

北京博华信智科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]37295 号

目 录

审计报告	1
2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日财务报表	7
2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日财务报表附注	23

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101502022246023928
报告名称：	财务报表审计报告
报告文号：	天职业字[2022]37295 号
被审（验）单位名称：	北京博华信智科技股份有限公司
会计师事务所名称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 09 月 07 日
报备日期：	2022 年 09 月 06 日
签字人员：	郑斐(110101504643)， 徐薇(110101505138)， 杨睿(110101500454)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

北京博华信智科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京博华信智科技股份有限公司（以下简称“博华科技”、“贵公司”、“公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月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，我们独立于贵公司，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、 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
（一）收入确认	
博华科技 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月分别实现营业收入 12,925.67 万元、16,772.97 万元、29,570.65 万元和 5,863.03 万元；其中 2022 年 1-6 月年化数较 2021 年度降幅 60.35%，2021 年度较 2020 年度增幅 76.30%，2020 年度较 2019 年度增幅 29.76%。 由于营业收入是博华科技的关键业绩指标之一，存在固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。 相关收入政策，请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（三十二）收入”所述的会计政策；具体数据披露，请参阅“六、合并财务报表主要项目注释（三十三）营业收入、营业成本”。	在针对收入确认的审计过程中，我们实施了包括但不限于以下程序： （1）了解博华科技管理层（以下简称“管理层”）收入确认相关的关键内部控制，测试并评价相关内部控制设计的合理性及运行的有效性； （2）了解收入确认政策及具体方法，通过对管理层的访谈，并以抽样方式检查销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款或商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求； （3）执行实质性分析程序，结合行业环境及变动趋势，按照分季度、分产品、分客户进行分析，复核收入确认的合理性； （4）通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性文档，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； （5）结合应收账款审计，执行函证程序，以抽样方式向主要客户函证报告期内销售额，并将函证结果与公司确认收入金额进行核对； （6）就资产负债表日前后确认的收入，选取样本核对至销售合同、验收单及其他支持性文档，评价收入是否被记录于恰当的会计期间； （7）评价在财务报表中有关销售收入的披露是否符合企业会计准则的要求。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）应收账款的减值	
博华科技报告期各期末应收账款（包含合同资产和重分类至其他非流动资产的合同资产）账面余额分别为 6,838.77 万元、11,547.83 万元、22,352.68 万元和 19,095.93 万元。报告期各期末坏账准备分别为 500.74 万元、797.39 万元、1,558.46 万元和 1,377.63 万元。 考虑到若应收账款（包含合同资产和重分类至其他非流动资产的合同资产）无法按期收回或无法收回而发生损失对财务报表影响较为重大，且应收账款（包含合同资产和重分类至其他非流动资产的合同资产）的减值需要管理层进行重大会计判断和估计。我们将应收账款的减值作为关键审计事项。 相关政策，请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（十二）应收账款、（十五）合同资产”所述的会计政策；具体数据披露，请参阅“六、合并财务报表主要项目注释（三）应收账款、（八）合同资产、（十六）其他非流动资产”。	在针对应收账款（包含合同资产和重分类至其他非流动资产的合同资产）减值的审计过程中，我们实施了包括但不限于以下程序： （1）了解公司信用政策以及管理层在应收账款（包含合同资产和重分类至其他非流动资产的合同资产）管理过程中的关键内部控制，测试并评价相关内部控制设计的合理性及运行的有效性； （2）检查公司对主要客户的信用政策执行情况，并结合同行业可比公司的信用政策，检查与公司的信用政策是否存在明显差异； （3）了解公司预期信用损失的计量模型，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款（包含合同资产和重分类至其他非流动资产的合同资产）账龄与整个存续期预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括账龄、预期违约损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确； （4）复核公司资产负债表日预期信用损失金额，分析坏账准备的实际核销或转回情况，评价管理层减值准备的计提是否恰当； （5）执行应收账款（包含合同资产和重分类至其他非流动资产的合同资产）函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款/合同资产减值计量的合理性； （6）评价在财务报表中有关应收账款（包含合同资产和重分类至其他非流动资产的合同资产）减值的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、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，管理层负责评估贵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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

审计报告（续）

天职业字[2022]37295 号

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

[以下无正文]

审计报告（续）

天职业字[2022]37295 号

[此页无正文]



中国注册会计师
(项目合伙人):



中国注册会计师:



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位：北京信智科技股份有限公司

金额单位：元

	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	136,211,063.97	165,917,989.04	29,074,601.04	28,774,941.70	六、(一)
△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	7,283,905.95	8,875,996.56	8,110,841.00	8,323,640.40	六、(二)
应收账款	160,932,797.33	191,943,910.18	99,313,381.89	63,380,277.96	六、(三)
应收款项融资	1,300,924.00	7,322,842.53	3,109,054.30	2,127,200.00	六、(四)
预付款项	30,015,236.93	24,492,816.15	3,998,151.84	4,439,770.79	六、(五)
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	3,683,747.44	3,603,160.12	1,796,698.95	1,544,543.98	六、(六)
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	130,976,711.64	73,648,554.52	57,396,114.00	42,786,441.93	六、(七)
合同资产	8,231,381.41	7,623,722.75	4,583,139.74		六、(八)
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	5,393,570.98	5,144,892.15	1,094,890.94	404,766.65	六、(九)
流动资产合计	484,029,339.65	488,573,884.00	208,476,873.70	151,781,583.41	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资			3,517,590.59	4,605,510.00	六、(十)
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	8,321,246.20	8,223,335.69	8,094,930.82	1,145,035.97	六、(十一)
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	7,428,184.89	9,843,903.45			六、(十二)
无形资产	24,615,134.14	21,866,692.62	21,364,369.33	122,264.89	六、(十三)
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	4,087,144.73	3,588,367.12	4,055,302.67	59,872.45	六、(十四)
递延所得税资产	16,766,087.15	9,256,532.60	7,948,904.19	7,189,627.47	六、(十五)
其他非流动资产	8,174,830.52	9,805,713.86	4,879,847.63	6,172,667.11	六、(十六)
非流动资产合计	69,392,627.63	62,584,545.34	49,860,945.23	19,294,977.89	
资产总计	553,421,967.28	551,158,429.34	258,337,818.93	171,076,561.30	

法定代表人：高晖

主管会计工作负责人：刘晓红

会计机构负责人：刘晓红





合并资产负债表（续）

编制单位：北京华信科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	5,002,083.33		28,030,634.72	20,821,465.75	六、（十七）
△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	73,700,184.23	60,184,860.29	45,452,900.66	11,356,811.91	六、（十八）
预收款项				28,146,719.09	
合同负债	46,584,090.21	19,735,225.87	24,507,248.68		六、（十九）
△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	7,638,828.05	8,725,429.67	16,497,588.33	7,436,714.09	六、（二十）
应交税费	1,276,838.25	16,236,721.45	8,941,713.18	4,166,103.03	六、（二十一）
其他应付款	2,929,172.46	1,642,623.95	7,222,364.35	4,689,407.46	六、（二十二）
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	4,076,596.21	4,882,556.51			六、（二十三）
其他流动负债	5,077,547.50	8,083,745.44	2,188,556.94	750,000.00	六、（二十四）
流动负债合计	146,285,340.24	119,491,163.18	132,841,006.86	77,367,221.33	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	3,205,500.27	5,062,764.90			六、（二十五）
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	7,107,867.91	7,208,523.82	4,024,467.84	1,954,882.33	六、（二十六）
递延收益	32,667,912.39	33,139,999.19	28,096,000.00	22,416,000.00	六、（二十七）
递延所得税负债				229,531.50	六、（十五）
其他非流动负债					
非流动负债合计	42,981,280.57	45,411,287.91	32,120,467.84	24,600,413.83	
负债合计	189,266,620.81	164,902,451.09	164,961,474.70	101,967,635.16	
股东权益					
股本	58,338,650.00	58,338,650.00	50,861,250.00	50,861,250.00	六、（二十八）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	240,409,395.33	240,187,927.49	23,584,771.49	22,237,037.14	六、（二十九）
减：库存股					
其他综合收益			-1,104,511.49		六、（三十）
专项储备					
盈余公积	4,432,000.21	4,432,000.21	2,777,858.42		六、（三十一）
△一般风险准备					
未分配利润	60,975,300.93	83,297,400.55	17,256,975.81	-3,989,361.00	六、（三十二）
归属于母公司股东权益合计	364,155,346.47	386,255,978.25	93,376,344.23	69,108,926.14	
少数股东权益					
股东权益合计	364,155,346.47	386,255,978.25	93,376,344.23	69,108,926.14	
负债及股东权益合计	553,421,967.28	551,158,429.34	258,337,818.93	171,076,561.30	

法定代表人：高晖

主管会计工作负责人：刘晓红

会计机构负责人：刘晓红



合并利润表

编制单位：北京博华信科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	58,630,303.09	295,706,454.71	167,729,745.02	129,256,658.25	
其中：营业收入	58,630,303.09	295,706,454.71	167,729,745.02	129,256,658.25	六、(三十三)
△利息收入					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	94,986,262.14	226,234,023.57	138,430,560.88	123,870,236.51	
其中：营业成本	29,144,287.78	116,596,481.99	59,678,932.24	48,032,019.39	六、(三十三)
△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	531,238.98	2,365,939.79	886,729.66	800,814.86	六、(三十四)
销售费用	11,206,587.43	25,792,443.48	15,511,905.75	14,059,024.90	六、(三十五)
管理费用	21,458,146.95	31,062,481.41	25,328,791.27	27,665,585.59	六、(三十六)
研发费用	32,660,090.08	49,032,920.93	35,664,312.87	31,900,062.81	六、(三十七)
财务费用	-14,089.08	1,383,755.97	1,359,889.09	1,412,728.96	六、(三十八)
其中：利息费用	7,666.67	780,602.76	847,560.38	997,805.19	六、(三十八)
利息收入	250,813.08	74,900.14	74,552.33	44,470.63	六、(三十八)
加：其他收益	5,254,480.71	14,799,689.82	5,737,701.13	2,815,946.96	六、(三十九)
投资收益（损失以“-”号填列）	925,003.55	387,462.22	399,093.58	185,077.60	六、(四十)
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（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,759,298.62	-7,118,552.66	-2,673,127.32	1,373,581.69	六、(四十一)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,414,339.98	-1,351,806.53	-1,318,472.41	-1,341,013.63	六、(四十二)
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,128.96		6,361.17	六、(四十三)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-29,831,516.15	76,191,352.95	31,444,379.12	8,426,375.53	
加：营业外收入					
减：营业外支出		98.24	15,042.00	4,870.97	六、(四十四)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-29,831,516.15	76,191,254.71	31,429,337.12	8,421,504.56	
减：所得税费用	-7,509,416.53	7,529,617.10	2,319,016.89	541,781.25	六、(四十五)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,322,099.62	68,661,637.61	29,110,320.23	7,879,723.31	
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
（一）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,322,099.62	68,661,637.61	29,110,320.23	7,879,723.31	
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）	-22,322,099.62	68,661,637.61	29,110,320.23	7,879,723.31	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额		74,498.47	-1,104,511.49		六、(三十)
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		74,498.47	-1,104,511.49		六、(三十)
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		74,498.47	-1,104,511.49		六、(三十)
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		74,498.47	-1,104,511.49		六、(三十)
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					
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	-22,322,099.62	68,736,136.08	28,005,808.74	7,879,723.31	
归属母公司股东的综合收益总额	-22,322,099.62	68,736,136.08	28,005,808.74	7,879,723.31	
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）	-0.38	1.31	0.57	0.15	十八、(二)
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.38	1.31	0.57	0.15	十八、(二)

法定代表人：高晖

主管会计工作负责人：刘晓红

会计机构负责人：刘晓红

高晖

刘晓红

刘晓红

合并现金流量表

编制单位：北京博华信智科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	118,586,579.19	186,418,254.32	117,496,149.29	130,949,689.71	
△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					
△收到原保险合同赔款取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	7,416,966.69	8,757,925.96	5,258,357.95	2,699,909.65	
收到其他与经营活动有关的现金	1,821,173.85	12,531,309.47	8,083,063.62	9,153,529.61	六、（四十七）
经营活动现金流入小计	127,824,719.73	207,707,489.75	130,837,570.86	142,803,128.97	
购买商品、接受劳务支付的现金	70,181,634.90	115,325,968.78	42,992,620.08	52,437,822.51	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	53,383,944.73	86,642,680.55	50,524,302.37	55,515,696.03	
支付的各项税费	17,978,847.96	22,947,525.06	7,839,197.96	6,985,180.02	
支付其他与经营活动有关的现金	11,991,280.42	24,567,570.53	17,419,111.43	19,417,384.78	六、（四十七）
经营活动现金流出小计	153,535,708.01	249,483,744.92	118,775,231.84	134,356,083.34	
经营活动产生的现金流量净额	-25,710,988.28	-41,776,255.17	12,062,339.02	8,447,045.63	六、（四十八）
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	246,990,000.00	137,379,500.00	64,670,000.00	43,300,000.00	
取得投资收益收到的现金	925,003.55	387,462.22	399,093.58	201,828.92	
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	247,915,003.55	137,766,962.22	65,069,093.58	43,501,828.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,877,843.33	12,214,850.86	19,367,281.04	6,937,601.67	
投资支付的现金	246,990,000.00	133,779,500.00	64,670,000.00	43,300,000.00	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	252,867,843.33	145,994,350.86	84,037,281.04	50,237,601.67	
投资活动产生的现金流量净额	-4,952,839.78	-8,227,388.64	-18,968,187.46	-6,735,772.75	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		224,080,556.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	11,000,000.00	29,380,000.00	30,000,000.00	25,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	269,966.67	3,470,000.00	5,990,000.00	6,800,562.00	六、（四十七）
筹资活动现金流入小计	11,269,966.67	256,930,556.00	35,990,000.00	32,200,562.00	
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	57,380,000.00	19,800,000.00	22,975,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,583.34	785,303.75	5,696,966.74	6,947,652.66	
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	3,917,929.78	10,678,510.55	4,030,026.48	3,222,950.36	六、（四十七）
筹资活动现金流出小计	9,923,513.12	68,843,814.30	29,526,993.22	33,145,603.02	
筹资活动产生的现金流量净额	1,346,453.55	188,086,741.70	6,463,006.78	-945,041.02	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	-29,317,374.51	138,083,097.89	-442,841.66	766,231.86	六、（四十八）
加：期初现金及现金等价物的余额	164,405,927.81	26,322,829.92	26,765,671.58	25,999,439.72	六、（四十八）
六、期末现金及现金等价物余额	135,088,553.30	164,405,927.81	26,322,829.92	26,765,671.58	六、（四十八）

法定代表人：高晖

主管会计工作负责人：刘晓红

会计机构负责人：刘晓红

高晖

红刘印晓

红刘印晓



合并股东权益变动表

2022年1-6月													金额单位：元			
项目	归属于母公司股东权益					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	少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	58,338,650.00					240,187,927.49				4,432,000.21		83,297,400.55		386,255,978.25		386,255,978.25
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、本年年初余额	58,338,650.00					240,187,927.49				4,432,000.21		83,297,400.55		386,255,978.25		386,255,978.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						221,467.84						-22,322,099.02		-22,100,631.78		-22,100,631.78
（一）综合收益总额												-22,322,099.02		-22,322,099.02		-22,322,099.02
（二）股东投入和减少资本						221,467.84								221,467.84		221,467.84
1. 股东投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额						221,467.84										
4. 其他																
（三）利润分配														221,467.84		221,467.84
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配																
4. 其他																
（四）股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
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）专项储备提取和使用																
1. 本年提取																
2. 本年使用																
（六）其他																
四、本年年末余额	58,338,650.00					240,409,395.33				4,432,000.21		60,975,300.93		364,155,346.47		364,155,346.47
法定代表人：高晖 主管会计工作负责人：刘晓红 会计机构负责人：刘晓红																

主管会计工作负责人：刘晓红

法定代表人：高晖



合并股东权益变动表（续）

金额单位：元

2021年度	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	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		
一、上年年末余额	50,861,250.00	23,584,771.49		-1,104,511.49		2,777,858.42		17,256,975.81		39,376,344.23		93,376,344.23
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、本年年末余额	50,861,250.00	23,584,771.49		-1,104,511.49		2,777,858.42		17,319,917.75		93,439,286.17		93,439,286.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,477,400.00	216,033,156.00		1,104,511.49		1,654,141.79		65,977,482.80		292,816,092.08		292,816,092.08
（一）综合收益总额				74,498.47				68,661,637.61		68,736,136.08		68,736,136.08
1. 股东投入和减少资本	7,477,400.00	216,033,156.00								224,080,556.00		224,080,556.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	7,477,400.00	216,033,156.00								224,080,556.00		224,080,556.00
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（二）利润分配												
1. 提取盈余公积								-1,804,692.79				
2. 提取一般风险准备								-1,804,692.79				
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（三）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本				1,030,013.02		-150,551.00		-879,462.02				
2. 盈余公积转增股本												
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												
（四）专项储备提取和使用												
1. 本年提取				1,030,013.02		-150,551.00		-879,462.02				
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	58,338,650.00	240,187,927.49				4,432,000.21		83,297,400.55		386,255,978.25		386,255,978.25

