《2021年第一季度报告》	议案均获全票通过。	无
2021. 8. 30	审议了《2021年半年度报告》及其摘要	议案获全票通过。	无
2021. 10. 29	审议了《2021年第三季度报告》	议案获全票通过。	无

### (3). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	29
主要子公司在职员工的数量	36
在职员工的数量合计	65
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	17
销售人员	17
技术人员	1
财务人员	11
行政人员	19
合计	65
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	6
本科	22
大专及以下	37
合计	65

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据经营发展情况，定岗定薪，确定薪酬标准与调整机制，建立了员工收入增长与企业效益增长挂钩的收入增长机制。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司结合经营发展需要和员工职业发展规划，通过学习交流平台、讲座形式、专业培训等多种方式，有效地促进员工专业技能、综合素质的提升和纵深发展。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》和公司《章程》等相关文件规定，结合公司自身发展需要，在保持稳健发展的前提下，进一步强化回报股东的意识，健全完善分红政策和长效沟通机制。公司于2021年4月29日召开第九届董事会第二十三次会议，审议通过了《公司未来三年股东回报规划（2021-2023年）的议案》，并已经公司2020年年度股东大会审议通过。根据公司《章程》规定，公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。未分红的资金留存公司将用于弥补公司以前年度累计亏损。

报告期内公司利润分配及资本公积金转增股本预案（特别是现金分红政策）的制定和执行符合《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，中小投资者有充分表达意见和诉求的机会，能维护中小投资者的合法权益。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
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 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**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情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司高级管理人员对董事会负责，接受董事会考核与奖惩。董事会围绕公司发展战略及中短期目标，对高级管理人员实行基本薪资与经营绩效相结合的考核制度。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司在已建成的内控体系基础上，严格依照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》等法律法规要求并结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续优化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司经营目标的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

具体详见同日于上海证券交易所网站披露的《公司 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

截至报告期末，公司总计拥有 11 家控股子公司，1 家控股孙公司。报告期内，因经营发展需要，公司新设子公司 3 家，分别为厦门云免国际贸易有限公司、华赢优选（厦门）供应链管理有 限公司、君籽农业（吉林）有限公司（公司已于 2021 年 8 月转让所持有的全部股权）；购买而新 增子公司 1 家，为福建省立海水产食品有限公司（以下简称“福建立海”），并新设控股孙公司 1 家，为漳州立海源水产加工有限公司，福建立海持有 100% 股权。

为加强公司对控股子公司的管理，确保控股子公司规范、高效、有序运作，促进控股子公司 健康发展，提高公司整体资产运营质量，维护公司和投资者的合法权益，根据《中华人民共和国 公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规、规章以及公司章程的相关规定，结合公司 实际情况制订《控股子公司管理制度》，该制度已经第八届董事会第四十三次会议审议通过。

公司对子公司进行运营管理，通过市场招聘职业经理人管理公司日常运营；公司派遣财务人 员对公司业务合规和风险进行把控。在重大事项上，公司通过行使表决权及委派的执行董事、监 事对子公司进行监督与管理，确保公司的管控符合公司制定的《控股子公司管理制度》。

截至报告期末，公司对各控股子公司管控状况良好。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体详见同日于上海证券交易所网站披露的《公司内控审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

1、2019 年年度股东大会延期未能提前 2 个工作日公告，因为工作疏忽，程序不到位，相关 人员已加强学习，避免上述情况再次发生。

2、2019 年年度股东大会议案取消未能提前 2 个工作日公告，因为工作疏忽，程序不到位， 相关人员已加强学习，避免上述情况再次发生。

3、承诺相关方超期未按计划履行增持承诺问题：2018-05-03 至 2019-05-02 期间，由于受到 国内金融、证券市场变化等客观因素的影响，控股股东及其一致行动人增持资金的筹措出现困难。 经慎重考虑决定不再继续增持公司股份。针对该事项，控股股东深刻反思积极核实问题所在，并 予整改，以避免相关问题再次发生。

4、公司因人员变动频繁，人手不足未指派并授权专人及时查看 e 互动和互动易上的投资者咨 询、投诉和建议，已新增人员及时回复。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 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

二、社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司向厦门市湖里区吕岭社区居民委员会捐赠 9 箱消毒液（240 瓶），以支持厦门市湖里区的防疫工作。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	收购人厦门鑫汇贸易有限公司及其一致行动人	厦门鑫汇贸易有限公司、德昌行（北京）投资有限公司和王玲玲作为厦门华侨电子股份有限公司（下称“厦华电子”）部分股权的收购方，本公司/本人承诺：本次股权收购完成后，本公司/本人保证厦华电子在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，保证厦华电子独立于本公司/本人及控制的其他企业。	承诺时间：2013-11-6；期限：长期	是	是		
	解决关联交易	收购人厦门鑫汇贸易有限公司及其一致行动人	厦门鑫汇贸易有限公司、德昌行（北京）投资有限公司和王玲玲作为厦门华侨电子股份有限公司（下称“厦华电子”）部分股权的收购方，本公司/本人承诺：1、本公司/本人及其控制的其他公司将尽量避免或减少与上市公司的关联交易。2、就本公司/本人及其控制的其他企业与上市公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照相关上市规则和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式，不通过关联交易损害上市公司的利益，不损害上市公司中小股东的合法权益。	承诺时间：2013-11-6；期限：长期	是	是		
	解决同业竞争	收购人厦门鑫汇贸易有限公司及其一致行动人	厦门鑫汇贸易有限公司、德昌行（北京）投资有限公司和王玲玲作为厦门华侨电子股份有限公司（下称“厦华电子”）部分股权的收购方，本公司/本人承诺：1、本公司/本人目前所从事的业务或控股、实际控制的其他企业与厦华电子不存	承诺时间：2013-11-6；期限：长期	是	是		

			在同业竞争问题；2、本公司/本人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与厦华电子主营业务构成实质性竞争的业务。3、若本公司/本人违反上述承诺而给厦华电子及其他股东造成的损失将由本公司/本人承担。					
其他	王春芳		作为厦华电子股权收购方，王春芳承诺如下：“本次股权收购完成后，本公司/本人保证厦华电子在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，保证厦华电子独立于本公司/本人及控制的其他企业。”	承诺时间： 2016-03-08； 期限：长期	是	是		
解决关联交易	王春芳		作为厦华电子股权收购方，王春芳承诺 1、本公司/本人及其控制的其他公司将尽量避免或减少与上市公司的关联交易。2、就本公司/本人及其控制的其他企业与上市公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照相关上市规则和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式，不通过关联交易损害上市公司的利益，不损害上市公司中小股东的合法权益。	承诺时间： 2016-03-08； 期限：长期	是	是		
解决同业竞争	王春芳		作为厦华电子股权收购方，王春芳承诺：1、本公司/本人目前所从事的业务或控股、实际控制的其他企业与厦华电子不存在同业竞争问题；2、本公司/本人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与厦华电子主营业务构成实质性竞争的业务。3、若本公司/本人违反上述承诺而给厦华电子及其他股东造成的损失将由本公司/本人承担。	承诺时间： 2016-03-08； 期限：长期	是	是		
其他	深圳市力信达科技有限公司及其控股股东		1、保证上市公司人员独立保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司控股股东控制的企业担任除董事、监事以外的职务；保证上市公司的劳动、人事及工资管理及本公司、本公司控股股东之间完全独立；保证向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权	承诺于力信达作为 ST 厦华的股东期间持续有效	是	是		

			<p>做出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；保证上市公司不存在资金、资产被本公司、本公司控股股东占用的情形；保证上市公司的住所独立于本公司、本公司控股股东。</p> <p>3、保证上市公司财务独立保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范独立的财务会计制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本公司、本公司控股股东共用银行账户；保证上市公司的财务人员不在本公司关联企业兼职；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司、本公司控股股东不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程行使职权。5、保证上市公司业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；保证本公司除通过行使股东权利以外，不对上市公司的业务活动进行干预；保证本公司避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；保证尽量减少、避免本公司、本公司控股股东与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及公司章程的规定履行法定程序及信息披露义务。上述承诺于力信达作为 ST 厦华的股东期间持续有效，如在此期间，出现因本公司违反上述承诺而导致 ST 厦华利益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>					
	解决同业竞争	深圳市力信达科技有限公司及其控股股东	<p>本次权益变动后，信息披露义务人及其控股股东承诺：1、截至本承诺函出具日，本公司/本人与上市公司之间不存在同业竞争事宜；2、本次股份转让完成后，在力信达作为 ST 厦华的股东期间，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业(如有)不会从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争的业务；3、本公司/本人及本公司/本人控制的其</p>	承诺于力信达作为 ST 厦华的股东期间持续有效	是	是		



			他企业（如有）保证严格遵守法律、法规以及上市公司内部管理制度的相关规定，保证不会利用股东地位牟取不正当利益或从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；4、上述承诺于力信达作为 ST 厦华的股东期间持续有效，若本公司/本人及本人控制的其他的企业（如有）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司将赔偿上市公司由此遭受的损失。					
其他承诺	其他	王春芳	在本次表决权委托后 36 个月内，本人不通过包括但不限于增持上市公司股份、接受委托、协议安排等任何方式扩大在上市公司的股份表决权；本人及本人控制的主体将不会以任何方式谋求上市公司控股股东、实际控制人地位。	承诺时间： 2020-05-12； 至 2023-05-11	是	是		
	其他	张建实	本人与王玲玲不存在关联联系，且在本次表决权委托后 36 个月内，不通过包括但不限于增持上市公司股份、接受委托、协议安排等任何方式扩大在上市公司的股份表决权；本人及本人控制的主体将不会以任何方式谋求上市公司控股股东、实际控制人地位。	承诺时间： 2020-05-12； 至 2023-05-11	是	是		

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）出具了尤振审字【2022】第 0608 号带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见《审计报告》，根据上海证券交易所和中国证监会的相关要求，董事会对审计报告中所涉及事项作专项说明如下：

一、“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，截至 2021 年 12 月 31 日止，厦华公司未分配利润累计为-2,875,028,895.82 元、2021 年实现营业收入 152,397,617.52 元，但归属于母公司所有者的净利润为-4,737,609.51 元，且归属于母公司股东权益为 7,387,787.59 元，资产负债率达 93.84%。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。公司已在财务报表附注二、（二）中充分披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项，以及公司管理层针对这些事项和情况的应对计划。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会针对审计意见涉及事项的相关说明

公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦华电子 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

针对《审计报告》中所涉“与持续经营相关的重大不确定性”事项的说明：

为增强公司的持续发展和盈利能力，公司拟采取以下措施改善公司的持续经营能力：

1、优化公司业务结构，在大力拓展现有贸易业务的基础上，积极布局水产品加工业务，通过实现产品的价值升值，提升公司的盈利能力；

2、引进优秀管理人才及销售人才，提升管理水平，增强销售能力，保障业务的持续稳定发展；

3、在利用董事长关联企业提供的财务资助，保障公司业务有序开展的同时，积极寻求通过资本市场融资等方式获取资金，增加公司自有资金，降低资产负债率及运营成本，增强公司偿债能力，降低财务风险。为公司未来的稳定发展奠定基础；

4、结合公司实际情况，进一步优化内部控制体系，完善内部控制管理，防范经营风险，降低管理成本，提高经营效益。

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号文件）	公司 2021 年 4 月 29 日召开第九届董事会第二十三次会议和第九届监事会第十四次会议审议	见第十节、五、44.（3）（4）

其他说明:本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下称“新租赁准则”),变更后的会计政策见第十节、五、42. 租赁。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