法定代表人：高晖

主管会计工作负责人：刘晓红

会计机构负责人：刘晓红

3-2-1-14



合并股东权益变动表（续）

2020年度												金额单位：元
归属于母公司股东权益												
项	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				22,237,037.14						-3,989,361.00		69,108,926.14
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、本年年初余额				22,237,037.14						-3,989,361.00		69,108,926.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,347,734.35		-1,104,511.49		2,777,858.42		21,246,336.81		24,267,418.09
（一）综合收益总额						-1,104,511.49				29,110,320.23		28,005,808.74
（二）股东投入和减少资本				1,347,734.35								1,347,734.35
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他				1,347,734.35								
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								2,777,858.42		-7,863,983.42		
2. 提取一般风险准备								2,777,858.42		-2,777,858.42		
3. 对股东的分配												
4. 其他										-5,086,125.00		
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额				23,584,771.49		-1,104,511.49		2,777,858.42		17,256,375.81		93,376,344.23

法定代表人：高晖

主管会计工作负责人：刘晓红

会计机构负责人：刘晓红

高晖
印

刘晓红
印

刘晓红
印



合并股东权益变动表（续）

2019年度																	金额单位:元
项 目	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	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	50,861,250.00						16,321,908.17						-5,765,734.31		61,417,423.86		61,417,423.86
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、本年年初余额	50,861,250.00						16,321,908.17						-5,765,734.31		61,417,423.86		61,417,423.86
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							5,915,128.97						1,776,374.31		7,691,502.28		7,691,502.28
(一)综合收益总额													7,879,723.31		7,879,723.31		7,879,723.31
1.股东投入和减少资本																	
2.其他权益工具持有者投入资本																	
3.股份支付计入股东权益的金额							5,915,128.97								5,915,128.97		5,915,128.97
4.其他																	
(三)利润分配							5,915,128.97								5,915,128.97		5,915,128.97
1.提取盈余公积													-6,103,350.00		-6,103,350.00		-6,103,350.00
2.提取一般风险准备																	
3.对股东的分配													-6,103,350.00		-6,103,350.00		-6,103,350.00
4.其他																	
(四)股东权益内部结转																	
1.资本公积转增股本																	
2.盈余公积转增股本																	
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)专项储备提取和使用																	
1.本年提取																	
2.本年使用																	
(六)其他																	
四、本年年末余额	50,861,250.00						22,237,037.14						-3,989,361.00		69,108,926.14		69,108,926.14

编制单位:北京博华信智科技股份有限公司
法定代表人:高晖
主管会计工作负责人:刘晓红

主管会计工作负责人：刘晓红

法定代表人：高晖

红刘印晓

之高晖印

红刘印晓



资产负债表

编制单位：北京博华信託股份有限公司

金额单位：元

项	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	77,250,930.60	155,939,033.71	21,803,541.21	19,038,941.39	
△结算备付金					
△拆出资金					
△其他金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	7,283,905.95	8,326,996.56	8,110,841.00	7,953,640.40	
应收账款	69,163,305.14	92,770,350.65	75,044,705.11	54,810,100.30	十七、（一）
应收款项融资	1,300,924.00	4,700,242.53	3,109,054.30	2,127,200.00	
预付款项	4,911,151.34	3,704,817.55	1,182,225.99	3,605,298.72	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	2,401,956.97	2,668,944.93	1,278,941.72	1,476,428.53	十七、（二）
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	76,239,898.21	48,529,156.63	19,072,322.56	15,589,831.53	
合同资产	5,664,176.41	5,056,517.75	4,374,139.74		
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	4,488,400.54	4,475,720.25	810,596.68	245,935.61	
流动资产合计	248,704,649.16	326,171,780.56	134,786,368.31	104,847,376.48	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	102,769,936.84	52,769,936.84	17,769,936.84	16,947,750.87	十七、（三）
其他权益工具投资			3,022,560.40	4,605,510.00	
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	6,003,604.69	6,554,913.43	7,794,888.80	807,637.93	
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	6,693,266.32	8,665,945.30			
无形资产	24,538,107.98	21,781,527.28	21,262,925.63	28,908.57	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	1,112,595.25	1,349,594.46	1,464,017.41	59,872.45	
递延所得税资产	12,613,601.56	6,291,316.94	5,482,723.79	5,113,678.39	
其他非流动资产	1,246,963.74	2,503,785.04	3,293,662.63	6,150,667.11	
非流动资产合计	154,978,076.38	99,917,019.29	60,090,715.50	33,714,025.32	
资产总计	403,682,725.54	426,088,799.85	194,877,083.81	138,561,401.80	

法定代表人：高晖

主管会计工作负责人：刘晓红

会计机构负责人：刘晓红



资产负债表（续）

编制单位：北京博华信智科技股份有限公司

金额单位：元

	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	5,002,083.33		23,024,597.22	13,012,083.33	
△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	24,659,674.15	21,452,474.46	14,349,694.82	4,378,738.56	
预收款项				8,721,354.70	
合同负债	9,751,913.45	8,061,699.20	6,977,623.13		
△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	4,713,940.29	6,207,344.25	12,750,885.66	5,887,809.73	
应交税费	658,151.44	4,768,184.85	5,801,658.20	3,964,363.97	
其他应付款	2,309,595.36	1,201,442.37	6,974,428.65	4,662,161.28	
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	3,569,904.54	3,974,528.87			
其他流动负债	3,009,851.20	7,534,745.43	1,942,435.12	550,000.00	
流动负债合计	53,675,113.76	53,200,419.43	71,821,322.80	41,176,511.57	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	3,078,447.71	4,888,896.93			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	3,904,982.57	4,032,858.12	2,756,318.96	1,791,528.48	
递延收益	24,887,912.39	26,159,999.19	24,736,000.00	22,416,000.00	
递延所得税负债				229,531.50	
其他非流动负债					
非流动负债合计	31,871,342.67	35,081,754.24	27,492,318.96	24,437,059.98	
负债合计	85,546,456.43	88,282,173.67	99,313,641.76	65,613,571.55	
股东权益					
股本	58,338,650.00	58,338,650.00	50,861,250.00	50,861,250.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	240,362,933.69	240,187,927.49	23,584,771.49	22,237,037.14	
减：库存股					
其他综合收益			-1,575,038.66		
专项储备					
盈余公积	4,432,000.21	4,432,000.21	2,777,858.42		
△一般风险准备					
未分配利润	15,002,685.21	34,848,048.48	19,914,600.80	-150,456.89	
股东权益合计	318,136,269.11	337,806,626.18	95,563,442.05	72,947,830.25	
负债及股东权益合计	403,682,725.54	426,088,799.85	194,877,083.81	138,561,401.80	

法定代表人：高晖

主管会计工作负责人：刘晓红

会计机构负责人：刘晓红





利润表

金额单位：元

项	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业收入	34,496,363.27	162,006,745.86	124,506,397.83	109,784,770.65	
其中：营业收入	34,496,363.27	162,006,745.86	124,506,397.83	109,784,770.65	十七、（四）
△利息收入					
△手续费及佣金收入					
二、营业成本	66,527,313.78	152,313,570.99	97,545,842.53	106,661,413.34	
其中：营业成本	16,642,797.05	71,390,790.42	38,592,001.39	43,666,063.11	十七、（四）
△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	366,750.97	1,199,705.44	542,543.21	781,559.56	
销售费用	7,828,079.58	18,262,501.87	11,875,352.68	11,705,677.52	
管理费用	17,027,161.76	23,518,501.36	20,245,463.17	23,636,130.85	
研发费用	24,688,769.30	37,113,423.60	25,296,325.09	25,850,775.75	
财务费用	-26,244.88	808,648.30	994,156.99	1,021,206.55	
其中：利息费用	7,666.67	469,115.24	561,258.04	710,000.73	
利息收入	231,762.31	50,399.26	35,762.67	32,387.29	
加：其他收益	4,212,495.93	10,827,266.66	5,379,531.49	2,716,409.65	
投资收益（损失以“-”号填列）	914,881.57	363,570.50	374,718.72	185,077.60	十七、（五）
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（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,350,236.31	-2,441,335.29	-1,962,336.08	1,520,443.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-614,311.19	-590,523.35	-124,635.09	-628,654.99	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		2,128.96		5,351.17	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,167,647.89	17,854,282.35	30,677,834.34	6,922,994.42	
加：营业外收入					
减：营业外支出		98.24	15,042.00	4,740.20	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,167,647.89	17,854,184.11	30,662,792.34	6,918,254.22	
减：所得税费用	-6,322,284.62	-192,743.83	2,733,751.23	697,629.44	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,845,363.27	18,046,927.94	27,929,041.11	6,220,624.78	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,845,363.27	18,046,927.94	27,929,041.11	6,220,624.78	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额		69,528.66	-1,575,038.66		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		69,528.66	-1,575,038.66		
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		69,528.66	-1,575,038.66		
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					
七、综合收益总额	-19,845,363.27	18,116,456.60	26,354,002.45	6,220,624.78	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：高晖

主管会计工作负责人：刘晓红

会计机构负责人：刘晓红





现金流量表

编制单位：北京博华信智科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
收到利息、提供劳务收到的现金	53,211,932.49	137,577,435.13	89,953,353.99	108,817,888.00	
△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					
△收到原保险合同赔付款项的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△处置金融资产及投资款项净增加额					
△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	6,407,141.05	4,806,287.57	5,258,357.95	2,699,909.65	
收到其他与经营活动有关的现金	968,034.39	8,866,043.82	4,540,728.66	9,070,344.55	
经营活动现金流入小计	60,587,107.93	151,249,766.52	99,752,440.60	120,588,142.20	
购买商品、接受劳务支付的现金	32,655,674.72	72,684,099.84	27,509,047.83	38,479,198.15	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	40,451,565.50	66,061,455.77	37,537,115.33	43,874,814.02	
支付的各项税费	6,001,969.31	11,267,776.12	7,074,875.81	6,652,399.67	
支付其他与经营活动有关的现金	7,711,054.96	15,610,381.61	12,475,110.80	18,005,259.35	
经营活动现金流出小计	86,820,294.49	165,623,713.34	84,596,149.77	107,011,671.19	
经营活动产生的现金流量净额	-26,233,186.56	-14,373,946.82	15,156,290.83	13,576,471.01	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	219,000,000.00	128,879,500.00		43,300,000.00	
取得投资收益收到的现金	914,881.57	363,570.50	374,718.72	201,828.92	
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	219,914,881.57	129,243,070.50	374,718.72	43,501,828.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,679,822.99	9,779,136.03	18,887,068.37	6,763,666.43	
投资支付的现金	269,000,000.00	160,779,500.00		48,300,000.00	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	273,679,822.99	170,558,636.03	18,887,068.37	55,063,666.43	
投资活动产生的现金流量净额	-53,764,941.42	-41,315,565.53	-18,512,349.65	-11,561,837.51	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		224,080,556.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	11,000,000.00	12,800,000.00	23,000,000.00	17,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	154,266.67		2,320,000.00	5,251,010.00	
筹资活动现金流入小计	11,154,266.67	236,880,556.00	25,320,000.00	22,651,010.00	
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	35,800,000.00	10,000,000.00	17,875,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,583.34	493,712.46	5,426,422.43	6,671,075.51	
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	3,449,137.86	9,522,108.72	3,910,509.69	3,108,448.30	
筹资活动现金流出小计	9,454,721.20	45,815,821.18	19,336,932.12	27,654,523.81	
筹资活动产生的现金流量净额	1,699,545.47	191,064,734.82	5,983,067.88	-5,003,513.81	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	-78,298,582.51	135,375,202.47	2,627,009.06	-2,988,880.31	
加：期初现金及现金等价物的余额	155,031,882.80	19,656,680.33	17,029,671.27	20,018,551.58	
六、期末现金及现金等价物余额	76,733,300.29	155,031,882.80	19,656,680.33	17,029,671.27	

法定代表人：高晖

主管会计工作负责人：刘晓红

会计机构负责人：刘晓红

高晖





股东权益变动表

金额单位：元

	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	58,338,650.00				240,187,927.49				4,432,000.21		34,848,048.48	337,806,626.18
二、本年年初余额	58,338,650.00				240,187,927.49				4,432,000.21		34,848,048.48	337,806,626.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					175,006.20						-19,845,363.27	-19,670,357.07
（一）综合收益总额					175,006.20						-19,845,363.27	-19,670,357.07
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	58,338,650.00				240,362,933.69				4,432,000.21		15,002,685.21	318,136,269.11

会计机构负责人：刘晓红

主管会计工作负责人：刘晓红

法定代表人：高晖

高晖之印

刘晓红印

刘晓红印



股东权益变动表（续）

金额单位：元

项目	2021年度						股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	
		优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	50,861,250.00				-1,575,038.66		49,286,211.34
二、本年年初余额	50,861,250.00				-1,575,038.66		49,286,211.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,477,400.00		23,584,771.49		1,575,038.66		32,437,480.15
（一）综合收益总额			23,584,771.49		1,575,038.66		25,164,810.15
（二）股东投入和减少资本	7,477,400.00		216,603,156.00		69,528.66		244,068,094.71
1. 股东投入的普通股	7,477,400.00		216,603,156.00				224,080,556.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配							
4. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
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）专项储备提取和使用							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	58,338,650.00		240,187,927.49		1,505,510.00		300,032,087.49

会计机构负责人：刘晓红

主管会计工作负责人：刘晓红

法定代表人：高晖



股东权益变动表（续）

	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	50,861,250.00				22,237,037.14						-150,456.89	72,947,830.25
二、本年年初余额	50,861,250.00				22,237,037.14						-150,456.89	72,947,830.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,347,734.35		-1,575,038.66		2,777,858.42		20,065,057.69	22,615,611.80
（一）综合收益总额							-1,575,038.66				27,929,041.11	26,354,002.45
（二）股东投入和减少资本					1,347,734.35							1,347,734.35
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他					1,347,734.35							1,347,734.35
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积									2,777,858.42		-7,863,983.42	-5,086,125.00
2. 提取一般风险准备									2,777,858.42		-2,777,858.42	
3. 对股东的分配											-5,086,125.00	-5,086,125.00
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	50,861,250.00				23,584,771.49		-1,575,038.66		2,777,858.42		19,914,600.80	95,563,412.05

会计机构负责人：刘晓红

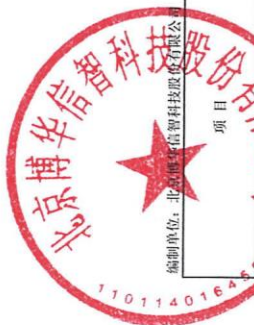
主管会计工作负责人：刘晓红

法定代表人：高晖

高晖之印

刘晓红印

刘晓红印



股东权益变动表（续）

2019年度												金额单位：元
项 目	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	股东权益合计	
		优先股	永续债 其他									
一、上年年末余额	50,861,250.00			16,321,908.17						-267,731.67	66,915,426.50	
二、本年年初余额	50,861,250.00			16,321,908.17						-267,731.67	66,915,426.50	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				5,915,128.97						117,274.78	6,032,403.75	
（一）综合收益总额				5,915,128.97						6,220,624.78	6,220,624.78	
（二）股东投入和减少资本				5,915,128.97							5,915,128.97	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他				5,915,128.97							5,915,128.97	
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积										-6,103,350.00	-6,103,350.00	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配										-6,103,350.00	-6,103,350.00	
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	50,861,250.00			22,237,037.14						-150,456.89	72,947,830.25	

会计机构负责人：刘晓红

主管会计工作负责人：刘晓红

法定代表人：高晖

高晖之印

刘晓红印

刘晓红印

北京博华信智科技股份有限公司

2019 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

北京博华信智科技股份有限公司（以下简称“博华科技”、“本公司”、“公司”），原名“北京恒泰安维信息技术有限公司”（以下简称“恒泰安维”），于 2006 年 6 月 1 日经北京市昌平区工商行政管理局批准设立并登记注册，由北京化大凯达科技发展有限公司（以下简称“凯达科技”）出资设立，注册资本为 50.00 万元。