财政部 2017 年 7 月 5 日修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”)的规定,公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关要求。根据新收入准则第三十四条规定:“企业应当根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权,来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。企业在向客户转让商品前能够控制该商品的,该企业为主要责任人,应当按照已收或应收对价总额确认收入;否则,该企业为代理人,应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额,或者按照既定的佣金金额或比例等确定。在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时,企业不应仅局限于合同的法律形式,而应当综合考虑所有相关事实和情况,这些事实和情况包括:1、企业承担向客户转让商品的主要责任。2、企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险。3、企业有权自主决定所交易商品的价格。4、其他相关事实和情况。”即主要责任人应当按照已收或应收的对价总额确认收入,代理人应当按照预期有权收取的佣金或手续费(即净额)确认收入。

根据公司聘请的 2021 年度审计机构尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“尤尼泰”)对公司 2021 年度审计过程中的建议,公司结合新收入准则的规定,对公司经营的农产品供应链业务(主要是鲜牛肉业务、粮食业务、水产品业务、部分冻肉业务)及其他产品供应链业务(主要是燕窝业务)进行了审慎梳理并对业务的实质进行重新判断,在与年审会计师充分沟通后,为更准确地反应实际情况,公司依据业务的实质分别按总额法和净额法确认收入;并对公司 2021 年财务报表进行全面梳理、核实,对 2021 年第一季度报告、半年度报告及第三季度报告财务数据进行更正,以上事项不影响公司 2021 年第一季度报告、半年度报告及第三季度报告净利润。

具体详见公司于 2022 年 4 月 27 日披露的《关于会计差错更正的公告》(公告编号:2022-035)

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

√适用 □不适用

因大信会计师事务所(特殊普通合伙)项目进度安排无法满足公司 2021 年年度报告披露时间要求,故无法承接公司 2021 年度财务报告和内部控制的审计工作。鉴于此,公司改聘尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构,聘期一年。公司已就改聘审计机构事项与大信会计师事务所(特殊普通合伙)进行了事前沟通,大信会计师事务所(特殊普通合伙)对此无异议。前后任会计师事务所已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》要求做好相关沟通工作。

## (四) 其他说明

□适用 √不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元币种:人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	50	60
境内会计师事务所审计年限	3	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)	30

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

因大信会计师事务所(特殊普通合伙)项目进度安排无法满足公司 2021 年年度报告披露时间要求,故无法承接公司 2021 年度财务报告和内部控制的审计工作。鉴于此,经公司董事会审计委员会 2022 年度第一次会议及第九届董事会第二十八次会议审议,同意拟聘任尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构,聘期一年。本事项已经本公司于 2022 年 2 月 25 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

## (一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

## (二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## (三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

公司 2020 年度经审计扣除非经常性损益后的净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元,公司股票已于 2021 年 5 月 6 日起被实施“退市风险警示”。根据尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)《关于对厦门华侨电子股份有限公司 2021 年度营业收入扣除情况的专项核查意见》认为,公司 2021 年度营业收入扣除情况表未按照《上海证券交易所股票上市规则(2022 年 1 月修订)》以及上海证券交易所《上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制。营业收入扣除情况表中“营业收入扣除后金额”13,394.56 万元属于“一、与主营业务无关的业务收入”,应予以扣除,营业收入扣除后金额为零。将导致公司 2021 年度经审计扣除非经常性损益后的净利润为负值且扣除与主营业务无关的业务收入和不具商业实质的收入后的营业收入低于人民币 1 亿元,公司股票触及了《上海证券交易所股票上市规则》第 9.3.11 条第(一)款之终止上市条款。

对此,董事会将根据公司实际情况,克服困难,勤勉尽责地开展各项经营管理工作。积极争取各方支持,结合公司具备的资源和优势,提高业务持续稳定盈利能力,力争尽快改善公司现状,以维护公司和全体股东的合法权益。

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一)诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司收到福建省厦门市中级人民法院【(2019)闽 02 民终 2095 号】裁定,认为一审判决认定的基本事实不清,适用法律错误,发回重新审判。裁定撤销厦门市海沧区人民法院(2017)闽 0205 民初 2260 号民事判决;本案(以下简称“中技案”)发回厦门市海沧区人民法院重审。	2020 年 3 月 19 日于 www.sse.com.cn 披露的临 2020-004 公告。
厦门市海沧区人民法院于 2020 年 4 月 24 日公开审理中技案,在法庭审理过程中,中乙祥营造工程有限公司申请撤回对厦门华侨电子股份有限公司及厦门火炬集团有限公司的起诉,并要求将厦门华侨电子股份有限	2022 年 4 月 19 日于 www.sse.com.cn 披露的临 2022-031 公告。

公司及厦门火炬集团有限公司列为第三人，厦门市海沧区人民法院当庭口头裁定予以准许，公司已收到厦门市海沧区人民法院作出的（2019）闽0205民初4322号民事判决书。	
--	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

1、董事、监事、高级管理人员涉嫌违法违规、收到处罚及整改情况敬请投资者查阅第四节公司治理/四、董事、监事和高级管理人员的情况/（五）近三年受证券监管机构处罚的情况说明。

2、2019年11月4日，上交所下发《关于对厦门华侨电子股份有限公司股东赣州鑫域投资管理有限公司、德昌行（北京）投资有限公司和有关责任人予以通报批评的决定》，鉴于公司控股股东赣州鑫域、北京德昌行和公司实际控制人王春芳、王玲玲未按计划履行增持承诺，经延期后仍未履行完毕，实际行为与其前期增持计划及延期增持计划披露不一致，违反了《上海证券交易所股票上市规则》，上交所对其予以通报批评。

3、2021年12月13日，上交所下发了《关于对厦门华侨电子股份有限公司控股股东赣州鑫域投资管理有限公司、实际控制人王春芳、王玲玲及股权受让方谢荣华予以通报批评的决定》。2019年6月，谢荣华作为受让方，赣州鑫域作为转让方，公司实际控制人王春芳、王玲玲作为丙方，在共同签署《关于厦门华侨电子股份有限公司之股份转让协议》过程中，未按照相关规定及时履行信息披露义务，违反了《上海证券交易所股票上市规则》等规则，上交所对相关责任人予以通报批评。

4、中国证券监督管理委员会厦门证监局于2022年1月24日下发了《厦门证监局关于对赣州鑫域投资管理有限公司、王春芳、王玲玲采取出具警示函措施的决定》（[2022]1号），决定对赣州鑫域投资管理有限公司、王春芳、王玲玲采取出具警示函的行政监管措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。（详见公司临2022-002号临时公告）

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

（一）截止2021年12月31日，王春芳诚信情况如下：

（1）未履行生效判决的情况

1、华融（福建自贸试验区）投资股份有限公司（以下简称“华融”）诉王春芳等金融借款合同纠纷案【案号：（2018）闽民初117号】：本案于2019年11月22日收到民事判决书，判令王春芳等在2.7亿元及相应利息罚息等债务范围内承担连带保证责任。华融申请执行，厦门中院于2020年8月20日立案。

2、上海厚行资产管理有限公司（以下简称“上海厚行”）与王春芳等债权转让合同纠纷案【（2018）沪74民初1313号】：本案系调解结案，上海金融法院于2019年1月9日作出民事调解书，各方达成协议确认债权为本金5880万元及利息等费用，王春芳等承担连带保证责任。后因未按调解协议约定完全履行，上海厚行申请执行，上海金融法院于2020年7月1日立案。

3、本溪银行股份有限公司北地支行与王春芳等金融借款合同纠纷案【（2019）晋民初16号】：本案于2019年8月27日收到民事判决书，判令王春芳在1.5亿元及利息等债务范围内承担连带清偿责任。

4、国泰元鑫资产管理有限公司（以下简称“国泰元鑫”）与王春芳等合伙企业财产份额转让纠纷案【（2019）中国贸仲京裁字第1419号】：本案各方达成和解，于2019年12月6日签订和解协议，确定王春芳等须支付的款项总额为1.95亿元，由王春芳等分期支付。后王春芳等未按约定完全履行，国泰元鑫申请恢复执行。

5、杭州余杭金控控股股份有限公司（以下简称“余杭金控”）与王春芳等借款合同纠纷案【（2019）浙01民初384号】：本案于2019年11月11日收到民事判决书，判令王春芳在4500万元及其利息等债务范围内承担连带清偿责任。余杭金控申请执行，杭州中院于2020年5月6日立案。

6、杭州承卓贸易有限公司（以下简称“杭州承卓”）与王春芳等借款合同纠纷案【（2019）浙01民初1909号】：本案于2020年4月21日收到民事判决书，判令王春芳在8000万元及其利息等债务范围内承担连带清偿责任。杭州承卓申请执行，杭州中院于2020年8月10日立案。

7、中国工商银行股份有限公司厦门江头支行（以下简称“工行”）与王春芳等金融借款合同纠纷案【仲裁案号：XA20190733】：本案于2020年5月12日收到裁决书，裁决王春芳等在2619万元及其利息等债务范围内承担连带清偿责任。工行申请执行，厦门中院于2020年7月6日立案。

8、太平洋证券股份有限公司（以下简称“太平洋证券”）与王春芳等质押式证券回购纠纷案【（2019）云01民初3155号】：2020年11月20日收到民事判决书，判令王春芳在9251万元及利息等债务范围内承担连带清偿责任。太平洋证券申请执行，昆明中院于2021年1月19日立案。

9、太平洋证券股份有限公司与王春芳等质押式证券回购纠纷案【（2019）云01民初3553号】：2021年3月26日收到民事判决书，判令王春芳等在122903433元及利息、违约金等债务范围内承担连带清偿责任。太平洋证券申请执行，昆明中院于2021年5月6日立案。

10、太平洋证券股份有限公司与王春芳等质押式证券回购纠纷案【（2019）云01民初2776号】：2021年9月28日太平洋证券向厦门市中院申请立案执行王春芳在33255207元及利息、违约金等债务范围内承担连带清偿责任。

11、厦门农村商业银行股份有限公司（以下简称“厦门农商行”）与王春芳等公证债权文书执行案【（2020）闽02执522号、（2020）闽0206执4972号、（2020）闽0206执4984号、（2020）闽0206执5025号】：厦门农商行根据生效公证债权文书向法院申请立案执行，案件于2020年7月24日收到执行裁定书，裁定执行王春芳等被执行人7072万元或等值财产。

12、江西省旅游集团股份有限公司与王春芳等借款合同纠纷案【（2019）赣01民初756号、（2021）赣民终130号】：2021年4月20日收到终审民事判决书，判令王春芳在1亿元及利息、违约金等债务范围内承担连带清偿责任。目前本案再审审理中。

13、南昌江旅资产管理有限公司与王春芳等借款合同纠纷案【（2021）赣01民初26号、（2021）赣民终885号】：2021年12月21日收到终审民事判决书，判令王春芳在199719156元及利息、违约金等债务范围内承担连带清偿责任。目前本案再审审理中。

14、梁发珍与王春芳等借款合同纠纷案【（2020）闽0206民初8号】：2020年8月13日厦门市湖里区人民法院出具民事调解书，王春芳在5710132元的债务范围内承担连带清偿责任。后因未完全履行民事调解书，梁发珍申请执行，厦门市湖里区人民法院于2022年1月21日立案。

（2）数额较大的到期未清偿债务情况

王春芳除以上作为担保方所涉及的金额外，无其他到期未清偿债务。

（二）截止2021年12月31日，德昌行（北京）投资有限公司诚信情况如下：

（1）未履行生效判决的情况

无

（2）数额较大的到期未清偿债务情况

无

（三）截止2021年12月31日，赣州鑫域投资管理有限公司诚信情况如下：

（1）未履行生效判决的情况

无

（2）数额较大的到期未清偿债务情况

无

（四）截止2021年12月31日，王玲玲诚信情况如下：

（1）未履行生效判决的情况

无

（2）数额较大的到期未清偿债务情况

无

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

**(六)其他**

√适用 □不适用

## 1、关联租赁情况

本公司作为承租方

单位：元币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
厦门当代控股集团有限公司	厦门华侨电子股份有限公司	良好	172,632.00	128,700.00
厦门当代控股集团有限公司	厦门领晟贸易有限公司	良好	75,057.36	41,600.00
厦门当代控股集团有限公司	厦门昊勋供应链管理有限公司	良好	17,045.64	23,400.00
厦门当代控股集团有限公司	厦门穰穰国际贸易有限公司	良好	22,727.52	14,300.00
厦门当代控股集团有限公司	厦门市领兆投资管理有限公司	良好	22,486.60	23,400.00
厦门当代控股集团有限公司	厦门领净卫士科技有限公司	良好	73,632.60	35,812.90
厦门当代控股集团有限公司	厦门云免国际贸易有限公司	良好	11,151.72	-
北京京茂房地产开发有限公司	厦门华侨电子股份有限公司	良好	1,098.90	
合计			395,832.34	267,212.90