2007 年 7 月 15 日，经恒泰安维股东会决议通过，凯达科技将其持有的恒泰安维 25.00% 股权转让给自然人高金吉，25.00% 股权转让给自然人高晖，25.00% 股权转让给杨剑锋、25.00% 股权转让给江志农。该次股权变更后，注册资本为 50.00 万元，其中高晖持股比例为 25.00%，高金吉持股比例为 25.00%，杨剑锋持股比例为 25.00%，江志农持股比例为 25.00%。

2007 年 11 月 16 日，经恒泰安维股东会决议通过，恒泰安维名称变更为“北京博华信智科技发展有限公司”（以下简称“有限公司”）。

2009 年 11 月 2 日，经有限公司股东会决议通过，自然人高晖以现金出资人民币 13.75 万元、非专利技术出资 245.00 万元，自然人高金吉、自然人杨剑锋、自然人江志农分别以现金出资人民币 13.75 万元，有限公司注册资本变更为 350.00 万元；其中，自然人高晖的持股比例为 77.50%，自然人高金吉持股比例为 7.50%，自然人杨剑锋持股比例为 7.50%，自然人江志农持股比例为 7.50%。

由于自然人高晖本次用于增资的非专利技术“石油化工装置风险分析平台产品”与有限公司的生产经营相关，不排除其利用有限公司的场地和办公设备，存在该非专利技术可能被认定为职务成果的情况。该项非专利技术截至 2012 年末账面价值为 93.90 万元，占当年净资产比例为 2.68%。该项技术出资存在瑕疵，自然人高晖决定以现金对该部分出资予以补正。

2013 年 3 月 25 日，经有限公司股东会决议通过，自然人杨剑锋将其持有的 7.50% 的股权转让给自然人高晖，变更后公司的注册资本未发生变动；其中，自然人高晖的持股比例为 85.00%，自然人高金吉持股比例为 7.50%，自然人江志农持股比例为 7.50%。

2013 年 9 月 10 日，经有限公司股东会决议通过，有限公司向各自然人股东合计分配现金股利 365.00 万元，自然人高晖以应收税后股利对上述 2009 年 11 月 2 日的非专利技术出资进行补正，并计入资本公积。

2014 年 1 月 15 日，经有限公司股东会决议通过，自然人江志农以现金出资人民币 1,082.00 万元，其中计入注册资本 102.00 万元，计入资本公积 980.00 万元；自然人高金吉将其持有的有限公司 5.81%股权转让给自然人夏淑玉；自然人高晖将其持有的有限公司 15.00%股权转让给宁波睿创恒汇投资管理中心（有限合伙）（以下简称“睿创恒汇”）；该次变更后，有限公司注册资本变更为人民币 452.00 万元；其中，自然人高晖持股比例为 50.82%，自然人江志农持股比例为 28.37%，睿创恒汇持股比例为 15.00%，自然人夏淑玉持股比例为 5.81%。

2014 年 5 月 15 日，经有限公司股东会决议通过，以其截至 2014 年 2 月 28 日为基准日经审计的净资产折合为股份公司股本，整体变更设立股份公司，整体变更后的股份公司名称确定为“北京博华信智科技股份有限公司”，各股东认股比例与原持股比例相同，共计折合股本 3,000.00 万股，净资产大于股本部分计入公司资本公积。公司股本变更为 3,000.00 万元，其中自然人高晖持股比例为 50.82%，自然人江志农持股比例为 28.37%，睿创恒汇持股比例为 15.00%，自然人夏淑玉持股比例为 5.81%。

2014 年 10 月 9 日，公司股票公开挂牌公开转让申请经全国股份转让系统公司同意。证券简称“博华科技”，证券代码“831198”。

2015 年 8 月 19 日，公司股票转让方式变更为做市转让申请经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意。公司股票转让方式，由协议转让方式变更为做市转让方式。

2016 年 1 月 12 日，经公司 2016 年第一次临时股东大会通过，公司定向发行股票数量 20.00 万股，发行价格为每股人民币 14.00 元，募集资金总额人民币 280.00 万元，其中计入股本 20.00 万元，计入资本公积 260.00 万元。本次发行后，公司股本变更为 3,020.00 万元；其中，自然人高晖持股比例为 38.69%，自然人江志农持股比例为 25.69%，睿创恒汇持股比例为 16.37%，自然人夏淑玉持股比例为 5.77%，自然人易定宏持股比例为 3.97%，其他股东持股比例为 9.51%。

2016 年 3 月 18 日，经公司第二次临时股东大会决议通过，公司向华图宏阳投资有限公司定向发行股票数量 62.50 万股，发行价格为每股人民币 16.00 元，募集资金总额人民币 1,000.00 万元，其中计入股本 62.50 万元，计入资本公积 937.50 万元。本次发行后，公司股本变更为 3,082.50 万元；其中，自然人高晖持股比例为 37.91%，自然人江志农持股比例为 25.17%，睿创恒汇持股比例为 16.04%，自然人夏淑玉持股比例为 5.65%，自然人易定宏持股比例为 3.89%，华图宏阳投资有限公司持股比例为 2.39%，其余股东持股比例为 8.95%。

2016 年 6 月 20 日，经公司 2016 年第三次临时股东大会决议通过，公司以 3,082.50 万股为基数，向股权登记日 2016 年 7 月 29 日登记在册的全体股东，每 10.00 股送 5.00 股；同时以资本公积向全体股东每 10.00 股转增 1.50 股。该次权益分派后，公司股本变更为 5,086.125 万元，其中，自然人高晖持股比例为 37.91%，自然人江志农持股比例为 25.17%，睿创恒汇的持股比例为 16.04%，自然人夏淑玉持股比例为 5.65%，自然人易定宏持股比例为 3.89%，华图宏阳投资有限公司持股比例为 2.03%，其余股东持股比例为 9.31%。

2017年11月30日，公司股票转让方式变更为协议转让申请经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意。公司股票转让方式，由做市转让方式变更为协议转让方式。

2020年12月1日和2020年12月18日，经第三届董事会第五次会议和2020年第八次临时股东大会决议，通过了申请公司股票终止挂牌的一系列议案。公司于2020年12月31日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）报送了股票终止挂牌的申请资料。根据股转公司出具的《关于同意北京博华信智科技股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2021]148号），公司股票自2021年1月27日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

截至2020年12月31日，公司股权结构如下：

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
高晖	22,944,891.00	22,944,891.00	45.113
江志农	13,058,630.00	13,058,630.00	25.675
宁波睿创恒汇投资管理中心（有限合伙）	8,159,250.00	8,159,250.00	16.042
夏淑玉	2,874,629.00	2,874,629.00	5.652
华图宏阳投资有限公司	1,242,450.00	1,242,450.00	2.443
南通鑫通瑞商贸有限公司	959,000.00	959,000.00	1.886
北京怡和家投资发展有限公司	524,050.00	524,050.00	1.030
杨媛	430,650.00	430,650.00	0.847
广州日燊投资有限公司	330,000.00	330,000.00	0.649
闫伟	266,100.00	266,100.00	0.523
钱祥丰	47,850.00	47,850.00	0.094
九合产融集团股份有限公司	22,750.00	22,750.00	0.045
汪彩霞	1,000.00	1,000.00	0.002
合计	<u>50,861,250.00</u>	<u>50,861,250.00</u>	<u>100.00</u>

2021年3月，经2021年第一次临时股东大会决议通过，南通鑫通瑞商贸有限公司将其持有的公司1.886%股权转让给北京怡和家投资发展有限公司；九合产融集团股份有限公司将其持有的公司0.045%股权转让给北京怡和家投资发展有限公司；华图宏阳投资有限公司将其持有的公司1.770%股权转让给宁波睿创广益企业管理合伙企业（有限合伙）、0.295%股权转让给自然人刁厚芹、0.157%股权转让给自然人张喆、0.118%股权转让给自然人朱琰郁、0.064%股权转让给自然人王菊艳、0.039%股权转让给自然人杨芳。变更后公司的股本未发生变动。

公司股权结构构成如下：

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
高晖	22,944,891.00	22,944,891.00	45.113
江志农	13,058,630.00	13,058,630.00	25.675
宁波睿创恒汇投资管理中心（有限合伙）	8,159,250.00	8,159,250.00	16.042
夏淑玉	2,874,629.00	2,874,629.00	5.652
北京怡和家投资发展有限公司	1,505,800.00	1,505,800.00	2.961
宁波睿创广益企业管理合伙企业（有限合伙）	900,000.00	900,000.00	1.770
杨媛	430,650.00	430,650.00	0.847
广州日燊投资有限公司	330,000.00	330,000.00	0.649
闫伟	266,100.00	266,100.00	0.523
习厚芹	150,000.00	150,000.00	0.295
张喆	80,000.00	80,000.00	0.157
朱琰郁	60,000.00	60,000.00	0.118
钱祥丰	47,850.00	47,850.00	0.094
王菊艳	32,450.00	32,450.00	0.064
杨芳	20,000.00	20,000.00	0.039
汪彩霞	1,000.00	1,000.00	0.002
合计	<u>50,861,250.00</u>	<u>50,861,250.00</u>	<u>100.00</u>

2021年3月25日，经2021年第二次临时股东大会决议通过，公司向自然人喻丽丽定向发行股票数量153.00万股，发行价格为每股人民币19.66元。自然人喻丽丽以现金出资人民币3,007.98万元，其中，153.00万元计入注册资本，2,854.98万元计入资本公积。本次股权变更后，公司股本变更为5,239.125万元。

公司股权结构构成如下：

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
高晖	22,944,891.00	22,944,891.00	43.795
江志农	13,058,630.00	13,058,630.00	24.925
宁波睿创恒汇投资管理中心（有限合伙）	8,159,250.00	8,159,250.00	15.574
夏淑玉	2,874,629.00	2,874,629.00	5.487
喻丽丽	1,530,000.00	1,530,000.00	2.920
北京怡和家投资发展有限公司	1,505,800.00	1,505,800.00	2.874
宁波睿创广益企业管理合伙企业（有限合伙）	900,000.00	900,000.00	1.718
杨媛	430,650.00	430,650.00	0.822
广州日燊投资有限公司	330,000.00	330,000.00	0.630

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
闫伟	266,100.00	266,100.00	0.508
习厚芹	150,000.00	150,000.00	0.286
张喆	80,000.00	80,000.00	0.153
朱琰郁	60,000.00	60,000.00	0.115
钱祥丰	47,850.00	47,850.00	0.091
王菊艳	32,450.00	32,450.00	0.062
杨芳	20,000.00	20,000.00	0.038
汪彩霞	1,000.00	1,000.00	0.002
合计	<u>52,391,250.00</u>	<u>52,391,250.00</u>	<u>100.00</u>

2021年10月8日，经2021年第三次临时股东大会决议通过，公司向中控科技集团有限公司定向发行股票163.72万股，向宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）定向发行股票65.488万股，向北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）定向发行股票65.4878万股，向杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票32.7439万股，向辽宁九江实业有限公司定向发行股票16.372万股，向自然人肖炜定向发行股票9.8233万股，向自然人李震定向发行股票3.275万股，发行价格为每股人民币30.54元。上述股东合计以现金出资人民币10,900.0314万元，其中，356.91万元计入注册资本，10,543.1214万元计入资本公积。同时，自然人江志农将其持有的16.372万股转让给自然人刘岩，自然人夏淑玉将其持有的16.372万股转让给自然人冯融，0.655万股转让给自然人靳卫民。本次股权变更后，公司股本变更为5,596.035万元。

公司股权结构构成如下：

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
高晖	22,944,891.00	22,944,891.00	41.002
江志农	12,894,910.00	12,894,910.00	23.043
宁波睿创恒汇投资管理中心（有限合伙）	8,159,250.00	8,159,250.00	14.580
夏淑玉	2,704,359.00	2,704,359.00	4.833
中控科技集团有限公司	1,637,200.00	1,637,200.00	2.926
喻丽丽	1,530,000.00	1,530,000.00	2.734
北京怡和家投资发展有限公司	1,505,800.00	1,505,800.00	2.691
宁波睿创广益企业管理企业（有限合伙）	900,000.00	900,000.00	1.608
宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）	654,880.00	654,880.00	1.170
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	654,878.00	654,878.00	1.170
杨媛	430,650.00	430,650.00	0.770

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
广州日燊投资有限公司	330,000.00	330,000.00	0.590
杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）	327,439.00	327,439.00	0.585
闫伟	266,100.00	266,100.00	0.476
冯融	163,720.00	163,720.00	0.293
刘岩	163,720.00	163,720.00	0.293
辽宁九江实业有限公司	163,720.00	163,720.00	0.293
习厚芹	150,000.00	150,000.00	0.268
肖炜	98,233.00	98,233.00	0.176
张喆	80,000.00	80,000.00	0.143
朱琰郁	60,000.00	60,000.00	0.107
钱祥丰	47,850.00	47,850.00	0.086
李震	32,750.00	32,750.00	0.059
王菊艳	32,450.00	32,450.00	0.058
杨芳	20,000.00	20,000.00	0.036
靳卫民	6,550.00	6,550.00	0.012
汪彩霞	1,000.00	1,000.00	0.002
合计	<u>55,960,350.00</u>	<u>55,960,350.00</u>	<u>100.00</u>

2021 年 11 月，经 2021 年临时股东大会决议通过，中控科技集团有限公司将其持有的 2.926%股权转让给湖州中蓝承章股权投资合伙企业（有限合伙），变更后公司的股本未发生变动。

公司股权结构构成如下：

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
高晖	22,944,891.00	22,944,891.00	41.002
江志农	12,894,910.00	12,894,910.00	23.043
宁波睿创恒汇投资管理中心（有限合伙）	8,159,250.00	8,159,250.00	14.580
夏淑玉	2,704,359.00	2,704,359.00	4.833
湖州中蓝承章股权投资合伙企业（有限合伙）	1,637,200.00	1,637,200.00	2.926
喻丽丽	1,530,000.00	1,530,000.00	2.734
北京怡和家投资发展有限公司	1,505,800.00	1,505,800.00	2.691
宁波睿创广益企业管理企业（有限合伙）	900,000.00	900,000.00	1.608
宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）	654,880.00	654,880.00	1.170
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	654,878.00	654,878.00	1.170

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
杨媛	430,650.00	430,650.00	0.770
广州日桑投资有限公司	330,000.00	330,000.00	0.590
杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）	327,439.00	327,439.00	0.585
闫伟	266,100.00	266,100.00	0.476
冯融	163,720.00	163,720.00	0.293
刘岩	163,720.00	163,720.00	0.293
辽宁九江实业有限公司	163,720.00	163,720.00	0.293
习厚芹	150,000.00	150,000.00	0.268
肖炜	98,233.00	98,233.00	0.176
张喆	80,000.00	80,000.00	0.143
朱琰郁	60,000.00	60,000.00	0.107
钱祥丰	47,850.00	47,850.00	0.086
李震	32,750.00	32,750.00	0.059
王菊艳	32,450.00	32,450.00	0.058
杨芳	20,000.00	20,000.00	0.036
靳卫民	6,550.00	6,550.00	0.012
汪彩霞	1,000.00	1,000.00	0.002
合计	<u>55,960,350.00</u>	<u>55,960,350.00</u>	<u>100.00</u>

2021年12月8日，经2021年第四次临时股东大会决议通过，公司向湖南钧犀高创科技产业基金合伙企业（有限合伙）定向发行股票数量55.96万股，向宁波梅山保税港区浩蓝青峰投资管理中心（有限合伙）定向发行股票数量55.96万股，向杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票数量27.98万股，向自然人王增夺定向发行股票数量13.99万股，发行价格为每股人民币35.74元。上述股东合计以现金出资人民币5,500.0286万元，其中，153.89万元计入注册资本，5,346.1386万元计入资本公积。本次股权变更后，公司股本变更为5,749.925万元。

公司股权结构构成如下：

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
高晖	22,944,891.00	22,944,891.00	39.905
江志农	12,894,910.00	12,894,910.00	22.426
宁波睿创恒汇投资管理中心（有限合伙）	8,159,250.00	8,159,250.00	14.190
夏淑玉	2,704,359.00	2,704,359.00	4.703
湖州中蓝承章股权投资合伙企业（有限合伙）	1,637,200.00	1,637,200.00	2.847
喻丽丽	1,530,000.00	1,530,000.00	2.661