## 2、关联担保情况

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王春芳、王玲玲	13,500,000.00	2020-08-24	2021-8-24	是

## 3、关联方资金拆借情况

单位：元币种：人民币

关联方	拆入/拆出	拆解余额	起始日	到期日	说明
华尔顿（福建）集团有限责任公司	拆入	145,000,000.00	2021年12月8日	2022年12月31日	
赣州鑫域投资管理有限公司	拆入		2021年1月1日	2021年12月31日	已还清

## 4、关联方应收应付款项

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	厦门当代控股集团有限公司	0.00	101,462.90
其他应付款	赣州鑫域投资管理有限公司	0.00	26,000,000.00
其他应付款	华尔顿（福建）集团有限责任公司	145,340,589.04	0.00
租赁负债	厦门当代控股集团有限公司	3,869.95	0.00
一年内到期非流动负债	厦门当代控股集团有限公司	292,552.69	0.00

## 5、关联销售

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门南隆房地产开发有限公司	肉品销售	120,814.68	
厦门昌林实业有限公司	肉品销售	61,589.91	

## 6、关键管理人员报酬

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额



董事	150,000.00	162,000.12
监事	102,832.18	157,078.12
高级管理人员	718,893.47	855,184.92
其他关键管理人员	216,000.00	72,000.00
合计	1,187,725.65	1,246,263.16

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

#### (二) 担保情况

适用 不适用

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1. 委托理财情况

###### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

##### 2. 委托贷款情况

###### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**适用 不适用**3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、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**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**适用 不适用**(三) 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****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)

12,733

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,092
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
深圳市力信达科技有限公司	0	72,416,000	13.84	0	无	0	境内非国有法人
赣州鑫域投资管理有限公司	0	59,173,696	11.31	0	质押	59,173,696	境内非国有法人
王春芳	0	26,170,000	5.00	0	质押	26,170,000	境内自然人
朱文	6,747,163	6,747,163	1.29	0	无	0	境内自然人
朱向军	5,960,657	5,960,657	1.14	0	无	0	境内自然人
法国兴业银行	5,498,728	5,498,728	1.05	0	无	0	境外法人
孟慧娟	5,479,300	5,479,300	1.05	0	无	0	境内自然人
唐建平	5,415,500	5,415,500	1.04	0	无	0	境内自然人
杨梦媛	4,989,900	4,989,900	0.95	0	无	0	境内自然人
关丽	4,919,001	4,919,001	0.94	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳市力信达科技有限公司	72,416,000	人民币普通股	72,416,000				
赣州鑫域投资管理有限公司	59,173,696	人民币普通股	59,173,696				
王春芳	26,170,000	人民币普通股	26,170,000				
朱文	6,747,163	人民币普通股	6,747,163				
朱向军	5,960,657	人民币普通股	5,960,657				
法国兴业银行	5,498,728	人民币普通股	5,498,728				
孟慧娟	5,479,300	人民币普通股	5,479,300				
唐建平	5,415,500	人民币普通股	5,415,500				
杨梦媛	4,989,900	人民币普通股	4,989,900				
关丽	4,919,001	人民币普通股	4,919,001				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	王春芳已于2020年5月12日将其持有的5%股权对应的全部表决权委托给张建实先生行使。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止报告期末,王玲玲持有公司0.06%股份,德昌行(北京)投资有限公司持有公司0.31%股份。赣州鑫域投资管理有限公司、王春芳、德昌行(北京)投资有限公司与王玲玲为一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	赣州鑫域投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	王文艺
成立日期	2003-04-02
主要经营业务	投资管理、企业管理咨询、商务信息咨询（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融、证券、期货及财政信用业务）；营销策划服务；批发、零售：建筑材料（不含产品展示）、机电产品及设备、电梯、发电机组、高低压柜及配件、管道材料及设备、制冷通风设备、供暖设备、酒店用品、装饰材料、家具、卫生洁具、五金交电、电线电缆、木材、钢材、不锈钢制品、电子产品、家用电器、化工产品及其原料（不含危险化学品）、日用百货、纺织品、一般矿产品；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（实行国营贸易管理的货物除外）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	德昌行（北京）投资有限公司
单位负责人或法定代表人	王聪明
成立日期	2013-09-23
主要经营业务	项目投资；投资管理；资产管理；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；企业策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；体育运动项目经营（高危险性体育项目除外）；会议及展览服务；礼仪服务；电脑图文设计、制作；摄影服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	王玲玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任当代东方投资股份有限公司董事。

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

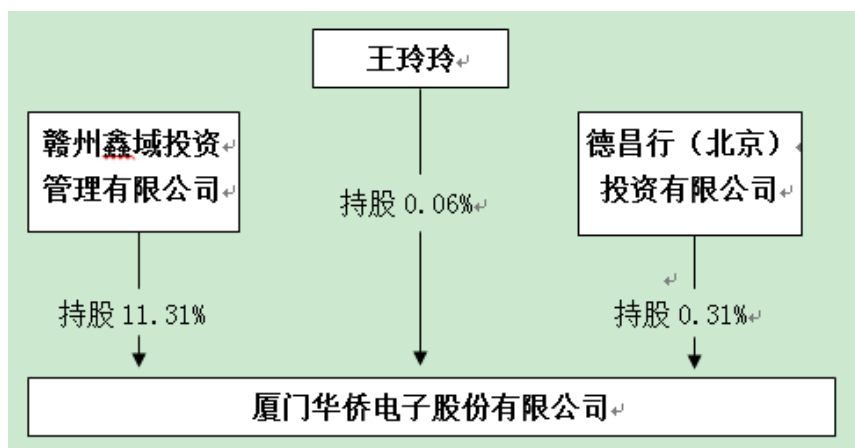
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	王玲玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任当代东方投资股份有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除厦华电子外，王玲玲于 2021 年 1 月 10 日与王书同先生签署了《股权托管协议》，王书同先生将其持有的当代东方（股票代码：000673）28.42%股权所对应的全部表决权委托给王玲玲行使，王玲玲成为当代东方的实际控制人。截止 2021 年 12 月 31 日，王玲玲持有当代东方 25.28%股权所对应的表决权。

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

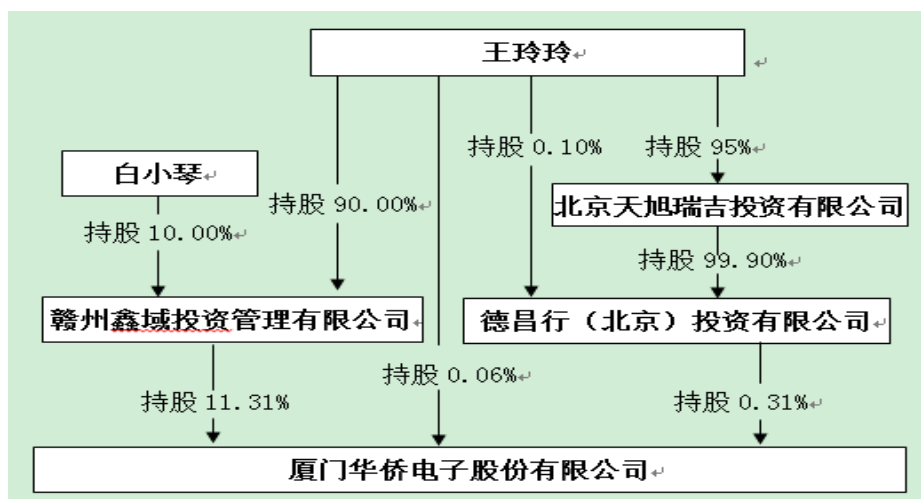
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 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

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

1、王玲玲与王春芳系兄妹关系。

## 五、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%以上

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
王春芳	19,500	王春芳为其控股公司向质权人李勇明的借款提供质押担保	无	不适用	否	否
德昌行(北京)投资有限公司					否	否
赣州鑫域投资管理有限公司					否	否

注：

1、原赣州鑫域投资管理有限公司与王玲玲向长城华西银行股份有限公司什邡支行融资的 20671.25 万元已还清，待法院清算事项完结后，可解除质押。

2、华创证券有限责任公司通过二级市场处置德昌行(北京)投资有限公司所持公司股票的计划已完结，所得收益足以抵扣相关债务，剩余质押冻结股份待法院清算事项完结后，可解除质押和冻结。

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
深圳市力信达科技有限公司	胡育焕	2017-04-10	MA5EFGU9-9	100	一般经营项目是：电子产品、五金制品、电源线、数据线的研发及销售；国内贸易，货物及技术进出口；汽车租赁服务，

					汽车用品、汽车零配件的销售；经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）。（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），许可经营项目是：电子产品、五金制品、电源线、数据线的生产。
情况说明	无				

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**第十节 财务报告****一、审计报告**

适用 不适用

**审计报告**

尤振审字[2022]第0608号

**厦门华侨电子股份有限公司全体股东：****一、 审计意见**

我们审计了厦门华侨电子股份有限公司（以下简称厦华公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦华公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**二、 形成审计意见的基础**

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

**三、 与持续经营相关的重大不确定性**

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，截至 2021 年 12 月 31 日止，厦华公司未分配利润累计为-2,875,028,895.82 元、2021 年实现营业收入 152,397,617.52 元，但归属于母公司所有者的净利润为-4,737,609.51 元，且归属于母公司股东权益为 7,387,787.59 元，资产负债率达 93.84%。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。公司已在财务报表附注二、（二）中充分披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项，以及公司管理层针对这些事项和情况的应对计划。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>公司报告期确认收入 15,239.76 万元，公司主要从事贸易业务，既有通过参与目标客户的贸易链条，为其提供供应链服务，亦有委托进口商品并将商品销售给客户的自营贸易业务。公司贸易业务在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。</p> <p>具体披露信息请参见财务报表附注三、（二十二）及附注五、（二十八）。</p> <p>由于收入是厦华公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将厦华公司收入的确认识别为关键审计事项</p>	<p>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性，了解分析公司的业务流程、定价方式以及盈利模式，分析不同经济业务中公司承担的存货风险、信用风险和现金流等风险报酬转移情况，判断公司采用总额法及净额法确认收入的合理性；</p> <p>2、对本期记录的收入交易选取样本，核对业务合同、订单、出库单、签收单、提单、物流单以及相应的资金流水记录；通过对公司主要客户和供应商的函证和访谈，检查收入的真实性及准确性；对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析性程序，分析是否存在重大或异常波动的情况；</p> <p>3、通过实施截止性测试，检查销售业务有无跨年度入账的现象，检查是否存在期后大额、异常的销售退回情况，以评估收入是否在恰当的期间确认。</p>



## 五、其他信息

厦华公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督厦华公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就厦华公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。