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
北京怡和家投资发展有限公司	1,505,800.00	1,505,800.00	2.619
宁波睿创广益企业管理企业（有限合伙）	900,000.00	900,000.00	1.565
宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）	654,880.00	654,880.00	1.139
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	654,878.00	654,878.00	1.139
杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）	607,239.00	607,239.00	1.056
湖南钧犀高创科技产业基金合伙企业（有限合伙）	559,600.00	559,600.00	0.973
宁波梅山保税港区浩蓝青峰投资管理中心（有限合伙）	559,600.00	559,600.00	0.973
杨媛	430,650.00	430,650.00	0.749
广州日燊投资有限公司	330,000.00	330,000.00	0.574
闫伟	266,100.00	266,100.00	0.463
冯融	163,720.00	163,720.00	0.285
刘岩	163,720.00	163,720.00	0.285
辽宁九江实业有限公司	163,720.00	163,720.00	0.285
习厚芹	150,000.00	150,000.00	0.261
王增夺	139,900.00	139,900.00	0.243
肖炜	98,233.00	98,233.00	0.171
张喆	80,000.00	80,000.00	0.139
朱琰郁	60,000.00	60,000.00	0.104
钱祥丰	47,850.00	47,850.00	0.083
李震	32,750.00	32,750.00	0.057
王菊艳	32,450.00	32,450.00	0.056
杨芳	20,000.00	20,000.00	0.035
靳卫民	6,550.00	6,550.00	0.011
汪彩霞	1,000.00	1,000.00	0.002
<u>合计</u>	<u>57,499,250.00</u>	<u>57,499,250.00</u>	<u>100.00</u>

2021年12月22日，经2021年第五次临时股东大会决议通过，公司向深圳市慧洋二号投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票数量83.94万股，发行价格为每股人民币35.74元。深圳市慧洋二号投资合伙企业（有限合伙）以现金出资人民币3,000.0156万元，其中，83.94万元计入注册资本，2,916.0756万元计入资本公积。本次股权变更后，公司股本变更为5,833.865万元。

公司股权结构构成如下：

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
高晖	22,944,891.00	22,944,891.00	39.331
江志农	12,894,910.00	12,894,910.00	22.104
宁波睿创恒汇投资管理中心（有限合伙）	8,159,250.00	8,159,250.00	13.986
夏淑玉	2,704,359.00	2,704,359.00	4.636
湖州中蓝承章股权投资合伙企业（有限合伙）	1,637,200.00	1,637,200.00	2.806
喻丽丽	1,530,000.00	1,530,000.00	2.623
北京怡和家投资发展有限公司	1,505,800.00	1,505,800.00	2.581
宁波睿创广益企业管理企业（有限合伙）	900,000.00	900,000.00	1.543
深圳市慧洋二号投资合伙企业（有限合伙）	839,400.00	839,400.00	1.439
宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）	654,880.00	654,880.00	1.123
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	654,878.00	654,878.00	1.123
杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）	607,239.00	607,239.00	1.041
湖南钧犀高创科技产业基金合伙企业（有限合伙）	559,600.00	559,600.00	0.959
宁波梅山保税港区浩蓝青峰投资管理中心（有限合伙）	559,600.00	559,600.00	0.959
杨媛	430,650.00	430,650.00	0.738
广州日桑投资有限公司	330,000.00	330,000.00	0.566
闫伟	266,100.00	266,100.00	0.456
冯融	163,720.00	163,720.00	0.281
刘岩	163,720.00	163,720.00	0.281
辽宁九江实业有限公司	163,720.00	163,720.00	0.281
习厚芹	150,000.00	150,000.00	0.257
王增夺	139,900.00	139,900.00	0.240
肖炜	98,233.00	98,233.00	0.168
张喆	80,000.00	80,000.00	0.137
朱琰郁	60,000.00	60,000.00	0.103
钱祥丰	47,850.00	47,850.00	0.082
李震	32,750.00	32,750.00	0.056
王菊艳	32,450.00	32,450.00	0.056
杨芳	20,000.00	20,000.00	0.034
靳卫民	6,550.00	6,550.00	0.011

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
汪彩霞	1,000.00	1,000.00	0.002
<u>合计</u>	<u>58,338,650.00</u>	<u>58,338,650.00</u>	<u>100.00</u>

截至 2022 年 6 月 30 日，公司股权结构构成如下：

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
高晖	22,944,891.00	22,944,891.00	39.331
江志农	12,894,910.00	12,894,910.00	22.104
宁波睿创恒汇投资管理中心（有限合伙）	8,159,250.00	8,159,250.00	13.986
夏淑玉	2,704,359.00	2,704,359.00	4.636
湖州中蓝承章股权投资合伙企业（有限合伙）	1,637,200.00	1,637,200.00	2.806
喻丽丽	1,530,000.00	1,530,000.00	2.623
北京怡和家投资发展有限公司	1,505,800.00	1,505,800.00	2.581
宁波睿创广益企业管理企业（有限合伙）	900,000.00	900,000.00	1.543
深圳市慧洋二号投资合伙企业（有限合伙）	839,400.00	839,400.00	1.439
宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）	654,880.00	654,880.00	1.123
北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	654,878.00	654,878.00	1.123
杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）	607,239.00	607,239.00	1.041
湖南钧犀高创科技产业基金合伙企业（有限合伙）	559,600.00	559,600.00	0.959
宁波梅山保税港区浩蓝青峰投资管理中心（有限合伙）	559,600.00	559,600.00	0.959
杨媛	430,650.00	430,650.00	0.738
广州日桑投资有限公司	330,000.00	330,000.00	0.566
闫伟	266,100.00	266,100.00	0.456
冯融	163,720.00	163,720.00	0.281
刘岩	163,720.00	163,720.00	0.281
辽宁九江实业有限公司	163,720.00	163,720.00	0.281
习厚芹	150,000.00	150,000.00	0.257
王增夺	139,900.00	139,900.00	0.240
肖炜	98,233.00	98,233.00	0.168
张喆	80,000.00	80,000.00	0.137
朱琰郁	60,000.00	60,000.00	0.103
钱祥丰	47,850.00	47,850.00	0.082
李震	32,750.00	32,750.00	0.056

股东名称	股本（元）	出资额（元）	持股比例（%）
王菊艳	32,450.00	32,450.00	0.056
杨芳	20,000.00	20,000.00	0.034
靳卫民	6,550.00	6,550.00	0.011
汪彩霞	1,000.00	1,000.00	0.002
<u>合计</u>	<u>58,338,650.00</u>	<u>58,338,650.00</u>	<u>100.00</u>

公司组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)；

公司总部地址：北京市昌平区科技园区超前路5号4幢B座2层219室；

统一社会信用代码：911101147899806312；

法定代表人：高晖。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业：软件和信息技术服务业。

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术服务；计算机系统集成；软件开发；应用软件服务（不含医用软件）；基础软件服务；数据处理；委托生产仪器仪表、机电设备、电子产品、电子元器件；产品设计；技术检测（不含产品质量检查）；工程和技术研究与试验发展；委托加工压缩机及配件、往复压缩机气量调节系统；销售计算机、软件及辅助设备；生产仪器仪表、电子元器件（限分支机构经营）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表已经公司董事会批准报出。

财务报告批准报出日：2022年9月7日。

（四）营业期限

本公司营业期限为：2006年6月1日至无固定期限。

（五）合并财务报表的合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至2022年6月30日公司拥有2家子公司，分别为北京博华瑞盈科技有限公司（以下简称“博华瑞盈”）、北京博华安创科技有限公司（以下简称“博华安创”）。

报告期内，本公司未发生合并财务报表范围的变动，详见附注“七、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本报告的会计期间为 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日止。

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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

2. 合营安排的会计处理

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根

据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款,本公司作出会计政策选择,选择采用预期信用损失的简化模型,即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

(十一) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型:始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

(十二) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

应收账款确认组合的依据及计量损失准备的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	合并范围内关联方	不存在损失风险，不计提坏账准备
账龄风险矩阵	按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项	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

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率计提比例 (%)	其他应收款预期信用损失率计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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）。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。详见附注三、（十）金融工具 5. 金融资产减值。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规

定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货为原材料、在产品、委托加工物资、低值易耗品、库存商品、发出商品及合同履约成本。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

（十五）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的一般模型“详见附注三、（十）金融工具”进行处理。

（十六）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债

表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	年限平均法	5	0.00	20.00
运输设备	年限平均法	5	0.00	20.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	0.00	33.33-20.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将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, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(二十三) 使用权资产

在租赁期开始日, 本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债, 应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

1. 租赁负债的初始计量金额;

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

3. 发生的初始直接费用;

4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的, 适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用, 是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁, 则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定, 对使用权资产计提折

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

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十四）无形资产

- 1. 无形资产包括专有技术、软件使用权、专利权及商标权等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件使用权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十五）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

- 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：
- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
 - （2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
 - （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
 - （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
 - （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
 - （6）公司内部报告的证据表明资产的经济

绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十七）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。

（二十八）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职

工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

（二十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十九）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（三十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十二）收入

本公司的收入主要包括商品销售收入、技术研究收入、故障诊断服务收入等。

1. 收入确认的总体原则

2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月适用政策：

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控制权时确认收入。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。

本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③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。

④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。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2019 年度适用政策：

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 本公司收入确认的确认标准及收入确认时间的具体原则

（1）商品销售收入

商品销售收入主要来自设备健康管理系统、设备工业互联网平台业务。

1）无需安装调试仅交付的产品销售收入

在满足下列条件时确认收入：①所销售的产品已与客户签订了合同或订单；②产品出库前已经质量管理部门或第三方检验合格；③产品已发至客户指定的地点，并经客户验收确认，已将该产品的法定所有权以及该产品的实物转移给客户；④客户能够主导该产品的使用

并从中获取全部经济利益；⑤相关经济利益很可能流入公司，公司就该产品享有现时收款权利；⑥成本可靠计量。

收入确认时间：公司取得经客户确认的验收证明文件的时点。

2) 需要安装调试的产品销售收入

在满足下列条件时确认收入：①所销售的产品已与客户签订了合同或订单；②产品出库前已经质量管理部门或第三方检验合格；③产品已发至客户指定的地点，相关产品已经过安装调试经客户验收，已将该产品的法定所有权以及该产品的实物转移给客户；④客户能够主导该产品的使用并从中获取全部经济利益；⑤相关经济利益很可能流入公司，公司就该产品享有现时收款权利；⑥成本可靠计量。

收入确认时间：公司取得经客户确认的验收证明文件的时点。

(2) 技术研究收入

技术研究收入主要来自技术与设备故障诊断服务中的技术研究服务。

在满足下列条件时确认收入：①所提供的技术服务已与客户签订了合同或订单；②所提供的技术研制服务已完成并经客户验收确认；③客户能够主导技术的使用并从中获取全部经济利益；④相关经济利益很可能流入公司，公司就该服务享有现时收款权利；⑤成本可靠计量。

收入确认时间：公司取得经客户确认的验收证明文件的时点。

(3) 故障诊断服务收入

故障诊断服务收入主要来自技术与设备故障诊断服务中的设备故障诊断服务。

在满足下列条件时确认收入：①所提供的技术服务已与客户签订了合同或订单；②所提供的技术服务已完成并与客户完成对账确认；③客户能够主导技术的使用并从中获取全部经济利益；④相关经济利益很可能流入公司，公司就该服务享有现时收款权利；⑤成本可靠计量。

收入确认时间：公司在服务期内与客户定期结算，并取得经客户确认的验收证明文件。

(三十三) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 本公司政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将

尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

(2) 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。

(三十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(三十五) 租赁

2021 年及 2022 年 1-6 月适用政策：

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租

赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

2019年度、2020年度适用政策：

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	增值额	0.00、6.00、13.00、16.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00、7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	12.50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳、 25.00%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳、 15.00
其他	按国家相关标准计缴	

注：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京博华信智科技股份有限公司	15.00
北京博华安创科技有限公司	15.00
北京博华瑞盈科技有限公司	12.50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳 25.00%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳

（二）重要税收优惠政策及其依据

1、所得税税收优惠政策

（1）本公司于 2018 年 9 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201811002462，有效期三年，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受 15%的优惠税率；于 2021 年 12 月 17 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202111004887，有效期三年，自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

本公司之子公司博华安创于 2019 年 7 月 15 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201911000937，有效期三年，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日享受 15%的优惠税率。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。本公司之子公司博华安创 2022 年 1-6 月暂按 15%的税率预缴。

（2）根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021 年第 8 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25.00%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；本公司之子公司北京博华瑞盈科技有限公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月均为小型微利企业，2019 年度、2020 年度按照 5.00%税负率征收企业所得税，2021 年度、2022 年 1-6 月按照 2.50%税负率征收企业所得税。

（3）根据《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），《财政部、税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号），本公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月对因研发活动而产生的研发费用中未形成无形资产而计入当期损益的部分，在按规定据实扣除的基础上，加计按照实际发生额的 75%从年度应纳税所得额中扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

2、增值税优惠政策及优惠情况

（1）根据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税 2011[100]号），本公司销售自行开发的软件产品，可按法定 17%（2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日税率为 16%，2019 年 3 月 31 日后税率为 13%）的税率征收增值税后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），技术转让、技术开发收入免征增值税。

（3）根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额按 10%加计抵减应纳税额。根据发展改革委、财政部、国家税务总局等 14 部门《关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策》，2022 年对生产性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续按 10%加计抵减应纳税额。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

（1）本公司经管理层批准，自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

（2）本公司经管理层批准，自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

（3）本公司经管理层批准，自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	2020年1月1日合并资产负债表“应收账款”列示金额减少5,580,125.25元，列示为57,800,152.71元；
	2020年1月1日合并资产负债表“合同资产”列示金额增加4,879,954.35元，列示为4,879,954.35元；
	2020年1月1日合并资产负债表“其他非流动资产”列示金额增加700,170.90元，列示为6,872,838.01元。
	2020年1月1日合并资产负债表“预收款项”列示金额减少28,146,719.09元，列示为0.00元；
	2020年1月1日合并资产负债表“合同负债”列示金额增加26,765,954.46元，列示为26,765,954.46元；
资产负债表新增“合同资产”、“合同成本”、“合同负债”科目	2020年1月1日合并资产负债表“其他流动负债”列示金额增加1,380,764.63元，列示为2,130,764.63元。
	2020年1月1日母公司资产负债表“应收账款”列示金额减少5,206,395.25元，列示为49,603,705.05元；
	2020年1月1日母公司资产负债表“合同资产”列示金额增加4,865,704.35元，列示为4,865,704.35元；
	2020年1月1日母公司资产负债表“其他非流动资产”列示金额增加340,690.90元，列示为6,491,358.01元。
	2020年1月1日母公司资产负债表“预收款项”列示金额减少8,721,354.70元，列示为0.00元；

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	2020年1月1日母公司资产负债表“合同负债”列示金额增加8,444,848.29元，列示为8,444,848.29元；
	2020年1月1日母公司资产负债表“其他流动负债”列示金额增加276,506.41元，列示为826,506.41元。

(4) 本公司经管理层批准，自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	2021年1月1日合并资产负债表“使用权资产”列示金额增加11,970,235.03元，列示为11,970,235.03元；
	2021年1月1日合并资产负债表“租赁负债”列示金额增加7,943,420.66元，列示为7,943,420.66元；
	2021年1月1日合并资产负债表“其他流动资产”列示金额减少264,845.92元，列示为830,045.02元；
	2021年1月1日合并资产负债表“应付账款”列示金额减少171,922.38元，列示为45,280,978.28元；
	2021年1月1日合并资产负债表“一年内到期非流动负债”列示金额增加3,870,948.89元，列示为3,870,948.89元；
资产负债表新增“使用权资产”、“租赁负债”项目	2021年1月1日母公司资产负债表“使用权资产”列示金额增加9,906,197.72元，列示为9,906,197.72元；
	2021年1月1日母公司资产负债表“租赁负债”列示金额增加6,861,525.03元，列示为6,861,525.03元；
	2021年1月1日母公司资产负债表“其他流动资产”列示金额减少159,602.96元，列示为650,993.72元；
	2021年1月1日母公司资产负债表“应付账款”列示金额减少169,712.16元，列示为14,179,982.66元；
	2021年1月1日母公司资产负债表“一年内到期非流动负债”列示金额增加3,008,610.36元，列示为3,008,610.36元。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

① 本公司不存在首次执行日之前的融资租赁；

②对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时每项租赁按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）确定使用权资产。

③本公司按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

①计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不含初始直接费用；

②存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

③作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

④首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额。本公司按2021年1月1日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

项目	金额
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	12,717,061.29
加：未在2020年12月31日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	
按照旧租赁准则处理预提的房屋租金	264,845.92
减：采用简化处理的最低租赁付款额	
其中：短期租赁	
剩余租赁期少于12个月的租赁	
2021年1月1日经营租赁付款额	12,981,907.21
加权平均增量借款利率	4.75%
2021年1月1日租赁负债（含一年到期部分）	11,814,369.55