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

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

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

尤尼泰振青会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国青岛市

中国注册会计师：陈声宇  
（项目合伙人）  
中国注册会计师：李世梅

二〇二二年四月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:厦门华侨电子股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五(一)	75,389,216.04	63,451,254.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,656,124.69	845,022.78
应收款项融资			
预付款项		6,883,094.57	21,282,736.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		98,114.52	997,327.17
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		80,750,391.01	3,578.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,332,195.33	1,485.68
流动资产合计		171,109,136.16	86,581,404.87
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,562,115.63	2,908,541.21
投资性房地产			
固定资产		401,623.55	25,768.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,512,675.92	
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		45,666.16	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,522,081.26	2,934,310.00
资产总计		183,631,217.42	89,515,714.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			12,726,625.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,894,608.00	16,234.53
预收款项		756,000.00	10,649,094.00
合同负债		6,447,147.07	
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		814,402.17	179,904.77
应交税费		1,392,002.55	1,345,435.01
其他应付款		154,094,087.32	53,138,288.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,055,537.99	
其他流动负债		580,243.23	
流动负债合计		169,034,028.33	78,055,582.24
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,884,027.60	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		401,422.25	238,028.65

其他非流动负债			
非流动负债合计		3,285,449.85	238,028.65
负债合计		172,319,478.18	78,293,610.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		523,199,665.00	523,199,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,286,807,231.75	2,285,743,476.23
减：库存股			
其他综合收益		17,404,838.96	17,595,922.36
专项储备			
盈余公积		55,004,947.70	55,004,947.70
一般风险准备			
未分配利润		-2,875,028,895.82	-2,870,291,286.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,387,787.59	11,252,724.98
少数股东权益		3,923,951.65	-30,621.00
所有者权益（或股东权益）合计		11,311,739.24	11,222,103.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		183,631,217.42	89,515,714.87

公司负责人：陈诗毅

主管会计工作负责人：王秋容会

计机构负责人：许华燕

**母公司资产负债表**

2021 年 12 月 31 日

编制单位：厦门华侨电子股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		31,306,388.71	62,767,279.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,514,710.17	427,134.16
应收款项融资			
预付款项		3,670,009.04	20,538,016.54
其他应收款		592,306.56	1,202,043.95
其中：应收利息			
应收股利			
存货		59,243,290.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,029,388.73	
流动资产合计		101,356,093.60	84,934,474.29

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		27,113,959.05	22,651,846.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,562,115.63	2,908,541.21
投资性房地产			
固定资产		17,471.18	8,700.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		100,702.07	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,794,247.93	25,569,088.09
资产总计		132,150,341.53	110,503,562.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款			12,726,625.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		594,786.13	813,683.35
预收款项			9,870,904.00
合同负债		6,263,660.83	
应付职工薪酬		358,654.65	151,874.23
应交税费		1,182,328.41	1,344,243.46
其他应付款		114,187,026.04	73,361,260.62
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		103,046.13	
其他流动负债		563,729.47	
流动负债合计		123,253,231.66	98,268,590.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		401,422.25	238,028.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		401,422.25	238,028.65
负债合计		123,654,653.91	98,506,619.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		523,199,665.00	523,199,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,286,643,743.36	2,285,685,251.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,004,947.70	55,004,947.70
未分配利润		-2,856,352,668.44	-2,851,892,921.21
所有者权益（或股东权益）合计		8,495,687.62	11,996,943.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		132,150,341.53	110,503,562.38

公司负责人：陈诗毅

主管会计工作负责人：王秋容

会计机构负责人：许华燕

## 合并利润表

2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		152,397,617.52	8,505,794.08
其中：营业收入		152,397,617.52	8,505,794.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		156,372,098.31	13,618,140.25
其中：营业成本		144,895,069.41	7,936,811.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		185,966.22	9,112.89
销售费用		2,627,987.28	363,224.77
管理费用		5,935,987.79	4,591,324.00
研发费用			

财务费用		2,727,087.61	717,667.33
其中：利息费用		3,101,795.00	1,300,603.81
利息收入		143,860.63	78,406.77
加：其他收益		230.69	37,329.51
投资收益（损失以“-”号填列）		94,935.07	4,033,147.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		653,574.42	184,274.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）		487,442.20	-38,167.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,151,194.66	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,968.40	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,881,524.67	-895,762.01
加：营业外收入		29,185.97	2,211,610.93
减：营业外支出		161,904.48	178,514.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,014,243.18	1,137,334.65
减：所得税费用		345,457.49	16,101.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,359,700.67	1,121,233.58
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,359,700.67	1,121,233.58
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（净亏损以“-”号填列）		-4,737,609.51	1,139,557.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		377,908.84	-18,324.14
六、其他综合收益的税后净额		-191,083.40	-413,461.26
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-191,083.40	-413,461.26
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-191,083.40	-413,461.26
（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		-191,083.40	-413,461.26
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,550,784.07	707,772.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,928,692.91	726,096.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额		377,908.84	-18,324.14
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0091	0.0022
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0091	0.0022

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

公司负责人：陈诗毅

主管会计工作负责人：王秋容

会计机构负责人：许华燕

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		22,274,168.96	8,400,675.86
减：营业成本		19,788,911.79	7,885,921.72
税金及附加		85,968.70	8,718.60
销售费用		1,437,782.28	281,461.16
管理费用		4,515,786.79	4,148,573.30
研发费用			
财务费用		1,759,697.72	706,049.06
其中：利息费用		2,125,636.83	
利息收入		110,347.92	
加：其他收益			8,756.33
投资收益（损失以“-”号填列）			4,224,170.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		653,574.42	184,274.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）		588,990.54	43,363.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-40,636.33	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,112,049.69	-169,483.66
加：营业外收入		6,940.38	2,211,610.73
减：营业外支出		191,244.32	178,511.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,296,353.63	1,863,615.58
减：所得税费用		163,393.60	16,101.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,459,747.23	1,847,514.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-4,459,747.23	1,847,514.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈诗毅

主管会计工作负责人：王秋容

会计机构负责人：许华燕

**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		363,038,166.94	20,414,819.49
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			
收到其他与经营活动有关的现金		317,071.79	260,919.33
经营活动现金流入小计		363,355,238.73	20,675,738.82
购买商品、接受劳务支付的现金		429,821,455.62	17,752,102.75
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			
支付给职工及为职工支付的现金		4,001,550.36	2,884,867.90
支付的各项税费		166,176.97	323,535.46
支付其他与经营活动有关的现金		5,028,660.04	4,148,763.38
经营活动现金流出小计		439,017,842.99	25,109,269.49
经营活动产生的现金流量净额		-75,662,604.26	-4,433,530.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金			572,640.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,530,859.44	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,530,859.44	3,572,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,439.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		38,799.86	
支付其他与投资活动有关的现金			8,587.86
投资活动现金流出小计		188,238.86	8,587.86
投资活动产生的现金流量净额		2,342,620.58	3,564,052.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,580,927.50	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,580,927.50	
取得借款收到的现金			13,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		265,000,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流入小计		268,580,927.50	58,500,000.00
偿还债务支付的现金		12,700,000.00	16,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		615,833.33	1,170,730.56
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		170,014,651.69	
筹资活动现金流出小计		183,330,485.02	17,970,730.56
筹资活动产生的现金流量净额		85,250,442.48	40,529,269.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		7,502.63	-159,048.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,937,961.43	39,500,741.95
加：期初现金及现金等价物余额		63,451,254.61	23,950,512.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		75,389,216.04	63,451,254.61

公司负责人：陈诗毅

主管会计工作负责人：王秋容

会计机构负责人：许华燕

## 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		211,158,241.93	20,157,421.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		862,623.70	1,338,143.05
经营活动现金流入小计		212,020,865.63	21,495,564.88
购买商品、接受劳务支付的现金		259,321,025.74	17,688,478.01
支付给职工及为职工支付的现金		2,910,636.72	2,572,695.12
支付的各项税费		74,648.40	318,240.58
支付其他与经营活动有关的现金		3,777,033.29	4,018,227.90
经营活动现金流出小计		266,083,344.15	24,597,641.61
经营活动产生的现金流量净额		-54,062,478.52	-3,102,076.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		2,800,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金			572,640.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,800,000.00	3,572,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,499.00	
投资支付的现金		6,262,112.50	510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,273,611.50	510,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,473,611.50	3,062,640.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			13,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		155,000,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流入小计		155,000,000.00	58,500,000.00
偿还债务支付的现金		12,700,000.00	16,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		615,833.33	1,170,730.56
支付其他与筹资活动有关的现金		115,600,790.42	
筹资活动现金流出小计		128,916,623.75	17,970,730.56
筹资活动产生的现金流量净额		26,083,376.25	40,529,269.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,177.16	-159,364.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-31,460,890.93	40,330,467.72
加：期初现金及现金等价物余额		62,767,279.64	22,436,811.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,306,388.71	62,767,279.64

公司负责人：陈诗毅

主管会计工作负责人：王秋容

会计机构负责人：许华燕

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

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														
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	523,199,665				2,285,743,476.23		17,595,922.36		55,004,947.7		-2,870,291,286.31		11,252,724.98	-30,621.00	11,222,103.98
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	523,199,665				2,285,743,476.23		17,595,922.36		55,004,947.70		-2,870,291,286.31		11,252,724.98	-30,621.00	11,222,103.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,063,755.52		-191,083.40				-4,737,609.51		-3,864,937.39	3,954,572.65	89,635.26
(一) 综合收益总额					1,021,781.83		-191,083.4				-4,737,609.51		-3,906,911.08	377,908.84	-3,529,002.24
(二) 所有者投入和减少资本					41,973.69								41,973.69	3,576,663.81	3,618,637.5
1. 所有者投入的普通股														1,507,710.00	1,507,710.00
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															
4. 其他					41,973.69								41,973.69	2,068,953.81	2,110,927.5
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

2021 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	523,199,665				2,286,807,231.75		17,404,838.96		55,004,947.7		-2,875,028,895.82		7,387,787.59	3,923,951.65	11,311,739.24

项目	2020 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
	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	523,199,665				2,285,664,577.60		18,009,383.62		55,004,947.7		-2,871,430,844.03		10,447,729.89	-1,806,003.12	8,641,726.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

## 2021 年年度报告

二、本年期初余额	523,199,665			2,285,664,577.60		18,009,383.62		55,004,947.7		-2,871,430,844.03		10,447,729.89	-1,806,003.12	8,641,726.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				78,898.63		-413,461.26				1,139,557.72		804,995.09	1,775,382.12	2,580,377.21
（一）综合收益总额				78,898.63		-413,461.26				1,139,557.72		804,995.09	-18,324.14	786,670.95
（二）所有者投入和减少资本													1,793,706.26	1,793,706.26
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													1,793,706.26	1,793,706.26
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	523,199,665			2,285,743,476.23		17,595,922.36		55,004,947.70		-2,870,291,286.31		11,252,724.98	-30,621.00	11,222,103.98

公司负责人：陈诗毅

主管会计工作负责人：王秋容

会计机构负责人：许华燕

**母公司所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	523,199,665				2,285,685,251.58				55,004,947.7	-2,851,892,921.21	11,996,943.07
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,199,665				2,285,685,251.58				55,004,947.7	-2,851,892,921.21	11,996,943.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					958,491.78					-4,459,747.23	-3,501,255.45
(一) 综合收益总额					958,491.78					-4,459,747.23	-3,501,255.45
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	523,199,665				2,286,643,743.36				55,004,947.7	-2,856,352,668.44	8,495,687.62

## 2021 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	523,199,665				2,285,606,352.95				55,004,947.7	-2,853,740,435.72	10,070,529.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,199,665				2,285,606,352.95				55,004,947.7	-2,853,740,435.72	10,070,529.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					78,898.63					1,847,514.51	1,926,413.14
（一）综合收益总额					78,898.63					1,847,514.51	1,926,413.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	523,199,665				2,285,685,251.58				55004947.7	-2851892921.21	11,996,943.07

公司负责人：陈诗毅

主管会计工作负责人：王秋容

会计机构负责人：许华燕



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

厦门华侨电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1995 年 2 月在上海证券交易所上市的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：913502006120208975。所属行业为贸易类。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 52,319.9665 万股，注册资本为 52,319.9665 万元，注册地：厦门市思明区环岛南路 3088 号三楼 302 室，总部地址：厦门市思明区环岛南路 3088 号三楼 302 室。

本公司主要经营范围包括：计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；其他计算机制造；通信系统设备制造；通信终端设备制造；其他电子设备制造；软件开发；集成电路设计；金属制品修理；通用设备修理；其他家用电力器具制造；家用电器批发；电气设备批发；计算机、软件及辅助设备批发；通讯及广播电视设备批发；其他机械设备及电子产品批发；文具用品批发；其他文化用品批发；商务信息咨询；企业管理咨询；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；投资管理咨询（法律、法规另有规定除外）；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；计算机、软件及辅助设备零售；通信设备零售；信息系统集成服务；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）；谷物、豆及薯类批发；其他农牧产品批发；非金属矿及制品批发（不含危险化学品和监控化学品）；石油制品批发（不含成品油、危险化学品和监控化学品）；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；金属及金属矿批发（不含危险化学品和监控化学品）；饲料批发；体育用品及器材零售（不含弩）；其他文化用品零售；水产品批发；肉、禽、蛋批发；水产品零售；企业总部管理；黄金现货销售；白银现货销售。棉、麻批发；纺织品、针织品及原料批发；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；机器人及智能设备的设计、研发、制造及销售（不含须经许可审批的项目）；其他未列明预包装食品批发（含冷藏冷冻食品）；其他未列明散装食品批发（含冷藏冷冻食品）。

本公司的实际控制人为王玲玲。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 29 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司报告期内纳入合并范围的子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司的累计未弥补亏损为-287,502.89 万元。2021 年虽实现商品销售收入 15,239.76 万元，但归属于母公司所有者的净利润为-473.76 万元，且归属于母公司股东权益为 737.78 万元，资产负债率达 96%。公司持续经营能力存在重大不确定性。为了增强上市公司的持续发展能力和盈利能力，改善上市公司资产质量，促进上市公司长远、健康发展。公司拟采取以下措施以改善公司的持续经营能力：

第一，优化公司业务结构，在大力拓展现有贸易业务的基础上，积极布局水产品加工业务，

通过实现产品的价值升值，提升公司的盈利能力；

第二，引进优秀管理人才及销售人员，提升管理水平，增强销售能力，保障业务的持续稳定发展；

第三，在利用董事长关联企业提供的财务资助，保障公司业务有序开展的同时，积极寻求通过资本市场融资等方式获取资金，增加公司自有资金，降低资产负债率及运营成本，增强公司偿债能力，降低财务风险。为公司未来的稳定发展奠定基础；

第四，结合公司实际情况，进一步优化内部控制体系，完善内部控制管理，防范经营风险，降低管理成本，提高经营效益。

随着公司采取的后续改善措施的实施，尤其是旨在提高其经营活动盈利能力相关措施得以全面实施，公司将自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

## 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：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5.处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按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

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用  不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### 1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### 2) 金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### (2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### 1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含

属于金融负债的衍生工具)和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。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

### (4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,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,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

#### 2) 金融负债

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)。

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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计

算利息收入；(2)第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3)第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### 1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为应收客户款项组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：根据公司实际情况描述考虑的因素，具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：其他往来款

### (2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

同五、重要会计政策及会计估计 11. 应收票据

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 同五、重要会计政策及会计估计 11. 应收票据

## 15. 存货

√适用 □不适用

## (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。本公司存货主要是自营贸易业务中尚未出售的购入商品。

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法、个别认定法计价。

## (3) 存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法
- 2) 包装物采用一次转销法

## 16. 合同资产

## (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 17. 持有待售资产

□适用 √不适用

## 18. 债权投资

## (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**(2) 初始投资成本的确定**

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

**(3) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

**22. 投资性房地产**

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------



房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
电子设备	年限平均法	5~10	10.00	9.00~18.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00
其他设备	年限平均法	5~10	10.00	9.00~18.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 24. 在建工程

□适用 √不适用

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照“五、重要会计政策及会计估计 23. 固定资产”有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照“五、重要会计政策及会计估计 30. 长期资产减值”的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相

对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用  不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用  不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- (4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

(1) 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

## 35. 预计负债

适用 不适用

**36. 股份支付**

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**1) 收入确认的一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

**2) 收入确认的具体方法**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得

相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司贸易业务在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### (1) 合同取得成本

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

### (2) 合同履约成本

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

### (3) 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值，或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；或：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (2) 确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

**租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。**

#### 1) 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### (2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)</p> <p>2018 年 12 月 7 日，财政部以财会【2018】35 号修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》，本公司自 2021 年 1 月 1 日起实施。本公司在编制 2021 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。</p> <p>对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债及使用权资产，并调整预付租金。本公司采用的增量借款利率为 4.65%。</p>	已经公司第九届董事会第二十三次会议及第九届监事会第十四次会议审议通过。	

其他说明

无

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	63,451,254.61	63,451,254.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			



应收账款	845,022.78	845,022.78	
应收款项融资			
预付款项	21,282,736.54	21,279,332.54	-3,404.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	997,327.17	997,327.17	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,578.09	3,578.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,485.68	1,485.68	
流动资产合计	86,581,404.87	86,578,000.87	-3,404.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,908,541.21	2,908,541.21	
投资性房地产			
固定资产	25,768.79	25,768.79	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		646,280.75	646,280.75
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,934,310.00	3,580,590.75	646,280.75
资产总计	89,515,714.87	90,158,591.62	642,876.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	12,726,625.00	12,726,625.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,234.53	16,234.53	
预收款项	10,649,094.00	10,649,094.00	
合同负债			
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	179,904.77	179,904.77	
应交税费	1,345,435.01	1,345,435.01	
其他应付款	53,138,288.93	53,138,288.93	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		380,573.02	380,573.02
其他流动负债			
流动负债合计	78,055,582.24	78,436,155.26	380,573.02
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		262,303.73	262,303.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	238,028.65	238,028.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	238,028.65	500,332.38	262,303.73
负债合计	78,293,610.89	78,936,487.64	642,876.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	523,199,665.00	523,199,665.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,285,743,476.23	2,285,743,476.23	
减：库存股			
其他综合收益	17,595,922.36	17,595,922.36	
专项储备			
盈余公积	55,004,947.70	55,004,947.70	
一般风险准备			
未分配利润	-2,870,291,286.31	-2,870,291,286.31	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	11,252,724.98	11,252,724.98	
少数股东权益	-30,621.00	-30,621.00	
所有者权益（或股东权益） 合计	11,222,103.98	11,222,103.98	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	89,515,714.87	90,158,591.62	642,876.75

各项目调整情况的说明：  
□适用 √不适用

## 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	62,767,279.64	62,767,279.64	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	427,134.16	427,134.16	
应收款项融资			
预付款项	20,538,016.54	20,538,016.54	
其他应收款	1,202,043.95	1,202,043.95	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	84,934,474.29	84,934,474.29	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	22,651,846.55	22,651,846.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,908,541.21	2,908,541.21	
投资性房地产			
固定资产	8,700.33	8,700.33	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		273,334.07	273,334.07
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	25,569,088.09	25,842,422.16	273,334.07
资产总计	110,503,562.38	110,776,896.45	273,334.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款	12,726,625.00	12,726,625.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	813,683.35	813,683.35	
预收款项	9,870,904.00	9,870,904.00	
合同负债			
应付职工薪酬	151,874.23	151,874.23	
应交税费	1,344,243.46	1,344,243.46	
其他应付款	73,361,260.62	73,361,260.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		170,287.94	170,287.94
其他流动负债			
流动负债合计	98,268,590.66	98,438,878.60	170,287.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		103,046.13	103,046.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	238,028.65	238,028.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	238,028.65	341,074.78	103,046.13
负债合计	98,506,619.31	98,779,953.38	273,334.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	523,199,665.00	523,199,665.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,285,685,251.58	2,285,685,251.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	55,004,947.70	55,004,947.70	
未分配利润	-2,851,892,921.21	-2,851,892,921.21	
所有者权益（或股东权益）合计	11,996,943.07	11,996,943.07	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	110,503,562.38	110,776,896.45	273,334.07

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、10%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%、1.5%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
厦华电子（香港）有限公司	16.5%
厦华（香港）投资有限公司	16.5%

注：所得税税率 10%、5%为小微企业。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	574.52	549.52
银行存款	75,388,641.52	63,450,705.09
其他货币资金		
合计	75,389,216.04	63,451,254.61
其中：存放在境外的款项总额	12,732.40	6,857.67

其他说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2. 交易性金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 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**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,023,696.88
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	

3 至 4 年	282,829.04
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,306,525.92

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	462,140.00	20.04	462,140.00	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	1,844,385.92	79.96	188,261.23	10.21	1,656,124.69	904,557.54	100.00	59,534.76	6.58	845,022.78
其中：										
应收客户款项	1,844,385.92	79.96	188,261.23	10.21	1,656,124.69					
合计	2,306,525.92	/	650,401.23	/	1,656,124.69	904,557.54	/	59,534.76	/	845,022.78

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏成功红黛墨酒庄管理服务有限公司	462,140.00	462,140.00	100.00	预计难以收回
合计	462,140.00	462,140.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收客户款项

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,561,556.88	46,846.71	3.00
1 至 2 年			3.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年	282,829.04	141,414.52	50.00
合计	1,844,385.92	188,261.23	10.21

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	59,534.76	604,118.33	1,063,749.83		1,050,497.97	650,401.23
合计	59,534.76	604,118.33	1,063,749.83		1,050,497.97	650,401.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
BESTBUYCHINALTD.	1,050,497.97	银行转账
合计	1,050,497.97	/

其他说明：

注：（1）. 公司本期收到原彩电客户 BEST BUY CHINA LTD 欠款 311,238.36 美元，扣除应分给中国出口信用保险公司的款项 149,145.42 美元后，剩余 162,092.94 美元（折合人民币 1,050,497.97 元）。该欠款以前年度因预计无法收回已全额核销，本期收回的应分给公司的 162,092.94 美元（折合人民币 1,050,497.97 元），计入“信用减值损失”。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
魏庆龙	766,662.89	33.24	22,999.89
上海牛旭食品贸易有限公司	568,680.34	24.66	17,060.41
上海瑞徽食品有限公司	166,047.10	7.20	4,981.41
宁夏成功红黛墨酒庄管理服务有限公司	462,140.00	20.04	462,140.00
厦门越明贸易有限公司	282,829.04	12.26	141,414.52
福州贵友食品有限公司	60,166.55	2.60	1,805.00
合计	2,306,525.92	100.00	650,401.23

其他说明

注：上海牛旭食品贸易有限公司、魏庆龙及上海瑞徽食品有限公司属于关联企业，视为同一客户。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用



## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,835,302.87	84.78	18,341,540.84	86.20
1至2年			2,198,591.70	10.33
2至3年	308,591.70	4.48	739,200.00	3.47
3年以上	739,200.00	10.74		
合计	6,883,094.57	100.00	21,279,332.54	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
海南奇鼎科技有限公司	739,200.00	3-4年	尚未最终结算
洪湖市闽洪水产品批发交易市场服务有限公司	308,591.70	2-3年	尚未最终结算
合计	1,047,791.70		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
内蒙古科牛冷鲜食品有限公司	3,004,366.88	43.65
Deltatrade-international-Hong-Kong-LTD	1,502,675.89	21.83
WESTON-IMPORTERS-LIMITED(MARFRIG-GLOBAL-FOODS)	845,327.25	12.28
海南奇鼎科技有限公司	739,200.00	10.74
洪湖市闽洪水产品批发交易市场服务有限公司	308,591.70	4.48
合计	6,400,161.72	92.98

其他说明

无

其他说明

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见“五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的财务报表变更”之说明。

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	98,114.52	997,327.17
合计	98,114.52	997,327.17