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	11,970,235.03		11,970,235.03

应付账款	45,280,978.28	45,452,900.66	-171,922.38
租赁负债	7,943,420.66		7,943,420.66
其他流动资产	830,045.02	1,094,890.94	-264,845.92
未分配利润	17,319,917.75	17,256,975.81	62,941.94
一年内到期非流动负债	3,870,948.89		3,870,948.89

母公司资产负债表

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	9,906,197.72		9,906,197.72
应付账款	14,179,982.66	14,349,694.82	-169,712.16
租赁负债	6,861,525.03		6,861,525.03
其他流动资产	650,993.72	810,596.68	-159,602.96
未分配利润	19,960,772.33	19,914,600.80	46,171.53
一年内到期非流动负债	3,008,610.36		3,008,610.36

此外,首次执行日开始本公司将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出,支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

本公司作为出租人

本公司不存在作为出租人,自首次执行日起对租赁按照新租赁准则进行会计处理。

(二) 会计估计的变更

无。

(三) 前期会计差错更正

无。

(四) 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位: 元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	29,074,601.04	29,074,601.04	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,110,841.00	8,110,841.00	
应收账款	99,313,381.89	99,313,381.89	
应收款项融资	3,109,054.30	3,109,054.30	
预付款项	3,998,151.84	3,998,151.84	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,796,698.95	1,796,698.95	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	57,396,114.00	57,396,114.00	
合同资产	4,583,139.74	4,583,139.74	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,094,890.94	830,045.02	-264,845.92
流动资产合计	<u>208,476,873.70</u>	<u>208,212,027.78</u>	<u>-264,845.92</u>
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	3,517,590.59	3,517,590.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,094,930.82	8,094,930.82	
在建工程			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,970,235.03	11,970,235.03
无形资产	21,364,369.33	21,364,369.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,055,302.67	4,055,302.67	
递延所得税资产	7,948,904.19	7,948,904.19	
其他非流动资产	4,879,847.63	4,879,847.63	
非流动资产合计	<u>49,860,945.23</u>	<u>61,831,180.26</u>	<u>11,970,235.03</u>
资产总计	<u>258,337,818.93</u>	<u>270,043,208.04</u>	<u>11,705,389.11</u>
流动负债			
短期借款	28,030,634.72	28,030,634.72	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	45,452,900.66	45,280,978.28	-171,922.38
预收款项			
合同负债	24,507,248.68	24,507,248.68	
△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	16,497,588.33	16,497,588.33	
应交税费	8,941,713.18	8,941,713.18	
其他应付款	7,222,364.35	7,222,364.35	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,870,948.89	3,870,948.89
其他流动负债	2,188,556.94	2,188,556.94	
流动负债合计	<u>132,841,006.86</u>	<u>136,540,033.37</u>	<u>3,699,026.51</u>
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		7,943,420.66	7,943,420.66
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,024,467.84	4,024,467.84	
递延收益	28,096,000.00	28,096,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>32,120,467.84</u>	<u>40,063,888.50</u>	<u>7,943,420.66</u>
负债合计	<u>164,961,474.70</u>	<u>176,603,921.87</u>	<u>11,642,447.17</u>
股东权益			
股本	50,861,250.00	50,861,250.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	23,584,771.49	23,584,771.49	
减:库存股			
其他综合收益	-1,104,511.49	-1,104,511.49	
专项储备			
盈余公积	2,777,858.42	2,777,858.42	
△一般风险准备			
未分配利润	17,256,975.81	17,319,917.75	62,941.94
归属于母公司股东权益合计	<u>93,376,344.23</u>	<u>93,439,286.17</u>	<u>62,941.94</u>

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
少数股东权益			
股东权益合计	<u>93,376,344.23</u>	<u>93,439,286.17</u>	<u>62,941.94</u>
负债及股东权益合计	<u>258,337,818.93</u>	<u>270,043,208.04</u>	<u>11,705,389.11</u>

各项目调整情况的说明：

首次执行新租赁准则后，调增 2021 年 1 月 1 日使用权资产 11,970,235.03 元，调增 2021 年 1 月 1 日租赁负债 7,943,420.66 元，调增 2021 年 1 月 1 日一年内到期的非流动负债 3,870,948.89 元，调增 2021 年 1 月 1 日未分配利润 62,941.94 元，调减 2021 年 1 月 1 日应付账款 171,922.38 元，调减 2021 年 1 月 1 日其他流动资产 264,845.92 元。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	21,803,541.21	21,803,541.21	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,110,841.00	8,110,841.00	
应收账款	75,044,705.11	75,044,705.11	
应收款项融资	3,109,054.30	3,109,054.30	
预付款项	1,182,225.99	1,182,225.99	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,278,941.72	1,278,941.72	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	19,072,322.56	19,072,322.56	
合同资产	4,374,139.74	4,374,139.74	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	810,596.68	650,993.72	-159,602.96
流动资产合计	<u>134,786,368.31</u>	<u>134,626,765.35</u>	<u>-159,602.96</u>
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17,769,936.84	17,769,936.84	
其他权益工具投资	3,022,560.40	3,022,560.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,794,888.80	7,794,888.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,906,197.72	9,906,197.72
无形资产	21,262,925.63	21,262,925.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,464,017.41	1,464,017.41	
递延所得税资产	5,482,723.79	5,482,723.79	
其他非流动资产	3,293,662.63	3,293,662.63	
非流动资产合计	<u>60,090,715.50</u>	<u>69,996,913.22</u>	<u>9,906,197.72</u>
资产总计	<u>194,877,083.81</u>	<u>204,623,678.57</u>	<u>9,746,594.76</u>
流动负债			
短期借款	23,024,597.22	23,024,597.22	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,349,694.82	14,179,982.66	-169,712.16
预收款项			
合同负债	6,977,623.13	6,977,623.13	
△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	12,750,885.66	12,750,885.66	
应交税费	5,801,658.20	5,801,658.20	
其他应付款	6,974,428.65	6,974,428.65	
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		3,008,610.36	3,008,610.36
其他流动负债	1,942,435.12	1,942,435.12	
流动负债合计	<u>71,821,322.80</u>	<u>74,660,221.00</u>	<u>2,838,898.20</u>
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,861,525.03	6,861,525.03
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,756,318.96	2,756,318.96	
递延收益	24,736,000.00	24,736,000.00	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>27,492,318.96</u>	<u>34,353,843.99</u>	<u>6,861,525.03</u>
负债合计	<u>99,313,641.76</u>	<u>109,014,064.99</u>	<u>9,700,423.23</u>
股东权益			
股本	50,861,250.00	50,861,250.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	23,584,771.49	23,584,771.49	
减:库存股			
其他综合收益	-1,575,038.66	-1,575,038.66	
专项储备			
盈余公积	2,777,858.42	2,777,858.42	
△一般风险准备			
未分配利润	19,914,600.80	19,960,772.33	46,171.53
股东权益合计	<u>95,563,442.05</u>	<u>95,609,613.58</u>	<u>46,171.53</u>
负债及股东权益合计	<u>194,877,083.81</u>	<u>204,623,678.57</u>	<u>9,746,594.76</u>

各项目调整情况的说明:

首次执行新租赁准则后,调增 2021 年 1 月 1 日使用权资产 9,906,197.72 元,调增 2021 年 1 月 1 日租赁负债 6,861,525.03 元,调增 2021 年 1 月 1 日一年内到期的非流动负债 3,008,610.36 元,调增 2021 年 1 月 1 日未分配利润 46,171.53 元,调减 2021 年 1 月 1 日应付账款 169,712.16 元,调减 2021 年 1 月 1 日其他流动资产 159,602.96 元。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	28,774,941.70	28,774,941.70	
△结算备付金			
△拆出资金			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,323,640.40	8,323,640.40	
应收账款	63,380,277.96	57,800,152.71	-5,580,125.25
应收款项融资	2,127,200.00	2,127,200.00	
预付款项	4,439,770.79	4,439,770.79	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,544,543.98	1,544,543.98	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	42,786,441.93	42,786,441.93	
合同资产		4,879,954.35	4,879,954.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	404,766.65	404,766.65	
流动资产合计	<u>151,781,583.41</u>	<u>151,081,412.51</u>	<u>-700,170.90</u>
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	4,605,510.00	4,605,510.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,145,035.97	1,145,035.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
无形资产	122,264.89	122,264.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	59,872.45	59,872.45	
递延所得税资产	7,189,627.47	7,189,627.47	
其他非流动资产	6,172,667.11	6,872,838.01	700,170.90
非流动资产合计	<u>19,294,977.89</u>	<u>19,995,148.79</u>	<u>700,170.90</u>
资产总计	<u>171,076,561.30</u>	<u>171,076,561.30</u>	
流动负债			
短期借款	20,821,465.75	20,821,465.75	
△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	11,356,811.91	11,356,811.91	
预收款项	28,146,719.09		-28,146,719.09
合同负债		26,765,954.46	26,765,954.46
△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	7,436,714.09	7,436,714.09	
应交税费	4,166,103.03	4,166,103.03	
其他应付款	4,689,407.46	4,689,407.46	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	750,000.00	2,130,764.63	1,380,764.63
流动负债合计	<u>77,367,221.33</u>	<u>77,367,221.33</u>	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,954,882.33	1,954,882.33	
递延收益	22,416,000.00	22,416,000.00	
递延所得税负债	229,531.50	229,531.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>24,600,413.83</u>	<u>24,600,413.83</u>	
负债合计	<u>101,967,635.16</u>	<u>101,967,635.16</u>	
股东权益			
股本	50,861,250.00	50,861,250.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	22,237,037.14	22,237,037.14	
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	-3,989,361.00	-3,989,361.00	
归属于母公司股东权益合计	<u>69,108,926.14</u>	<u>69,108,926.14</u>	
少数股东权益			
股东权益合计	<u>69,108,926.14</u>	<u>69,108,926.14</u>	
负债及股东权益合计	<u>171,076,561.30</u>	<u>171,076,561.30</u>	

各项目调整情况的说明:

按照新收入准则，新增合同负债项目列报公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	19,038,941.39	19,038,941.39	
△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	7,953,640.40	7,953,640.40	
应收账款	54,810,100.30	49,603,705.05	-5,206,395.25
应收款项融资	2,127,200.00	2,127,200.00	
预付款项	3,605,298.72	3,605,298.72	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,476,428.53	1,476,428.53	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	15,589,831.53	15,589,831.53	
合同资产		4,865,704.35	4,865,704.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	245,935.61	245,935.61	
流动资产合计	104,847,376.48	104,506,685.58	-340,690.90
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,947,750.87	16,947,750.87	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其他权益工具投资	4,605,510.00	4,605,510.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	807,637.93	807,637.93	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,908.57	28,908.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	59,872.45	59,872.45	
递延所得税资产	5,113,678.39	5,113,678.39	
其他非流动资产	6,150,667.11	6,491,358.01	340,690.90
非流动资产合计	<u>33,714,025.32</u>	<u>34,054,716.22</u>	<u>340,690.90</u>
资产总计	<u>138,561,401.80</u>	<u>138,561,401.80</u>	
流动负债			
短期借款	13,012,083.33	13,012,083.33	
△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	4,378,738.56	4,378,738.56	
预收款项	8,721,354.70		-8,721,354.70
合同负债		8,444,848.29	8,444,848.29
△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	5,887,809.73	5,887,809.73	
应交税费	3,964,363.97	3,964,363.97	
其他应付款	4,662,161.28	4,662,161.28	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	550,000.00	826,506.41	276,506.41
流动负债合计	<u>41,176,511.57</u>	<u>41,176,511.57</u>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,791,528.48	1,791,528.48	
递延收益	22,416,000.00	22,416,000.00	
递延所得税负债	229,531.50	229,531.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>24,437,059.98</u>	<u>24,437,059.98</u>	
负债合计	<u>65,613,571.55</u>	<u>65,613,571.55</u>	
股东权益			
股本	50,861,250.00	50,861,250.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22,237,037.14	22,237,037.14	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△一般风险准备			
未分配利润	-150,456.89	-150,456.89	
股东权益合计	<u>72,947,830.25</u>	<u>72,947,830.25</u>	
负债及股东权益合计	<u>138,561,401.80</u>	<u>138,561,401.80</u>	

各项目调整情况的说明：

按照新收入准则，新增合同负债项目列报公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
现金	16,011.04	18,979.81	32,756.55	30,033.60
银行存款	135,071,733.40	164,386,140.37	26,289,268.19	26,734,835.24
其他货币资金	1,123,319.53	1,512,868.86	2,752,576.30	2,010,072.86
合计	<u>136,211,063.97</u>	<u>165,917,989.04</u>	<u>29,074,601.04</u>	<u>28,774,941.70</u>

其中：无存放在境外的款项

2. 抵押、质押、冻结等对使用有限制款项情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（四十九）所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 各期末无存放在境外的款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,911,405.95	5,194,208.40	3,972,358.50	920,000.00
商业承兑汇票	3,550,000.00	3,880,167.76	4,553,100.00	7,879,180.00
小计	<u>7,461,405.95</u>	<u>9,074,376.16</u>	<u>8,525,458.50</u>	<u>8,799,180.00</u>
减：坏账准备	177,500.00	198,379.60	414,617.50	475,539.60
合计	<u>7,283,905.95</u>	<u>8,875,996.56</u>	<u>8,110,841.00</u>	<u>8,323,640.40</u>

2. 各期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

截至2022年6月30日

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	4,543,060.00	2,122,469.45	
商业承兑汇票		850,000.00	
<u>合计</u>	<u>4,543,060.00</u>	<u>2,972,469.45</u>	

截至2021年12月31日

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	7,296,480.20	4,224,510.00	
商业承兑汇票		3,561,967.76	
<u>合计</u>	<u>7,296,480.20</u>	<u>7,786,477.76</u>	

截至2020年12月31日：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,767,775.00	1,750,000.00
商业承兑汇票		75,750.00
<u>合计</u>	<u>2,767,775.00</u>	<u>1,825,750.00</u>

截至2019年12月31日：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	3,971,214.40	750,000.00	
商业承兑汇票		3,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>3,971,214.40</u>	<u>3,750,000.00</u>	

4. 各期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

2022年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>7,461,405.95</u>	<u>100.00</u>	<u>177,500.00</u>		<u>7,283,905.95</u>
其中：商业承兑汇票	3,550,000.00	47.58	177,500.00	5.00	3,372,500.00
银行承兑汇票	3,911,405.95	52.42			3,911,405.95
<u>合计</u>	<u>7,461,405.95</u>	<u>100.00</u>	<u>177,500.00</u>		<u>7,283,905.95</u>

接上表：

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,074,376.16	100.00	198,379.60		8,875,996.56
其中：商业承兑汇票	3,880,167.76	42.76	198,379.60	5.11	3,681,788.16
银行承兑汇票	5,194,208.40	57.24			5,194,208.40
合计	9,074,376.16	100.00	198,379.60		8,875,996.56

接上表：

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,525,458.50	100.00	414,617.50		8,110,841.00
其中：商业承兑汇票	4,553,100.00	53.41	414,617.50	9.11	4,138,482.50
银行承兑汇票	3,972,358.50	46.59			3,972,358.50
合计	8,525,458.50	100.00	414,617.50		8,110,841.00

接上表：

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,799,180.00	100.00	475,539.60		8,323,640.40
其中：商业承兑汇票	7,879,180.00	89.54	475,539.60	6.04	7,403,640.40
银行承兑汇票	920,000.00	10.46			920,000.00
合计	8,799,180.00	100.00	475,539.60		8,323,640.40

各期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据情况。

按组合计提坏账准备

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	2022 年 6 月 30 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,550,000.00	177,500.00	5.00
<u>合计</u>	<u>3,550,000.00</u>	<u>177,500.00</u>	

接上表：

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,792,743.43	189,637.17	5.00
1-2 年 (含 2 年)	87,424.33	8,742.43	10.00
<u>合计</u>	<u>3,880,167.76</u>	<u>198,379.60</u>	

接上表：

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,177,350.00	108,867.50	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,300,000.00	230,000.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)			30.00
3-4 年 (含 4 年)			50.00
4-5 年 (含 5 年)			80.00
5 年以上	75,750.00	75,750.00	100.00
<u>合计</u>	<u>4,553,100.00</u>	<u>414,617.50</u>	

接上表：

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,247,568.00	312,378.40	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,631,612.00	163,161.20	10.00
<u>合计</u>	<u>7,879,180.00</u>	<u>475,539.60</u>	

注：上述账龄系未终止确认的已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据对应的应收账款账龄。

6. 坏账准备的情况

2022年1-6月：

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额		2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提 坏账准备	198,379.60		20,879.60	177,500.00
<u>合计</u>	<u>198,379.60</u>		<u>20,879.60</u>	<u>177,500.00</u>