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	100,520.65
1至2年	628.34

2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	101,148.99

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款		1,000,000.00
保证金、押金	20,309.10	7,808.00
个人社保及公积金	45,982.49	
往来款及其他	34,857.40	20,364.34
减：坏账准备	-3,034.47	-30,845.17
合计	98,114.52	997,327.17

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	30,845.17			30,845.17
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,015.62			3,015.62
本期转回	30,826.32			30,826.32
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	3,034.47			3,034.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收账款坏账准备	30,845.17	3,015.62	30,826.32			3,034.47
合计	30,845.17	3,015.62	30,826.32			3,034.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
个人社保及公积金	社保及公积金	45,982.49	1年以内/1到2年	45.46	1,379.48
江福明	往来款及其他	29,622.40	1年以内	29.29	888.67
上海寻梦信息技术有限公司	保证金、押金	10,000.00	1年以内	9.89	300.00
李志平	保证金、押金	4,909.10	1年以内	4.85	147.27
陈万富	保证金、押金	3,000.00	1年以内	2.97	90.00
合计	/	93,513.99	/	92.46	2,805.42

**(7). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,968.44		22,968.44			

在产品						
库存商品	80,882,419.46	1,151,194.66	79,731,224.80	3,578.09		3,578.09
周转材料	189,306.45		189,306.45			
消耗性生物资产						
合同履约成本	13,944.95		13,944.95			
发出商品	792,946.37		792,946.37			
合计	81,901,585.67	1,151,194.66	80,750,391.01	3,578.09		3,578.09

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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						
在产品						
库存商品		1,151,194.66				1,151,194.66
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计		1,151,194.66				1,151,194.66

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
未抵扣的进项税	6,332,195.33	1,485.68
合计	6,332,195.33	1,485.68

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他说明

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	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		
未纳入合并报表的子公司										
PrimaInternational (MiddleEast) FZE	2,483,340.00								2,483,340.00	2,483,340.00
小计	2,483,340.00								2,483,340.00	2,483,340.00
合计	2,483,340.00								2,483,340.00	2,483,340.00

根据公司 2010 年度第六届董事会第十次会议决议，公司对 Prima International (MiddleEast) FZE 进行注销清算，公司从 2010 年度开始不将该公司纳入合并财务报表范围。Prima France 系 Prima International (MiddleEast) FZE. 的全资子公司，该公司已经于 2008 年度宣告被清理整顿，并已经从 2008 年度始不纳入合并财务报表范围，本期亦不纳入合并财务报表范围。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
股权投资	3,562,115.63	2,908,541.21
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	3,562,115.63	2,908,541.21

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	401,623.55	25,768.79
固定资产清理		
合计	401,623.55	25,768.79

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额				111,755.34	1,899.00	113,654.34
2. 本期增加金额		372,357.88		10,279.53	11,330.53	393,967.94



(1) 购置				10,279.53	6,950.00	17,229.53
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		372,357.88			4,380.53	376,738.41
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		372,357.88		122,034.87	13,229.53	507,622.28
二、累计折旧						
1. 期初余额				86,176.15	1,709.40	87,885.55
2. 本期增加金额		9,345.30		8,421.08	346.80	18,113.18
(1) 计提		7,209.60		8,421.08	138.80	15,769.48
(2) 企业合并增加		2,135.70			208.00	2,343.70
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		9,345.30		94,597.23	2,056.20	105,998.73
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		363,012.58		27,437.64	11,173.33	401,623.55
2. 期初账面价值				25,579.19	189.60	25,768.79

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	646,280.75		646,280.75
2. 本期增加金额	8,330,151.85	312,684.44	8,642,836.29
3. 本期减少金额	49,644.77		49,644.77
4. 期末余额	8,926,787.83	312,684.44	9,239,472.27
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	736,983.93	17,371.36	754,355.29
(1) 计提	736,983.93	17,371.36	754,355.29
3. 本期减少金额	27,558.94		27,558.94
(1) 处置			
4. 期末余额	709,424.99	17,371.36	726,796.35
<b>三、减值准备</b>			
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	8,217,362.84	295,313.08	8,512,675.92
2. 期初账面价值	646,280.75		646,280.75

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用  不适用

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 29、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元币种：人民币

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
生产材料等		47,572.40	1,906.24		45,666.16
合计		47,572.40	1,906.24		45,666.16

其他说明：

本期因非同一控制下企业合并福建省立海水产食品有限公司，本期增加金额中包括购买日福建省立海水产食品有限公司长期待摊费用金额 24,174.40 元。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他非流动金融资产投资公允价值变动	1,605,689.02	401,422.25	952,114.60	238,028.65
合计	1,605,689.02	401,422.25	952,114.60	238,028.65

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,287,970.36	2,909,426.00
可抵扣亏损	16,526,250.69	12,103,685.26
合计	20,814,221.05	15,013,111.26

#### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		41,874.40	
2022 年	6,854,691.32	9,726,039.67	
2023 年	338,793.48	1,473,015.09	
2024 年	481,448.38	494,380.75	
2025 年	2,266,768.26	368,375.35	
2026 年	6,584,549.25		
合计	16,526,250.69	12,103,685.26	/

其他说明：

适用 不适用

**31、其他非流动资产**适用 不适用**32、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		12,726,625.00
信用借款		
合计		12,726,625.00

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用**36、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,881,474.29	
1年以上	13,133.71	16,234.53
合计	1,894,608.00	16,234.53

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洪湖市闽洪水产品批发交易市场服务有限公司	13,133.71	尚未最终决算
合计	13,133.71	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		9,867,064.00
1 年以上	756,000.00	782,030.00
合计	756,000.00	10,649,094.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州乾矿贸易有限公司	756,000.00	尚未最终结算
合计	756,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	6,447,147.07	
合计	6,447,147.07	

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	179,904.77	4,395,176.83	3,777,015.48	798,066.12
二、离职后福利-设定提存计划		186,385.84	170,049.79	16,336.05
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	179,904.77	4,581,562.67	3,947,065.27	814,402.17

注：本期因非同一控制下企业合并福建省立海水产食品有限公司，本期增加中包括购买日福建省立海水产食品有限公司应付职工薪酬金额 84,536.65 元。

### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	179,904.77	4,135,762.46	3,520,794.56	794,872.67
二、职工福利费		16,915.63	16,915.63	
三、社会保险费		108,994.70	105,801.25	3,193.45
其中：医疗保险费		92,606.26	90,059.74	2,546.52
工伤保险费		5,566.06	4,974.27	591.79
生育保险费		10,822.38	10,767.24	55.14
四、住房公积金		133,504.04	133,504.04	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	179,904.77	4,395,176.83	3,777,015.48	798,066.12

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		180,263.63	164,581.13	15,682.50
2、失业保险费		6,122.21	5,468.66	653.55
3、企业年金缴费				
合计		186,385.84	170,049.79	16,336.05

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,275.25	175,256.21
消费税		
营业税	896,862.29	896,862.29
企业所得税	174,919.62	
个人所得税	211,991.99	206,946.68
城市维护建设税	2,867.38	2,358.11
教育费附加	48,868.52	48,868.52
房产税	9,072.00	9,072.00

印花税	40,145.50	6,071.20
合计	1,392,002.55	1,345,435.01

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	154,094,087.32	53,138,288.93
合计	154,094,087.32	53,138,288.93

其他说明：  
 适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	145,730,241.77	45,451,780.13
预提费用等	1,531,099.72	
应付关联方款项		101,462.90
往来款	6,832,745.83	7,585,045.90
合计	154,094,087.32	53,138,288.93

注：厦华电子 2021 年其他应付款核算的借款主要包括公司向华尔顿（福建）集团有限责任公司借款 145,000,000.00 元（借款年利率不高于 LPR），具体详见“十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况（5）、关联方资金拆借”情况。

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
THOMSONLICENSINGLLC.	3,838,171.40	彩电业务遗留款项、尚未最终结算
管理部门其他往来对象	2,474,932.57	彩电业务遗留款项、尚未最终结算
合计	6,313,103.97	/

其他说明：



适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	3,055,537.99	380,573.02
合计	3,055,537.99	380,573.02

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见“五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的财务报表变更”之说明

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	580,243.23	
合计	580,243.23	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	3,002,320.96	268,450.00
减：未确认融资费用	-118,293.36	-6,146.27
合计	2,884,027.60	262,303.73

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见“五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的财务报表变更”之说明

**2、 租赁负债到期日分析**

项目	期末余额	年初余额
1-2年	2,884,027.60	230,202.97
2-5年		32,100.76
合计	2,884,027.60	262,303.73

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	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	523,199,665.00						523,199,665.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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）	1,703,578,149.56			1,703,578,149.56
其他资本公积	582,165,326.67	1,063,755.52		583,229,082.19
合计	2,285,743,476.23	1,063,755.52		2,286,807,231.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,595,922.36	-191,083.40				-191,083.40		17,404,838.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	17,595,922.36	-191,083.40				-191,083.40		17,404,838.96
其他综合收益合计	17,595,922.36	-191,083.40				-191,083.40		17,404,838.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,184,363.11			38,184,363.11
任意盈余公积	16,820,584.59			16,820,584.59
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,004,947.70			55,004,947.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,870,291,286.31	-2,871,430,844.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,870,291,286.31	-2,871,430,844.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,737,609.51	1,139,557.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,875,028,895.82	-2,870,291,286.31

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	137,506,724.81	130,249,939.31	8,400,675.86	7,885,921.72
其他业务	14,890,892.71	14,645,130.10	105,118.22	50,889.54
合计	152,397,617.52	144,895,069.41	8,505,794.08	7,936,811.26

营业收入明细如下：

项目	本期金额	上期金额
农产品-肉类	135,268,965.15	6,235,760.92
农产品-鱼类	34,468.86	30,175.16
农产品-粮食	1,652,419.25	121,959.63
其他食品	550,871.55	2,012,780.15
其他产品	14,890,892.71	105,118.22
合计	152,397,617.52	8,505,794.08

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	15,239.761752		850.579408	
营业收入扣除项目合计金额	1,845.199801		850.579408	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	12.11	/	100	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
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。	1,489.089271	黄金交易、消毒产品业务收入	10.511822	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	356.110530	农产品-肉类-冻猪肉及鲜肉、水产品、粮食及其他食品等业务收入	840.067586	
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	1,845.199801		850.579408	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>	0		0	
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	13,394.561951	农产品-肉类-冻牛肉业务	0	

**(3). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额
按合同履行义务分类		
其中：在某一时点确认收入	152,397,617.52	8,505,794.08
在某一段时间内确认收入		
合计	152,397,617.52	8,505,794.08

**(4). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,041.64	346.39
教育费附加	272.28	
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	184,652.30	8,766.50
合计	185,966.22	9,112.89

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,300,319.32	316,116.56
运输费		197.62
业务费	118,918.17	33,601.27
仓储费	1,052,189.13	



租赁费	148,758.12	
其他	7,802.54	13,309.32
合计	2,627,987.28	363,224.77

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,048,429.18	2,545,318.62
办公费用	106,973.37	68,638.85
折旧摊销费	13,854.78	11,350.72
差旅费	111,034.05	10,862.37
业务招待费	111,115.66	68,728.00
证券审计等咨询服务费用	1,615,521.21	1,340,286.23
租赁费	649,871.26	274,020.90
其他	279,188.28	272,118.31
合计	5,935,987.79	4,591,324.00

其他说明：

无

#### 65、研发费用

□适用 √不适用

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,101,795.00	1,300,603.81
减：利息收入	-143,860.63	-78,406.77
汇兑损失		357,093.82
减：汇兑收益	-272,653.05	-882,957.45
手续费支出	41,806.29	21,333.92
合计	2,727,087.61	717,667.33

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还		3,559.89
政府补助	230.69	33,769.62
合计	230.69	37,329.51

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	230.69	33,769.62	与收益相关
合计	230.69	33,769.62	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益	94,935.07	-191,022.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产持有期间的投资收益		572,640.00
处置其他非流动金融资产的投资收益		3,651,530.26
合计	94,935.07	4,033,147.62

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	653,574.42	184,274.04
合计	653,574.42	184,274.04

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款信用减值损失	459,631.50	-7,921.84
其他应收款信用减值损失	27,810.70	-30,245.17
合计	487,442.20	-38,167.01

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,151,194.66	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,151,194.66	

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
终止使用权资产合同	7,968.40	
合计	7,968.40	

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
债务转利得	29,130.82	2,171,610.73	29,130.82
其他	55.15	40,000.20	55.15
合计	29,185.97	2,211,610.93	29,185.97

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,476.78		3,476.78
其他	158,427.70	178,514.27	158,427.70
合计	161,904.48	178,514.27	161,904.48

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	182,063.89	
递延所得税费用	163,393.60	16,101.07
合计	345,457.49	16,101.07

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-4,014,243.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,003,560.80
子公司适用不同税率的影响	-157,490.39
调整以前期间所得税的影响	1,462.40
非应税收入的影响	-23,733.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,357.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,686.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,458,109.93
所得税费用	345,457.49

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	60,026.59	34,000.00
利息收入	143,860.63	77,551.29
保证金、押金、备用金	78,816.00	56,400.00
政府补助	230.69	37,329.50
其他	34,137.88	55,638.54
合计	317,071.79	260,919.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	380,579.58	1,521,021.65
销售费用、管理费用	1,591,028.75	1,458,546.46
财务费用	36,135.50	20,441.53
保证金	407,400.00	1,000.00
中介机构费	1,464,600.00	1,083,000.00
其他	1,148,916.21	64,753.74
合计	5,028,660.04	4,148,763.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置控股子公司鹰潭市寰球大数据传媒有限公司		8,587.86
合计		8,587.86

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赣州鑫域投资管理有限公司	120,000,000.00	26,000,000.00
北京顺达通汇商贸有限公司		19,000,000.00
华尔顿（福建）集团有限责任公司	145,000,000.00	
合计	265,000,000.00	45,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赣州鑫域投资管理有限公司	146,786,823.97	
北京顺达通汇商贸有限公司	19,421,390.42	
其他	3,806,437.30	
合计	170,014,651.69	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-4,359,700.67	1,121,233.58
加：资产减值准备	1,151,194.66	
信用减值损失	-487,442.20	38,167.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,077.66	11,350.72
使用权资产摊销	858,094.51	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,906.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-7,968.40	

以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-653,574.42	-184,274.04
财务费用(收益以“-”号填列)	3,101,795.00	1,459,652.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-94,935.07	-4,033,147.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	163,393.60	16,101.07
存货的减少(增加以“-”号填列)	-78,605,956.34	-3,578.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,479,968.68	-8,803,976.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,225,457.51	5,944,941.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-75,662,604.26	-4,433,530.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	75,389,216.04	63,451,254.61
减: 现金的期初余额	63,451,254.61	23,950,512.66
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	11,937,961.43	39,500,741.95

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	46,090.00
其中: 福建省立海水产食品有限公司	46,090.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,290.14
其中: 福建省立海水产食品有限公司	7,290.14
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	38,799.86

其他说明:

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,800,000.00
其中: 君籽农业(吉林)有限公司	1,800,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	269,140.56
其中: 君籽农业(吉林)有限公司	269,140.56
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,530,859.44

其他说明:

无

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	75,389,216.04	63,451,254.61
其中：库存现金	574.52	549.52
可随时用于支付的银行存款	75,388,641.51	63,450,705.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	75,389,216.04	63,451,254.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	-	-	12,740.82
其中：美元	1,998.34	6.3757	12,740.82
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	3,838,171.40



其中：美元	602,000.00	6.3757	3,838,171.40
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用  不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
PrimaTechnology, INC.	美国	美元	日常经营活动结算货币
厦华电子（香港）有限公司	香港	港币	日常经营活动结算货币
厦华（香港）投资有限公司	香港	港币	日常经营活动结算货币

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用  不适用

(2). 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

### 85、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
福建省立海水产食品有限公司	2021-11-11	46,090.00	55	非同一控制下企业合并	2021-11-11	完成工商变更登记控制权转移		-549,471.98

其他说明：

无

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	福建省立海水产食品有限公司
—现金	46,090.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	46,090.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	46,090.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：  
无

大额商誉形成的主要原因：  
无

其他说明：  
无

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	福建省立海水产食品有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,593,281.61	2,593,281.61
货币资金	7,290.14	7,290.14
应收款项		
预付款项	24,036.50	24,036.50
存货	2,140,856.58	2,140,856.58
固定资产	374,394.71	374,394.71
其他流动资产	22,529.28	22,529.28
长期待摊费用	24,174.40	24,174.40
无形资产		
负债：	2,509,481.61	2,509,481.61
借款		
应付款项	2,195,236.90	2,195,236.90
应付职工薪酬	86,500.56	86,500.56
应交税费	30.34	30.34
其他应付款	227,713.81	227,713.81
递延所得税负债		
净资产	83,800.00	83,800.00

减：少数股东权益	37,710.00	37,710.00
取得的净资产	46,090.00	46,090.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
君籽农业（吉林）有限公司	1,800,000.00	60.00%	转让出售	2021-8-26	完成工商变更登记控制权转移	94,935.07						

其他说明:

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

(1) 公司于 2021 年 3 月 3 日与海南云免实业有限公司（以下简称“海南云免”）共同投资设立厦门云免国际贸易有限公司，注册资本 400 万元，公司与海南云免分别持股 51%和 49%。并于 2021 年 3 月 3 日取得了厦门市思明监督管理局颁发的《营业执照》，该公司成立后即纳入合并范围。

(2) 公司于 2021 年 6 月 15 日与增运（吉林）物流有限公司（以下简称“吉林增运”）共同投资设立君籽农业（吉林）有限公司，注册资本 500 万元，公司与吉林增运分别持股 60%和 40%。并于 2021 年 6 月 15 日取得了吉林市市场监督管理局吉林经济技术开发区分局颁发的《营业执照》，该公司成立后即纳入合并范围。因公司战略调整，公司于 2021 年 8 月将持有的 60%股权转让给增运（吉林）物流有限公司，从 2021 年 9 月起不再纳入本公司合并财务报表范围。

(3) 公司于 2021 年 3 月 9 日与厦门德荣庆供应链管理有限公司（以下简称“厦门德荣庆”）签署《股权转让协议》，将全资子公司厦门昊勋 40%股权转让给厦门德荣庆，转让价格为人民币 0 元，并于 2021 年 4 月 1 日完成工商变更。本次交易完成后，公司由公司的全资子公司变更为控股子公司，公司持有其 60%的股权，不会导致公司合并范围发生变化。

(4) 公司于 2021 年 5 月 7 日与华沛农业发展集团有限公司（以下简称“华沛农业”）签署《股权转让协议》，将全资子公司厦门市展域科技有限公司 49%股权转让给华沛农业，转让价格为人民币 0 元，并于 2021 年 5 月 8 日完成工商变更，同时，厦门市展域科技有限公司名称变更为厦门穰穰国际贸易有限公司。本次交易完成后，公司由公司的全资子公司变更为控股子公司，公司持有其 51%的股权，不会导致公司合并范围发生变化。

(5) 公司于 2021 年 11 月 8 日与黄旭群签署《股权转让协议》，公司与厦门太合信贸易有限公司（以下简称：“厦门太合信”）分别收购福建省立海水产食品有限公司（以下简称：“福建立海”）55%、45%股权，福建立海注册资本 1000 万元，实收资本 30.9050 万元，公司依据福建立海 2021 年 11 月 5 日的账面净资产以 4.6090 万元价格取得其原股东黄旭群 55%股权，厦门太合信依据福建立海 2021 年 11 月 5 日的账面净资产以 3.7710 万元价格取得其原股东黄旭群 45%股权。福建立海已于 2021 年 11 月 11 日完成工商变更登记手续，故从 2021 年 11 月起将福建立海纳入本公司合并财务报表范围。

(6) 福建立海于 2021 年 11 月 29 日设立福建省立海水产食品有限公司的全资子公司漳州立海源水产加工有限公司，注册资本 100 万元。

(7) 因公司整体战略及经营规划调整，且为减少日常维护费用支出，根据第九届董事会第二十六次会议决议，公司于 2021 年度注销了无实际经营的厦门昊勋供应链管理有限公司、洪湖市领晟水产品贸易有限公司、石狮领晟进出口贸易有限公司。

(8) 因受国内外疫情的影响，厦门云免国际贸易有限公司业务未能如期开展经营，没有达到合作预期目的，经与海南云免实业有限公司协商，决定解散并注销厦门云免国际贸易有限公司，该事项已经公司于 2022 年 3 月 28 日召开的第九届董事会第二十九次会议审议通过。截止本报告披露日，厦门云免国际贸易有限公司尚未完成工商注销登记手续。

## 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
PrimaInternational(MiddleEast) FZE.	阿联酋	阿联酋	商品销售	100		设立或投资
PrimaTechnology, INC.	美国	美国	商品销售	100		设立或投资
厦华电子(香港)有限公司	中国香港	中国香港	商品销售	100		设立或投资
PrimaFrance	法国	法国	商品销售		100	设立或投资
厦门领晟贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100		设立或投资
厦门市领兆投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理	100		设立或投资
厦门昊勋供应链管理有限公司(曾用名“厦门市昊勋投资管理有限公司”)	厦门	厦门	贸易	60		设立或投资
厦门穰穰国际贸易有限公司(曾用名“厦门市展域科技有限公司”)	厦门	厦门	贸易	51		设立或投资
厦华(香港)投资有限公司	香港	香港	投资管理	100		设立或投资
中农批(厦门)贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	51		设立或投资
华侨景田(天津)科技有限公司	天津	天津	信息技术	51		设立或投资
江西北斗物联网有限公司	江西省	江西省	文化、体育和娱乐业	51		设立或投资
厦门领净卫士科技有限公司	厦门	厦门	商品销售	100		设立或投资
厦门云兔国际贸易有限公司	厦门	厦门	商品销售	51		设立或投资
君籽农业(吉林)有限公司	吉林	吉林	商品销售	60		设立或投资
华赢优选(厦门)供应链管理有限公司	厦门	厦门	商品销售	51		设立或投资
福建省立海水产食品有限公司	漳州	漳州	食品生产、食品经营	55		非同一控制下企业合并
漳州立海源水产加工有限公司	漳州	漳州	食品生产、食品经营		55	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

根据公司 2010 年度第六届董事会第十次会议决议，公司对 PrimaInternational(MiddleEast)FZE 进行注销清算，公司从 2010 年度开始不将该公司纳入合并财务报表范围。PrimaFrance 系 PrimaInternational(MiddleEast)FZE. 的全资子公司，该公司

已经于 2008 年度宣告被清理整顿，并已经从 2008 年度始不纳入合并财务报表范围，本期亦不纳入合并财务报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
厦门穰穰国际贸易有限公司	49%	671,577.20		671,577.20
福建省立海水产食品有限公司	45%	-234,446.92		-234,446.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
厦门穰穰国际贸易有限公司	55,526,007.69	107,077.70	55,633,085.39	51,387,124.37	41,273.94	51,428,398.31	845.20		845.20	156,759.24		156,759.24
福建省立海水产食品有限公司	13,628,167.57	8,539,289.16	22,167,456.73	15,074,816.17	2,838,883.71	17,913,699.88						

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
厦门穰穰国际贸易有限公司	130,023,469.22	1,360,601.12		-16,399,715.33		-18,279.94		-11,620.70
福建省立海水产食品有限公司		-520,993.15		-3,517,525.02				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
厦门昊勋供应链管理有限公司	2021-4-1	100%	60%
厦门穰穰国际贸易有限公司	2021-5-8	100%	51%