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提 坏账准备	414,617.50		216,237.90	198,379.60
<u>合计</u>	<u>414,617.50</u>		<u>216,237.90</u>	<u>198,379.60</u>

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提 坏账准备	475,539.60		60,922.10	414,617.50
<u>合计</u>	<u>475,539.60</u>		<u>60,922.10</u>	<u>414,617.50</u>

2019 年度：

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提 坏账准备	370,127.32	105,412.28		475,539.60
<u>合计</u>	<u>370,127.32</u>	<u>105,412.28</u>		<u>475,539.60</u>

7. 各期无实际核销的应收票据情况。

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
1 年以内（含 1 年）	143,207,234.31	170,087,378.46	90,754,391.59	54,281,147.26
1-2 年（含 2 年）	23,032,096.91	29,780,608.97	11,537,747.67	5,691,097.72
2-3 年（含 3 年）	4,812,050.10	2,971,860.45	3,749,556.54	1,360,016.22

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
3-4 年（含 4 年）	1,355,040.04	2,939,300.50	71,500.00	261,487.00
4-5 年（含 5 年）	555,412.10	42,000.00	261,487.00	141,600.00
5 年以上	698,507.00	656,507.00	460,020.00	778,511.00
小计	<u>173,660,340.46</u>	<u>206,477,655.38</u>	<u>106,834,702.80</u>	<u>62,513,859.20</u>
减：坏账准备	12,727,543.13	14,533,745.20	7,521,320.91	4,713,706.49
合计	<u>160,932,797.33</u>	<u>191,943,910.18</u>	<u>99,313,381.89</u>	<u>57,800,152.71</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2022 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>173,660,340.46</u>	<u>100.00</u>	<u>12,727,543.13</u>		<u>160,932,797.33</u>
其中：账龄风险矩阵	173,660,340.46	100.00	12,727,543.13	7.33	160,932,797.33
合计	<u>173,660,340.46</u>	<u>100.00</u>	<u>12,727,543.13</u>		<u>160,932,797.33</u>

接上表：

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>206,477,655.38</u>	<u>100.00</u>	<u>14,533,745.20</u>		<u>191,943,910.18</u>
其中：账龄风险矩阵	206,477,655.38	100.00	14,533,745.20	7.04	191,943,910.18
合计	<u>206,477,655.38</u>	<u>100.00</u>	<u>14,533,745.20</u>		<u>191,943,910.18</u>

接上表：

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>106,834,702.80</u>	<u>100.00</u>	<u>7,521,320.91</u>		<u>99,313,381.89</u>
其中：账龄风险矩阵	106,834,702.80	100.00	7,521,320.91	7.04	99,313,381.89

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	106,834,702.80	100.00	7,521,320.91		99,313,381.89

接上表：

2020 年 1 月 1 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	62,513,859.20	100.00	4,713,706.49		57,800,152.71
其中：账龄风险矩阵	62,513,859.20	100.00	4,713,706.49	7.54	57,800,152.71
合计	62,513,859.20	100.00	4,713,706.49		57,800,152.71

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄风险矩阵

2022 年 6 月 30 日

账龄	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	143,207,234.31	7,160,361.71	5.00
1-2 年 (含 2 年)	23,032,096.91	2,303,209.69	10.00
2-3 年 (含 3 年)	4,812,050.10	1,443,615.03	30.00
3-4 年 (含 4 年)	1,355,040.04	677,520.02	50.00
4-5 年 (含 5 年)	555,412.10	444,329.68	80.00
5 年以上	698,507.00	698,507.00	100.00
合计	173,660,340.46	12,727,543.13	

接上表：

2021 年 12 月 31 日

账龄	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	170,087,378.46	8,504,368.91	5.00
1-2 年 (含 2 年)	29,780,608.97	2,978,060.90	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,971,860.45	891,558.14	30.00

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	2,939,300.50	1,469,650.25	50.00
4-5 年 (含 5 年)	42,000.00	33,600.00	80.00
5 年以上	656,507.00	656,507.00	100.00
合计	<u>206,477,655.38</u>	<u>14,533,745.20</u>	

接上表:

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	90,754,391.59	4,537,719.58	5.00
1-2 年 (含 2 年)	11,537,747.67	1,153,774.77	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,749,556.54	1,124,866.96	30.00
3-4 年 (含 4 年)	71,500.00	35,750.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	261,487.00	209,189.60	80.00
5 年以上	460,020.00	460,020.00	100.00
合计	<u>106,834,702.80</u>	<u>7,521,320.91</u>	

接上表:

账龄	2020 年 1 月 1 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	54,281,147.26	2,714,057.35	5.00
1-2 年 (含 2 年)	5,691,097.72	569,109.77	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,360,016.22	408,004.87	30.00
3-4 年 (含 4 年)	261,487.00	130,743.50	50.00
4-5 年 (含 5 年)	141,600.00	113,280.00	80.00
5 年以上	778,511.00	778,511.00	100.00
合计	<u>62,513,859.20</u>	<u>4,713,706.49</u>	

按组合计提坏账的确认标准及说明: 除单项评估信用风险的应收账款外, 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. 坏账准备的情况

2022年1-6月：

类别	2021年12月31日	本期变动金额		2022年6月30日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账准备	14,533,745.20		1,806,202.07	12,727,543.13
<u>合计</u>	<u>14,533,745.20</u>		<u>1,806,202.07</u>	<u>12,727,543.13</u>

2021年度：

类别	2020年12月31日	本期变动金额		2021年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账准备	7,521,320.91	7,012,424.29		14,533,745.20
<u>合计</u>	<u>7,521,320.91</u>	<u>7,012,424.29</u>		<u>14,533,745.20</u>

2020年度：

类别	2020年1月1日	本期变动金额		2020年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账准备	4,713,706.49	2,807,614.42		7,521,320.91
<u>合计</u>	<u>4,713,706.49</u>	<u>2,807,614.42</u>		<u>7,521,320.91</u>

接上表：

类别	2019年12月31日	转至合同资产	2020年1月1日
按组合计提坏账准备	5,007,397.29	293,690.80	4,713,706.49
<u>合计</u>	<u>5,007,397.29</u>	<u>293,690.80</u>	<u>4,713,706.49</u>

2019年度：

类别	2018年12月31日	本期变动金额		2019年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账准备	6,584,493.10		1,577,095.81	5,007,397.29
<u>合计</u>	<u>6,584,493.10</u>		<u>1,577,095.81</u>	<u>5,007,397.29</u>

4. 各期无实际核销的应收账款情况

5. 按欠款方归集的各期末应收账款金额前五名情况

截至 2022 年 6 月 30 日：

单位名称	账面余额	占应收账款合计的比 例 (%)	坏账准备期末余额
A04	20,250,929.20	11.66	1,461,046.46
A03	15,230,800.00	8.77	761,540.00
A01	10,651,858.40	6.13	532,592.92
A02	10,605,326.38	6.11	530,266.32
C01	8,452,250.81	4.87	445,257.17
<u>合计</u>	<u>65,191,164.79</u>	<u>37.54</u>	<u>3,730,702.87</u>

截至2021年12月31日：

单位名称	账面余额	占应收账款合计的比 例 (%)	坏账准备期末余额
A01	32,100,000.00	15.55	1,605,000.00
A04	22,985,000.00	11.13	1,790,250.00
A02	11,189,099.97	5.42	559,455.00
A03	10,030,800.00	4.86	501,540.00
通力电梯有限公司	8,622,769.91	4.18	431,138.50
<u>合计</u>	<u>84,927,669.88</u>	<u>41.14</u>	<u>4,887,383.50</u>

截至2020年12月31日：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比 例 (%)	坏账准备期末余额
A04	20,500,000.00	19.19	1,025,000.00
深圳沈鼓测控技术有限公司	6,518,417.30	6.10	507,212.99
航天智控(北京)监测技术有限公司	5,453,200.00	5.10	272,660.00
中海油能源发展装备技术有限公司	5,174,889.75	4.84	258,744.49
中国石化上海石油化工股份有限公司	2,861,352.00	2.68	143,067.60
<u>合计</u>	<u>40,507,859.05</u>	<u>37.91</u>	<u>2,206,685.08</u>

截至 2019 年 12 月 31 日：

单位名称	账面余额	占应收账款合计的比 例 (%)	坏账准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	12,113,880.30	19.38	626,143.47

单位名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳沈鼓测控技术有限公司	5,513,258.25	8.82	275,662.91
A10	5,143,000.00	8.23	257,150.00
中国石油集团济柴动力有限公司成都压缩机分公司	4,639,015.45	7.42	231,950.77
中国石油天然气股份有限公司乌鲁木齐石化分公司	3,354,300.00	5.37	171,555.00
合计	30,763,454.00	49.22	1,562,462.15

6. 各期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 各期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(四) 应收款项融资

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	1,300,924.00	7,322,842.53	3,109,054.30	2,127,200.00
合计	1,300,924.00	7,322,842.53	3,109,054.30	2,127,200.00

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	30,014,192.93	100.00	24,397,120.90	99.61	3,938,075.64	98.50	4,439,770.79	100.00
1-2年(含2年)	1,044.00	0.00	95,695.25	0.39	60,076.20	1.50		
合计	30,015,236.93	100.00	24,492,816.15	100.00	3,998,151.84	100.00	4,439,770.79	100.00

各期无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至2022年6月30日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
A11	材料款	9,164,247.79	1年以内(含1年)	30.53
武汉欧格莱液压动力设备有限公司	材料款	2,564,873.51	1年以内(含1年)	8.55
武汉麦康德设备有限公司	材料款	2,012,920.35	1年以内(含1年)	6.71
湖南苏试广博检测技术有限公司	技术服务费	1,972,711.51	1年以内(含1年)	6.57
天津凌天科技有限公司	材料款	1,576,292.77	1年以内(含1年)	5.25

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
合计		17,291,045.93		57.61

截至2021年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
A11	材料款	8,244,530.99	1年以内(含1年)	33.66
武汉欧格莱液压动力设备有限公司	材料款	2,201,000.00	1年以内(含1年)	8.99
苏州意斯达液压科技有限公司	材料款	1,496,000.00	1年以内(含1年)	6.11
惠州市益拓工业自动化设备有限公司	材料款	1,452,743.36	1年以内(含1年)	5.93
天津凌天科技有限公司	材料款	1,257,103.50	1年以内(含1年)	5.13
合计		14,651,377.85		59.82

截至2020年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
A02	材料款	1,437,000.00	1年以内(含1年)	35.94
E01	材料款	490,000.00	1年以内(含1年)	12.26
北京赛斯维测控技术有限公司	材料款	434,578.00	1年以内(含1年)	10.87
北京时代佳业科技发展有限公司	材料款	348,438.00	1年以内(含1年)	8.71
北京华安中泰检测技术有限公司	技术服务费	250,000.00	1年以内(含1年)	6.25
合计		2,960,016.00		74.03

截至2019年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
北京赛斯维测控技术有限公司	材料款	2,586,459.40	1年以内(含1年)	58.26
E01	材料款	687,400.00	1年以内(含1年)	15.48
天津凌天科技有限公司	材料款	239,299.12	1年以内(含1年)	5.39
沈阳飞驰科技有限公司	材料款	171,000.00	1年以内(含1年)	3.85
北京迅珩科技发展有限公司	材料款	98,250.00	1年以内(含1年)	2.21
合计		3,782,408.52		85.19

(六) 其他应收款

1. 总表情况

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他应收款	3,683,747.44	3,603,160.12	1,796,698.95	1,544,543.98
<u>合计</u>	<u>3,683,747.44</u>	<u>3,603,160.12</u>	<u>1,796,698.95</u>	<u>1,544,543.98</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	2,522,279.41	2,596,649.44	1,237,819.94	1,376,801.87
1-2 年(含 2 年)	770,805.76	777,047.94	612,500.00	34,500.00
2-3 年(含 3 年)	838,982.58	610,000.00	20,000.00	23,572.56
3-4 年(含 4 年)	10,000.00	20,000.00	4,550.00	268,351.00
4-5 年(含 5 年)	10,000.00		266,225.00	274,279.54
5 年以上	571,225.00	571,225.00	305,000.00	290,000.00
<u>小计</u>	<u>4,723,292.75</u>	<u>4,574,922.38</u>	<u>2,446,094.94</u>	<u>2,267,504.97</u>
减: 坏账准备	1,039,545.31	971,762.26	649,395.99	722,960.99
<u>合计</u>	<u>3,683,747.44</u>	<u>3,603,160.12</u>	<u>1,796,698.95</u>	<u>1,544,543.98</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金及保证金	4,720,037.75	4,471,847.44	2,446,094.94	1,850,309.97
其他	3,255.00	103,074.94		417,195.00
<u>合计</u>	<u>4,723,292.75</u>	<u>4,574,922.38</u>	<u>2,446,094.94</u>	<u>2,267,504.97</u>

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类披露

2022年1-6月:

	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2022 年 1 月 1 日余额	971,762.26			<u>971,762.26</u>
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期——转入第二阶段				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	67,783.05			<u>67,783.05</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	<u>1,039,545.31</u>			<u>1,039,545.31</u>

2021年度：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
2021年1月1日余额	649,395.99			<u>649,395.99</u>
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——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	322,366.27			<u>322,366.27</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	<u>971,762.26</u>			<u>971,762.26</u>

2020年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	722,960.99			<u>722,960.99</u>
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	73,565.00			<u>73,565.00</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>649,395.99</u>			<u>649,395.99</u>

2019年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	624,859.15			<u>624,859.15</u>
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——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	98,101.84			<u>98,101.84</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>722,960.99</u>			<u>722,960.99</u>

（4）坏账准备的情况

2022年1-6月：

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额	2022 年 6 月 30 日
		计提 收回或转回 转销或核销	
信用风险组合	971,762.26	67,783.05	1,039,545.31
<u>合计</u>	<u>971,762.26</u>	<u>67,783.05</u>	<u>1,039,545.31</u>

2021年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额	2021 年 12 月 31 日
		计提 收回或转回 转销或核销	
信用风险组合	649,395.99	322,366.27	971,762.26
<u>合计</u>	<u>649,395.99</u>	<u>322,366.27</u>	<u>971,762.26</u>

2020年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额	2020 年 12 月 31 日
		计提 收回或转回 转销或核销	
信用风险组合	722,960.99	73,565.00	649,395.99
<u>合计</u>	<u>722,960.99</u>	<u>73,565.00</u>	<u>649,395.99</u>

2019年度：

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额	2019 年 12 月 31 日
		计提 收回或转回 转销或核销	
信用风险组合	624,859.15	98,101.84	722,960.99
<u>合计</u>	<u>624,859.15</u>	<u>98,101.84</u>	<u>722,960.99</u>

（5）各期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至2022年6月30日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备期 末余额
中国化工信息中心有限公司	租房押金	755,442.79	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、5 年以上	15.99	587,938.92
北京广华轩投资有限责任公司	租房押金	634,625.50	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)、2-3 年(含3年)	13.44	102,801.55
蒂升电梯(上海)有限公司	履约保证金	600,000.00	2-3年(含3年)	12.70	180,000.00
中航技国际经贸发展有限公司	投标保证金	400,000.00	1年以内(含1年)	8.47	20,000.00
中国石化国际事业有限公司天津招标中心	投标保证金	210,000.00	1年以内(含1年)	4.45	10,500.00
<u>合计</u>		<u>2,600,068.29</u>		<u>55.05</u>	<u>901,240.47</u>

截至2021年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备期 末余额
中国化工信息中心有限公司	租房押金	755,442.79	1-2年(含2年)、5 年以上	16.51	587,938.92
北京广华轩投资有限责任公司	租房押金	634,625.50	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)	13.87	58,805.04
蒂升电梯(上海)有限公司	履约保证金	600,000.00	2-3年(含3年)	13.11	180,000.00
北京中关村科技融资担保有限公司	履约保证金	269,966.67	1年以内(含1年)	5.90	13,498.32
中科高盛咨询集团有限公司	投标保证金	202,020.00	1年以内(含1年)	4.42	10,101.00
<u>合计</u>		<u>2,462,054.96</u>		<u>53.81</u>	<u>850,343.28</u>

截至2020年12月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备期 末余额
中国化工信息中心有限公司	租房押金	721,285.63	1年以内(含1年)、 4-5年(含5年)、5 年以上	29.49	525,483.03
蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司	履约保证金	600,000.00	1-2年(含2年)	24.53	60,000.00
北京广华轩投资有限责任公司	租房押金	541,475.31	1年以内(含1年)	22.14	27,073.76
D01	投标保证金	150,000.00	1年以内(含1年)	6.13	7,500.00
中航技国际经贸发展有限公司	投标保证金	130,000.00	1年以内(含1年)	5.31	6,500.00
<u>合计</u>		<u>2,142,760.94</u>		<u>87.60</u>	<u>626,556.79</u>