(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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	厦门昊勋供应链管理有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-23,983.21
差额	23,983.21
其中：调整资本公积	23,983.21
调整盈余公积	
调整未分配利润	

	厦门穰穰国际贸易有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-81,280.53
差额	81,280.53
其中：调整资本公积	81,280.53
调整盈余公积	
调整未分配利润	



其他说明

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
◆其他非流动金融资产			3,562,115.63	3,562,115.63
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			3,562,115.63	3,562,115.63
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

其他说明：

大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	统一社会信用代码
赣州鑫域投资管理有限公司	实际控制人之关联方	有限公司	赣州	王玲玲	投资管理	1,000.00	11.31%	11.31%	王玲玲	913502007378847792
德昌行(北京)投资有限公司	实际控制人之关联方	有限公司	北京	王聪明	项目投资投资管理	1,001.00	0.31%	0.31%	王玲玲	91110105078531100W
王玲玲	实际控制人						0.06%	0.06%		
深圳市力信达科技有限公司	持股 10%以上的法人股东	有限责任公司	深圳宝安	胡育焕	批发业	100.00	13.84%	13.84%		91440300MA5EFGU99T
王春芳	实际控制人之一致行动人						5.00%	0.00%		

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门当代控股集团有限公司	实际控制人王玲玲之控制的企业
赣州鑫域投资管理有限公司	公司控股股东
厦门南隆房地产开发有限公司	实际控制人王玲玲之控制的企业
厦门昌林实业有限公司	董事长陈诗毅控制的企业
华尔顿(福建)集团有限责任公司	董事长陈诗毅控制的企业
北京京贸房地产开发有限公司	董事长陈诗毅之关联方

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门南隆房地产开发有限公司	肉品销售	120,814.68	
厦门昌林实业有限公司	肉品销售	61,589.91	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门当代控股集团有限公司	房屋租赁	394,733.44	267,212.90
北京京茂房地产开发有限公司	租赁	1,098.90	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王春芳、王玲玲	13,500,000.00	2020-8-24	2021-8-24	是

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

借款合同期间为 2020 年 8 月 24 日至 2021 年 8 月 24 日，保证合同期间为自保证合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起两年止。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
赣州鑫域投资管理有限公司	126,000,000.00	2021 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日	已归还
华尔顿（福建）集团有限责任公司	145,000,000.00	2021 年 12 月 8 日	2022 年 12 月 31 日	

其他说明：

2021 年公司向华尔顿（福建）集团有限责任公司借款 14,500 万元，截至报告期末，借款余额 14,500 万元；

2020 年公司向控股股东赣州鑫域投资管理有限公司（以下简称：“赣州鑫域”）借款 2600 万元，2021 年 2 月 10 日，公司偿还赣州鑫域 2,000 万元；2021 年公司向赣州鑫域借款 12,000 万元，2021 年 12 月公司偿还赣州鑫域 12,600 万元，截止报告期末，该借款已全部清偿。

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	118.77	124.63

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

□适用 √不适用

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	厦门当代控股集团有限公司		101,462.90
其他应付款	赣州鑫域投资管理有限公司		26,000,000.00
其他应付款	华尔顿（福建）集团有限责任公司	145,340,589.04	
租赁负债	厦门当代控股集团有限公司	3,869.95	
一年内到期非流动负债	厦门当代控股集团有限公司	292,552.69	

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 29 日召开第九届董事会第二十九次会议审议通过了《关于拟注销子公司的议案》，决定解散并注销厦门云免国际贸易有限公司（以下简称“厦门云免”）。本次注销厦门云免预计将在公司 2022 年度合并报表层面形成 4 万元的亏损，该金额不会对公司业务发展和盈利水平产生重大影响，不会损害公司及全体股东利益。注销后，该公司将不再纳入公司会计报表合并范围。

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

**1. 诉讼进展**

本公司于 2017 年 8 月公司收到厦门市海沧区人民法院（2017）闽 0205 民初 2260 号]案件应诉通知书，中乙祥营造工程有限公司就火炬（翔安）厦华电子工业园相关建设工程施工合同纠纷事宜向法院提起诉讼，请求中国建筑技术集团有限公司向中乙祥营造工程有限公司支付工程款 14,533,210.77 元；请求厦门华侨电子股份有限公司、厦门火炬集团有限公司在未付工程款 9,657,964.64 元的范围内承担连带责任；该案经福建省厦门市海沧区人民法院审理并作出了（2017）闽 0205 民初 2260 号民事判决书，判决如下：（1）中技公司于本判决生效之日起十日内支付中乙祥公司工程款 7,023,284.42 元及逾期利息 466,789 元，合计 7,490,073.42 元；（2）中技公司于本判决生效之日起十日内支付中乙祥公司为本案支出的保全费 5,000 元；（3）驳回中乙祥公司的其他诉讼请求。

对上述判决，中乙祥营造工程有限公司、中国建筑技术集团有限公司不服，分别向福建省厦门市中级人民法院提起上诉。福建省厦门市中级人民法院于 2019 年 4 月 22 日立案后，依法组成合议庭进行了审理，并于 2019 年 11 月 29 日作出【（2019）闽 02 民终 2095 号】裁定，裁定内容如下：（1）撤销厦门市海沧区人民法院（2017）闽 0205 民初 2260 号民事判决；（2）本案发回厦门市海沧区人民法院重审。海沧区法院已开庭重审，厦华电子已转为案外第三人不再是被告。

2022 年 4 月 18 日，公司收到厦门市海沧区人民法院做出的（2019）闽 0205 民初 4322 号民事判决书，判决如下：（一）被告中国建筑技术集团有限公司于本判决生效之日起十日内支付给原告中乙祥营造工程有限公司工程款 3,301,970.65 元及逾期利息（以 3,301,970.65 元本金按中国人民银行同期同类贷款利率标准计算，自 2018 年 4 月 21 日计算至实际付款之日止，以本案原告中乙祥营造工程有限公司主张的 466,789.00 元为限）；（二）被告中国建筑技术集团有限公司于本判决生效之日起十日内支付给原告中乙祥营造工程有限公司为本案支出的保全费 5,000.00 元；（三）驳回原告中乙祥营造工程有限公司的其他诉讼请求；（四）驳回反诉原告中国建筑技术集团有限公司的全部反诉请求。

本案诉讼结果对公司 2021 年度以及未来年度的经营业绩不构成重大影响。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,023,696.88
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,023,696.88

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	462,140.00	22.84	462,140.00	100.00						



其中：										
按组合计提坏账准备	1,561,556.88	77.16	46,846.71	3.00	1,514,710.17	440,344.50	100.00	13,210.34	3.00	427,134.16
其中：										
合计	2,023,696.88	/	508,986.71	/	1,514,710.17	440,344.50	/	13,210.34	/	427,134.16

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏成功红黛墨酒庄管理服务有限公司	462,140.00	462,140.00	100.00	预计难以收回
合计	462,140.00	462,140.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,561,556.88	46,846.71	3.00
1 至 2 年			
合计	1,561,556.88	46,846.71	3.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	13,210.34	508,986.71	1,063,708.31		1,050,497.97	508,986.71
合计	13,210.34	508,986.71	1,063,708.31		1,050,497.97	508,986.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
BESTBUYCHINALTD.	1,050,497.97	银行转账
合计	1,050,497.97	/

## 其他说明

公司本期收到原彩电客户 BESTBUYCHINALTD 欠款 311,238.36 美元，扣除应分给中国出口信用保险公司的款项 149,145.42 美元后，剩余 162,092.94 美元（折合人民币 1,050,497.97 元）。该欠款以前年度因预计无法收回已全额核销，本期收回的应分给公司的 162,092.94 美元（折合人民币 1,050,497.97 元），计入“信用减值损失”。

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
上海牛旭食品贸易有限公司	568,680.34	28.10	17,060.41
魏庆龙	766,662.89	37.88	22,999.89
上海瑞徽食品有限公司	166,047.10	8.21	4,981.41
宁夏成功红黛墨酒庄管理服务有限公司	462,140.00	22.84	462,140.00
福州贵友食品有限公司	60,166.55	2.97	1,805.00
合计	2,023,696.88	100.00	508,986.71

## 其他说明

上海牛旭食品贸易有限公司、魏庆龙及上海瑞徽食品有限公司属于关联企业，视为同一客户。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	592,306.56	1,202,043.95
合计	592,306.56	1,202,043.95

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	453,408.99
1 至 2 年	23,801.23
2 至 3 年	24,127.10
3 年以上	
3 至 4 年	87,314.95
4 至 5 年	84,563.55
5 年以上	984,824.70
合计	1,658,040.52

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		1,000,000.00
往来款及其他	1,645,040.52	1,302,046.85

保证金、押金	13,000.00	
减：坏账准备	-1,065,733.96	-1,100,002.90
合计	592,306.56	1,202,043.95

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	30,592.08		1,069,410.82	1,100,002.90
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,649.46			1,649.46
本期转回	30,592.08		5,326.32	35,918.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	1,649.46		1,064,084.50	1,065,733.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收账款坏账准备	1,100,002.90	1,649.46	35,918.40		1,065,733.96	1,100,002.90
合计	1,100,002.90	1,649.46	35,918.40		1,065,733.96	1,100,002.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
PRIMATECHNOLOGY, INC.	往来款及其他	1,064,084.50	1-5年/5年以上	64.18	1,064,084.50
厦门穰穰国际贸易有限公司	往来款及其他	525,859.24	1-5年	31.72	
个人社保和公积金	往来款及其他	36,746.89	1年以内	2.22	1,102.41
华侨景田(天津)科技有限公司	往来款及其他	13,000.00	1-4年	0.78	
上海寻梦信息技术有限公司	押金	10,000.00	1年以内	0.60	300.00
合计	/	1,649,690.63	/	99.50	1,065,486.91

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	34,506,841.12	7,392,882.07	27,113,959.05	30,044,728.62	7,392,882.07	22,651,846.55
对联营、合营企业投资						
合计	34,506,841.12	7,392,882.07	27,113,959.05	30,044,728.62	7,392,882.07	22,651,846.55

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
PrimaInternational-Middle-East-FZE	2,483,340.00			2,483,340.00		2,483,340.00
Prima-Technology-INC	4,139,050.00			4,139,050.00		4,139,050.00
香港厦华电子有限公司	7,912,338.62			7,912,338.62		770,492.07
厦门市领兆投资管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门领晟贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
厦门穰穰国际贸易有限公司		1,530,000.00		1,530,000.00		

江西北斗物联网有限公司					
厦门领净卫士科技有限公司	510,000.00			510,000.00	
厦门云兔国际贸易有限公司		306,000.00		306,000.00	
君籽农业（吉林）有限公司		1,800,000.00	1,800,000.00		
福建省立海水产食品有限公司		2,626,112.50		2,626,112.50	
合计	30,044,728.62	6,262,112.50	1,800,000.00	34,506,841.12	7,392,882.07

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,116,883.41	5,143,781.69	8,400,675.86	7,885,921.72
其他业务	15,157,285.55	14,645,130.10		
合计	22,274,168.96	19,788,911.79	8,400,675.86	7,885,921.72

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

合同产生的收入的情况

项目	本期金额	上期金额
按合同履约义务分类		
其中：在某一时点确认收入	22,274,168.96	8,400,675.86
在某一段时间内确认收入		
合计	22,274,168.96	8,400,675.86

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		572,640.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		3,651,530.26
合计		4,224,170.26

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	102,903.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	230.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	653,574.42	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,050,497.97	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-132,718.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	159,553.30	
少数股东权益影响额	14,853.08	
合计	1,500,081.66	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-51.01	-0.0091	-0.0091
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-67.16	-0.0119	-0.0119

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：陈诗毅

董事会批准报送日期：2022年4月29日

## 修订信息

适用 不适用