截至2019年12月31日：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备期 末余额
蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司	履约保证金	600,000.00	1年以内(含1年)	26.46	30,000.00
中国化工信息中心有限公司	租房押金	571,225.00	3-4年(含4年)、4-5 年(含5年)、5年以 上	25.19	435,112.50
易派客电子商务有限公司	其他	417,195.00	1年以内(含1年)	18.40	20,859.75
北京广华轩投资有限责任公司	租房押金	247,302.10	2-3年(含3年)、4-5 年(含5年)	10.91	188,830.40
中国石油集团长城钻探工程有限公司招标中心	投标保证金	100,000.00	1年以内(含1年)	4.41	5,000.00
<u>合计</u>		<u>1,935,722.10</u>		<u>85.37</u>	<u>679,802.65</u>

(7) 各期末无涉及政府补助的应收款项

(8) 各期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(9) 各期末无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履	账面价值
		约成本减值准备	
原材料	43,880,492.88	1,669,599.86	42,210,893.02
在产品	12,365,520.42	103,523.49	12,261,996.93
委托加工物资	7,472,491.53		7,472,491.53
库存商品	22,210,907.66	313,296.30	21,897,611.36
发出商品	860,653.64		860,653.64
合同履约成本	47,659,224.20	1,386,159.04	46,273,065.16
合计	<u>134,449,290.33</u>	<u>3,472,578.69</u>	<u>130,976,711.64</u>

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履	账面价值
		约成本减值准备	
原材料	29,639,774.00	1,158,040.78	28,481,733.22
在产品	10,984,600.60	57,472.63	10,927,127.97
委托加工物资	2,506,285.77		2,506,285.77
库存商品	17,052,793.65	194,241.04	16,858,552.61
发出商品	532,530.87		532,530.87
合同履约成本	15,283,680.32	941,356.24	14,342,324.08
合计	<u>75,999,665.21</u>	<u>2,351,110.69</u>	<u>73,648,554.52</u>

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履	账面价值
		约成本减值准备	
原材料	23,352,398.78	1,466,215.07	21,886,183.71
在产品	5,776,695.36		5,776,695.36
委托加工物资	3,927,179.35		3,927,179.35
库存商品	5,404,208.03	110,277.86	5,293,930.17
发出商品	9,705,927.38		9,705,927.38
合同履约成本	12,263,387.62	1,457,189.59	10,806,198.03

项目	2020 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履	账面价值
		约成本减值准备	
合计	60,429,796.52	3,033,682.52	57,396,114.00

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	13,758,956.03	2,122,032.28	11,636,923.75
在产品	1,425,203.89		1,425,203.89
库存商品	12,894,923.37	927,161.04	11,967,762.33
发出商品	305,920.58		305,920.58
合同履约成本	17,944,471.63	493,840.25	17,450,631.38
合计	46,329,475.50	3,543,033.57	42,786,441.93

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

2022年1-6月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,158,040.78	778,385.26		266,826.18		1,669,599.86
在产品	57,472.63	46,050.86				103,523.49
库存商品	194,241.04	135,905.28		16,850.02		313,296.30
合同履约成本	941,356.24	456,078.45		11,275.65		1,386,159.04
合计	2,351,110.69	1,416,419.85		294,951.85		3,472,578.69

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,466,215.07	260,367.91		568,542.20		1,158,040.78
在产品		57,472.63				57,472.63
库存商品	110,277.86	98,267.81		14,304.63		194,241.04
合同履约成本	1,457,189.59	337,447.75		853,281.10		941,356.24
合计	3,033,682.52	753,556.10		1,436,127.93		2,351,110.69

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31
	日	计提	其他	转回或转销	其他	日
原材料	2,122,032.28	137,209.36		793,026.57		1,466,215.07
库存商品	927,161.04	56,734.66		873,617.84		110,277.86
合同履约成本	493,840.25	965,617.70		2,268.36		1,457,189.59
合计	<u>3,543,033.57</u>	<u>1,159,561.72</u>		<u>1,668,912.77</u>		<u>3,033,682.52</u>

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月 31 日
	日	计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,053,334.48	316,013.96		247,316.16		2,122,032.28
库存商品	289,619.92	639,034.70		1,493.58		927,161.04
合同履约成本	107,875.28	385,964.97				493,840.25
合计	<u>2,450,829.68</u>	<u>1,341,013.63</u>		<u>248,809.74</u>		<u>3,543,033.57</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	实现销售
在产品	可变现净值低于账面价值	实现销售
库存商品	可变现净值低于账面价值	实现销售
合同履约成本	可变现净值低于账面价值	实现销售

（八）合同资产

1. 合同资产情况

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
合同资产	17,298,978.04	17,049,131.05	8,643,629.86	5,873,816.05
减：减值准备	1,048,772.05	1,050,851.92	452,601.49	293,690.80
小计	<u>16,250,205.99</u>	<u>15,998,279.13</u>	<u>8,191,028.37</u>	<u>5,580,125.25</u>
减：列示于其他非流动资产的合同资产（附注六、（十六））	8,018,824.58	8,374,556.38	3,607,888.63	700,170.90
合计	<u>8,231,381.41</u>	<u>7,623,722.75</u>	<u>4,583,139.74</u>	<u>4,879,954.35</u>

2. 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2020年1月1日
1年以内（含1年）	14,172,915.02	13,631,623.77	8,235,229.86	5,873,816.05
1-2年（含2年）	2,988,463.02	3,279,907.28	408,400.00	
2-3年（含3年）	137,600.00	137,600.00		
小计	<u>17,298,978.04</u>	<u>17,049,131.05</u>	<u>8,643,629.86</u>	<u>5,873,816.05</u>
减：坏账准备	1,048,772.05	1,050,851.92	452,601.49	293,690.80
减：列示于其他非流动资产的合同资产	8,018,824.58	8,374,556.38	3,607,888.63	700,170.90
合计	<u>8,231,381.41</u>	<u>7,623,722.75</u>	<u>4,583,139.74</u>	<u>4,879,954.35</u>

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>17,298,978.04</u>	<u>100.00</u>	<u>1,048,772.05</u>		<u>16,250,205.99</u>
其中：账龄风险矩阵	17,298,978.04	100.00	1,048,772.05	6.06	16,250,205.99
合计	<u>17,298,978.04</u>	<u>100.00</u>	<u>1,048,772.05</u>		<u>16,250,205.99</u>

接上表：

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>17,049,131.05</u>	<u>100.00</u>	<u>1,050,851.92</u>		<u>15,998,279.13</u>
其中：账龄风险矩阵	17,049,131.05	100.00	1,050,851.92	6.16	15,998,279.13
合计	<u>17,049,131.05</u>	<u>100.00</u>	<u>1,050,851.92</u>		<u>15,998,279.13</u>

接上表：

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,643,629.86	100.00	452,601.49		8,191,028.37
其中：账龄风险矩阵	8,643,629.86	100.00	452,601.49	5.24	8,191,028.37
合计	8,643,629.86	100.00	452,601.49		8,191,028.37

接上表：

2020 年 1 月 1 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,873,816.05	100.00	293,690.80		5,580,125.25
其中：账龄风险矩阵	5,873,816.05	100.00	293,690.80	5.00	5,580,125.25
合计	5,873,816.05	100.00	293,690.80		5,580,125.25

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄风险矩阵

2022 年 6 月 30 日

账龄	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	14,172,915.02	708,645.75	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,988,463.02	298,846.30	10.00
2-3 年 (含 3 年)	137,600.00	41,280.00	30.00
合计	17,298,978.04	1,048,772.05	

接上表：

2021 年 12 月 31 日

账龄	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	13,631,623.77	681,581.19	5.00
1-2 年 (含 2 年)	3,279,907.28	327,990.73	10.00
2-3 年 (含 3 年)	137,600.00	41,280.00	30.00
合计	17,049,131.05	1,050,851.92	

接上表：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	8,235,229.86	411,761.49	5.00
1-2 年 (含 2 年)	408,400.00	40,840.00	10.00
<u>合计</u>	<u>8,643,629.86</u>	<u>452,601.49</u>	

接上表：

账龄	2020 年 1 月 1 日		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,873,816.05	293,690.80	5.00
<u>合计</u>	<u>5,873,816.05</u>	<u>293,690.80</u>	

按组合计提坏账的确认标准及说明：除单项评估信用风险的合同资产外，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，编制合同资产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。

4. 坏账准备的情况

2022年1-6月：

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,050,851.92		2,079.87		1,048,772.05
<u>合计</u>	<u>1,050,851.92</u>		<u>2,079.87</u>		<u>1,048,772.05</u>

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	452,601.49	598,250.43			1,050,851.92
<u>合计</u>	<u>452,601.49</u>	<u>598,250.43</u>			<u>1,050,851.92</u>

2020 年度：

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	293,690.80	158,910.69			452,601.49
<u>合计</u>	<u>293,690.80</u>	<u>158,910.69</u>			<u>452,601.49</u>

接上表：

类别	2019 年 12 月 31 日	应收账款转入	2020 年 1 月 1 日
按组合计提坏账准备		293,690.80	293,690.80
<u>合计</u>		<u>293,690.80</u>	<u>293,690.80</u>

5. 各期无实际核销的合同资产情况

6. 按欠款方归集的各期末合同资产金额前五名情况

截至 2022 年 6 月 30 日：

单位名称	账面余额	占合同资产合计的比例 (%)	坏账准备
A01	3,210,000.00	18.56	160,500.00
A04	1,807,500.00	10.45	154,000.00
B01	1,210,100.00	7.00	60,505.00
A03	780,000.00	4.51	39,000.00
A02	731,000.00	4.23	36,550.00
<u>合计</u>	<u>7,738,600.00</u>	<u>44.75</u>	<u>450,555.00</u>

截至2021年12月31日：

单位名称	账面余额	占合同资产合计的比例 (%)	坏账准备
A01	3,210,000.00	18.83	160,500.00
A04	1,807,500.00	10.60	154,000.00
B01	1,210,100.00	7.10	60,505.00
恒力石化（大连）炼化有限公司	1,070,304.00	6.28	5,624.49
A03	780,000.00	4.58	39,000.00
<u>合计</u>	<u>8,077,904.00</u>	<u>47.39</u>	<u>419,629.49</u>

截至2020年12月31日：

单位名称	账面余额	占合同资产合计的比例 (%)	坏账准备
A04	1,272,500.00	14.72	63,625.00
中海油能源发展装备技术有限公司	846,868.71	9.80	42,343.44
恒力石化（大连）炼化有限公司	679,474.00	7.86	33,973.70
中国石化上海石油化工股份有限公司	588,096.00	6.80	29,404.80
中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	421,835.00	4.88	21,091.75
<u>合计</u>	<u>3,808,773.71</u>	<u>44.06</u>	<u>190,438.69</u>

截至2020年1月1日：

单位名称	账面余额	占合同资产合计的比例（%）	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	1,280,000.00	21.79	64,000.00
深圳沈鼓测控技术有限公司	612,584.25	10.43	30,629.21
中国石化上海石油化工股份有限公司	570,385.00	9.71	28,519.25
中国石油集团济柴动力有限公司成都压缩机分公司	392,577.45	6.68	19,628.87
A10	378,400.00	6.44	18,920.00
<u>合计</u>	<u>3,233,946.70</u>	<u>55.05</u>	<u>161,697.33</u>

（九）其他流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2021年1月1日	2019年12月31日
待抵扣进项税	2,554,805.69	4,340,255.64	608,416.78	161,211.41
预交税金	576,197.17			
待摊费用	281,436.04	504,636.51	221,628.24	243,555.24
发行上市费	1,981,132.08	300,000.00		
<u>合计</u>	<u>5,393,570.98</u>	<u>5,144,892.15</u>	<u>830,045.02</u>	<u>404,766.65</u>

（十）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
北京华图宏阳教育文化发展股份有限公司			3,022,560.40	4,605,510.00
成都集致生活科技有限公司			495,030.19	
<u>合计</u>			<u>3,517,590.59</u>	<u>4,605,510.00</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

2022年1-6月：

无

2021年度：

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留 存收益的原因
北京华图宏阳教育文化发展股份有限公司				1,505,510.00	战略投资	转让被投资单位股权
成都集致生活科技有限公司				-475,496.98	战略投资	转让被投资单位股权
<u>合计</u>				<u>1,030,013.02</u>		

2020年度：

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留 存收益的原因
北京华图宏阳教育文化发展股份有限公司			52,739.60		战略投资	
成都集致生活科技有限公司			4,969.81		战略投资	
<u>合计</u>			<u>57,709.41</u>			

2019年度：

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入 留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留 存收益的原因
北京华图宏阳教育文化发展股份有限公司		1, 530, 210. 00			战略投资	
成都集致生活科技有限公司			500, 000. 00		战略投资	
合计		<u>1, 530, 210. 00</u>	<u>500, 000. 00</u>			

(十一) 固定资产

1. 总表情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	8,321,246.20	8,223,335.69	8,094,930.82	1,145,035.97
固定资产清理				
<u>合计</u>	<u>8,321,246.20</u>	<u>8,223,335.69</u>	<u>8,094,930.82</u>	<u>1,145,035.97</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2022年1-6月:

项目	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,006,209.46	948,799.01	8,974,530.10	<u>14,929,538.57</u>
2. 本期增加金额	<u>790,273.10</u>		<u>963,250.43</u>	<u>1,753,523.53</u>
(1) 购置	790,273.10		830,308.81	<u>1,620,581.91</u>
(2) 存货转入			132,941.62	<u>132,941.62</u>
(3) 其他增加				
3. 本期减少金额			<u>50,973.00</u>	<u>50,973.00</u>
(1) 处置或报废			50,973.00	<u>50,973.00</u>
4. 期末余额	<u>5,796,482.56</u>	<u>948,799.01</u>	<u>9,886,807.53</u>	<u>16,632,089.10</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,442,356.44	830,866.73	4,432,979.71	<u>6,706,202.88</u>
2. 本期增加金额	<u>496,073.04</u>	<u>46,862.08</u>	<u>1,087,191.42</u>	<u>1,630,126.54</u>
(1) 计提	496,073.04	46,862.08	1,087,191.42	<u>1,630,126.54</u>
3. 本期减少金额			<u>25,486.52</u>	<u>25,486.52</u>
(1) 处置或报废			25,486.52	<u>25,486.52</u>
4. 期末余额	<u>1,938,429.48</u>	<u>877,728.81</u>	<u>5,494,684.61</u>	<u>8,310,842.90</u>
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				

项目	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>3,858,053.08</u>	<u>71,070.20</u>	<u>4,392,122.92</u>	<u>8,321,246.20</u>
2. 期初账面价值	<u>3,563,853.02</u>	<u>117,932.28</u>	<u>4,541,550.39</u>	<u>8,223,335.69</u>
2021年度:				
项目	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,726,732.75	948,799.01	7,817,465.94	<u>12,492,997.70</u>
2. 本期增加金额	<u>1,279,476.71</u>		<u>2,042,090.60</u>	<u>3,321,567.31</u>
(1) 购置	1,279,476.71		2,042,090.60	<u>3,321,567.31</u>
(2) 存货转入				
(3) 其他增加				
3. 本期减少金额			<u>885,026.44</u>	<u>885,026.44</u>
(1) 处置或报废			885,026.44	<u>885,026.44</u>
4. 期末余额	<u>5,006,209.46</u>	<u>948,799.01</u>	<u>8,974,530.10</u>	<u>14,929,538.57</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	670,333.79	709,287.41	3,018,445.68	<u>4,398,066.88</u>
2. 本期增加金额	<u>772,022.65</u>	<u>121,579.32</u>	<u>1,876,059.65</u>	<u>2,769,661.62</u>
(1) 计提	772,022.65	121,579.32	1,876,059.65	<u>2,769,661.62</u>
3. 本期减少金额			<u>461,525.62</u>	<u>461,525.62</u>
(1) 处置或报废			461,525.62	<u>461,525.62</u>
4. 期末余额	<u>1,442,356.44</u>	<u>830,866.73</u>	<u>4,432,979.71</u>	<u>6,706,202.88</u>
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	<u>3,563,853.02</u>	<u>117,932.28</u>	<u>4,541,550.39</u>	<u>8,223,335.69</u>
2. 期初账面价值	<u>3,056,398.96</u>	<u>239,511.60</u>	<u>4,799,020.26</u>	<u>8,094,930.82</u>

2020年度:

项目	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	665,087.58	948,799.01	3,242,085.22	<u>4,855,971.81</u>
2. 本期增加金额	<u>3,061,645.17</u>		<u>4,622,107.21</u>	<u>7,683,752.38</u>
(1) 购置	3,061,645.17		4,622,107.21	<u>7,683,752.38</u>
3. 本期减少金额			<u>46,726.49</u>	<u>46,726.49</u>
(1) 处置或报废			46,726.49	<u>46,726.49</u>
4. 期末余额	<u>3,726,732.75</u>	<u>948,799.01</u>	<u>7,817,465.94</u>	<u>12,492,997.70</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	468,037.26	587,708.09	2,655,190.49	<u>3,710,935.84</u>
2. 本期增加金额	<u>202,296.53</u>	<u>121,579.32</u>	<u>409,981.68</u>	<u>733,857.53</u>
(1) 计提	202,296.53	121,579.32	409,981.68	<u>733,857.53</u>
3. 本期减少金额			<u>46,726.49</u>	<u>46,726.49</u>
(1) 处置或报废			46,726.49	<u>46,726.49</u>
4. 期末余额	<u>670,333.79</u>	<u>709,287.41</u>	<u>3,018,445.68</u>	<u>4,398,066.88</u>
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	<u>3,056,398.96</u>	<u>239,511.60</u>	<u>4,799,020.26</u>	<u>8,094,930.82</u>
2. 期初账面价值	<u>197,050.32</u>	<u>361,090.92</u>	<u>586,894.73</u>	<u>1,145,035.97</u>

2019年度:

项目	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	628,449.65	992,019.32	3,434,616.05	<u>5,055,085.02</u>
2. 本期增加金额	<u>36,637.93</u>	<u>66,194.69</u>	<u>557,815.35</u>	<u>660,647.97</u>
(1) 购置	36,637.93	66,194.69	557,815.35	<u>660,647.97</u>
(2) 存货转入				
(3) 其他增加				

项目	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
3. 本期减少金额		<u>109,415.00</u>	<u>750,346.18</u>	<u>859,761.18</u>
(1) 处置或报废		109,415.00	750,346.18	<u>859,761.18</u>
4. 期末余额	<u>665,087.58</u>	<u>948,799.01</u>	<u>3,242,085.22</u>	<u>4,855,971.81</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	345,559.61	586,355.03	2,832,114.89	<u>3,764,029.53</u>
2. 本期增加金额	<u>122,477.65</u>	<u>110,768.06</u>	<u>573,421.78</u>	<u>806,667.49</u>
(1) 计提	122,477.65	110,768.06	573,421.78	<u>806,667.49</u>
3. 本期减少金额		<u>109,415.00</u>	<u>750,346.18</u>	<u>859,761.18</u>
(1) 处置或报废		109,415.00	750,346.18	<u>859,761.18</u>
4. 期末余额	<u>468,037.26</u>	<u>587,708.09</u>	<u>2,655,190.49</u>	<u>3,710,935.84</u>
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	<u>197,050.32</u>	<u>361,090.92</u>	<u>586,894.73</u>	<u>1,145,035.97</u>
2. 期初账面价值	<u>282,890.04</u>	<u>405,664.29</u>	<u>602,501.16</u>	<u>1,291,055.49</u>

(2) 各期末无暂时闲置固定资产情况。

(3) 各期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(4) 各期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

3. 固定资产清理情况

无。

(十二) 使用权资产

2022年1-6月:

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,782,319.02	<u>16,782,319.02</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	<u>16,782,319.02</u>	<u>16,782,319.02</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,938,415.57	<u>6,938,415.57</u>
2. 本期增加金额	2,415,718.56	<u>2,415,718.56</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	<u>9,354,134.13</u>	<u>9,354,134.13</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期计提		
3. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>7,428,184.89</u>	<u>7,428,184.89</u>
2. 期初账面价值	<u>9,843,903.45</u>	<u>9,843,903.45</u>

2021 年度:

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,703,277.90	<u>14,703,277.90</u>
2. 本期增加金额	2,613,989.44	<u>2,613,989.44</u>
3. 本期减少金额	534,948.32	<u>534,948.32</u>
4. 期末余额	<u>16,782,319.02</u>	<u>16,782,319.02</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,733,042.87	<u>2,733,042.87</u>
2. 本期增加金额	4,304,686.18	<u>4,304,686.18</u>
3. 本期减少金额	99,313.48	<u>99,313.48</u>
4. 期末余额	<u>6,938,415.57</u>	<u>6,938,415.57</u>
三、减值准备		

项目	房屋建筑物	合计
1. 期初余额		
2. 本期计提		
3. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>9,843,903.45</u>	<u>9,843,903.45</u>
2. 期初账面价值	<u>11,970,235.03</u>	<u>11,970,235.03</u>

（十三）无形资产

1. 无形资产情况

2022年1-6月：

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,039,455.77	<u>25,039,455.77</u>
2. 本期增加金额	<u>4,165,834.63</u>	<u>4,165,834.63</u>
（1）购置	4,165,834.63	<u>4,165,834.63</u>
（2）其他增加		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额	<u>29,205,290.40</u>	<u>29,205,290.40</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	3,172,763.15	<u>3,172,763.15</u>
2. 本期增加金额	<u>1,417,393.11</u>	<u>1,417,393.11</u>
（1）计提	1,417,393.11	<u>1,417,393.11</u>
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额	<u>4,590,156.26</u>	<u>4,590,156.26</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额		

项目	软件使用权	合计
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>24,615,134.14</u>	<u>24,615,134.14</u>
2. 期初账面价值	<u>21,866,692.62</u>	<u>21,866,692.62</u>

截至2022年6月30日，公司不存在内部研发形成的无形资产。

2021年度：

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	22,245,229.38	<u>22,245,229.38</u>
2. 本期增加金额	<u>2,794,226.39</u>	<u>2,794,226.39</u>
(1) 购置	2,794,226.39	<u>2,794,226.39</u>
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>25,039,455.77</u>	<u>25,039,455.77</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	880,860.05	<u>880,860.05</u>
2. 本期增加金额	<u>2,291,903.10</u>	<u>2,291,903.10</u>
(1) 计提	2,291,903.10	<u>2,291,903.10</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>3,172,763.15</u>	<u>3,172,763.15</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>21,866,692.62</u>	<u>21,866,692.62</u>
2. 期初账面价值	<u>21,364,369.33</u>	<u>21,364,369.33</u>

截至2021年12月31日，公司不存在内部研发形成的无形资产。

2020 年度：

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	170,305.56	<u>170,305.56</u>
2. 本期增加金额	<u>22,074,923.82</u>	<u>22,074,923.82</u>
(1) 购置	22,074,923.82	<u>22,074,923.82</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>22,245,229.38</u>	<u>22,245,229.38</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	48,040.67	<u>48,040.67</u>
2. 本期增加金额	<u>832,819.38</u>	<u>832,819.38</u>
(1) 计提	832,819.38	<u>832,819.38</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>880,860.05</u>	<u>880,860.05</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>21,364,369.33</u>	<u>21,364,369.33</u>
2. 期初账面价值	<u>122,264.89</u>	<u>122,264.89</u>

截至2020年12月31日，公司不存在内部研发形成的无形资产。

2019年度：

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	110,571.04	<u>110,571.04</u>
2. 本期增加金额	<u>59,734.52</u>	<u>59,734.52</u>
(1) 购置	59,734.52	<u>59,734.52</u>

项目	软件使用权	合计
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	170,305.56	170,305.56
二、累计摊销		
1. 期初余额	33,480.57	33,480.57
2. 本期增加金额	14,560.10	14,560.10
(1) 计提	14,560.10	14,560.10
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	48,040.67	48,040.67
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	122,264.89	122,264.89
2. 期初账面价值	77,090.47	77,090.47

截至2019年12月31日，公司不存在内部研发形成的无形资产。

2. 各期末未办妥产权证书的土地使用权情况

(十四) 长期待摊费用

2022年1-6月：

项目	2021年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2022年6月30日
授权使用费	2,158,669.46		152,475.78		2,006,193.68
装修及改造项目	1,303,061.68	1,107,507.56	423,974.95		1,986,594.29
软件服务费	126,635.98		32,279.22		94,356.76
合计	3,588,367.12	1,107,507.56	608,729.95		4,087,144.73

2021年度:

项目	2020年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021年12月31日
授权使用费	2,463,621.02		304,951.56		2,158,669.46
装修及改造项目	1,400,487.23	537,423.13	634,848.68		1,303,061.68
软件服务费	191,194.42		64,558.44		126,635.98
<u>合计</u>	<u>4,055,302.67</u>	<u>537,423.13</u>	<u>1,004,358.68</u>		<u>3,588,367.12</u>

2020年度:

项目	2019年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2020年12月31日
授权使用费		2,641,509.43	177,888.41		2,463,621.02
装修及改造项目		1,577,657.40	177,170.17		1,400,487.23
软件服务费	59,872.45	157,762.00	26,440.03		191,194.42
<u>合计</u>	<u>59,872.45</u>	<u>4,376,928.83</u>	<u>381,498.61</u>		<u>4,055,302.67</u>

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
软件服务费	19,579.23	62,735.86	22,442.64		59,872.45
<u>合计</u>	<u>19,579.23</u>	<u>62,735.86</u>	<u>22,442.64</u>		<u>59,872.45</u>

(十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	51,501,067.58	7,725,160.14
递延收益	32,667,912.39	4,900,186.86
信用减值准备	13,944,588.44	2,088,152.33
预计负债	7,107,867.91	1,066,180.19
资产减值准备	4,521,350.74	678,202.62
内部交易未实现利润	1,977,664.87	296,649.73
无形资产摊销	77,035.20	11,555.28
<u>合计</u>	<u>111,797,487.13</u>	<u>16,766,087.15</u>

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	33,139,999.19	4,970,999.88
信用减值准备	15,703,887.06	2,352,047.12
预计负债	7,208,523.82	1,081,278.58
资产减值准备	3,401,962.61	510,294.40
内部交易未实现利润	2,177,101.80	326,565.27
无形资产摊销	88,446.48	13,266.97
可抵扣亏损	83,215.10	2,080.38
<u>合计</u>	<u>61,803,136.06</u>	<u>9,256,532.60</u>

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	28,096,000.00	4,214,400.00
信用减值准备	8,585,334.40	1,285,237.16
可抵扣亏损	7,343,465.14	1,088,566.17
预计负债	4,024,467.84	603,670.17
资产减值准备	3,486,284.01	522,942.60
内部交易未实现利润	1,387,995.47	208,199.32
无形资产摊销	118,195.58	17,729.34
其他权益工具投资公允价值变动	57,709.41	8,159.43
<u>合计</u>	<u>53,099,451.85</u>	<u>7,948,904.19</u>

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	35,614,553.02	5,327,511.05
信用减值准备	6,205,897.88	929,020.31
资产减值准备	4,043,033.57	556,455.04
预计负债	1,954,882.33	293,232.35
内部交易未实现利润	401,045.73	60,156.86
无形资产摊销	155,012.42	23,251.86
<u>合计</u>	<u>48,374,424.95</u>	<u>7,189,627.47</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2019 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	1,530,210.00	229,531.50
<u>合计</u>	<u>1,530,210.00</u>	<u>229,531.50</u>

(十六) 其他非流动资产

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期合同资产	8,587,890.08	569,065.50	8,018,824.58
预付长期资产款	156,005.94		156,005.94
<u>合计</u>	<u>8,743,896.02</u>	<u>569,065.50</u>	<u>8,174,830.52</u>

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期合同资产	8,961,743.54	587,187.16	8,374,556.38
预付长期资产款	1,431,157.48		1,431,157.48
<u>合计</u>	<u>10,392,901.02</u>	<u>587,187.16</u>	<u>9,805,713.86</u>

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
长期合同资产	3,817,693.29	209,804.66	3,607,888.63
预付长期资产款	1,271,959.00		1,271,959.00
<u>合计</u>	<u>5,089,652.29</u>	<u>209,804.66</u>	<u>4,879,847.63</u>

接上表：

项目	2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	6,172,667.11		6,172,667.11
长期合同资产	737,022.00	36,851.10	700,170.90
<u>合计</u>	<u>6,909,689.11</u>	<u>36,851.10</u>	<u>6,872,838.01</u>

(2) 长期合同资产情况

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
1 年以内 (含 1 年)	6,344,870.28	6,730,143.88	3,439,293.29	737,022.00
1-2 年 (含 2 年)	2,105,419.80	2,093,999.66	378,400.00	
2-3 年 (含 3 年)	137,600.00	137,600.00		
小计	<u>8,587,890.08</u>	<u>8,961,743.54</u>	<u>3,817,693.29</u>	<u>737,022.00</u>
减: 坏账准备	569,065.50	587,187.16	209,804.66	36,851.10
合计	<u>8,018,824.58</u>	<u>8,374,556.38</u>	<u>3,607,888.63</u>	<u>700,170.90</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>8,587,890.08</u>	<u>100.00</u>	<u>569,065.50</u>		<u>8,018,824.58</u>
其中: 账龄风险矩阵	8,587,890.08	100.00	569,065.50	6.63	8,018,824.58
合计	<u>8,587,890.08</u>	<u>100.00</u>	<u>569,065.50</u>		<u>8,018,824.58</u>

接上表:

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>8,961,743.54</u>	<u>100.00</u>	<u>587,187.16</u>		<u>8,374,556.38</u>
其中: 账龄风险矩阵	8,961,743.54	100.00	587,187.16	6.55	8,374,556.38
合计	<u>8,961,743.54</u>	<u>100.00</u>	<u>587,187.16</u>		<u>8,374,556.38</u>

接上表：

2020 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,817,693.29	100.00	209,804.66		3,607,888.63
其中：账龄风险矩阵	3,817,693.29	100.00	209,804.66	5.50	3,607,888.63
合计	3,817,693.29	100.00	209,804.66		3,607,888.63

接上表：

2020 年 1 月 1 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	737,022.00	100.00	36,851.10		700,170.90
其中：账龄风险矩阵	737,022.00	100.00	36,851.10	5.00	700,170.90
合计	737,022.00	100.00	36,851.10		700,170.90

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄风险矩阵

2022 年 6 月 30 日			
账龄	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,344,870.28	317,243.52	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,105,419.80	210,541.98	10.00
2-3 年 (含 3 年)	137,600.00	41,280.00	30.00
合计	8,587,890.08	569,065.50	

接上表：

2021 年 12 月 31 日			
账龄	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,730,143.88	336,507.19	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,093,999.66	209,399.97	10.00
2-3 年 (含 3 年)	137,600.00	41,280.00	30.00

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
合计	8,961,743.54	587,187.16	

接上表：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,439,293.29	171,964.66	5.00
1-2 年 (含 2 年)	378,400.00	37,840.00	10.00
合计	3,817,693.29	209,804.66	

接上表：

账龄	2020 年 1 月 1 日		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	737,022.00	36,851.10	5.00
合计	737,022.00	36,851.10	

按组合计提坏账的确认标准及说明：除单项评估信用风险的应收账款外，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，编制长期合同资产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. 各期无实际核销的长期合同资产情况

4. 按欠款方归集的各期末长期合同资产金额前五名情况

截至 2022 年 6 月 30 日：

单位名称	账面余额	占长期合同资产合计的比例 (%)	坏账准备
A01	3,210,000.00	37.38	160,500.00
A04	1,807,500.00	21.05	154,000.00
A03	780,000.00	9.08	39,000.00
A05	697,000.00	8.12	34,850.00
C09	364,000.00	4.24	18,200.00
合计	6,858,500.00	79.87	406,550.00

截至 2021 年 12 月 31 日：

单位名称	账面余额	占长期合同资产合计的比例 (%)	坏账准备
A01	3,210,000.00	35.82	160,500.00
A04	1,807,500.00	20.17	154,000.00
A03	780,000.00	8.70	39,000.00
A05	697,000.00	7.78	34,850.00
上海华升富士达扶梯有限公司	360,272.00	4.02	20,306.44
<u>合计</u>	<u>6,854,772.00</u>	<u>76.49</u>	<u>408,656.44</u>

截至 2020 年 12 月 31 日：

单位名称	账面余额	占长期合同资产合计的比例 (%)	坏账准备
A04	1,272,500.00	33.33	63,625.00
恒力石化（大连）炼化有限公司	679,474.00	17.80	33,973.70
A10	378,400.00	9.91	37,840.00
中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司	252,096.00	6.60	12,604.80
中国石油化工股份有限公司北京燕山分公司	252,096.00	6.60	12,604.80
<u>合计</u>	<u>2,834,566.00</u>	<u>74.24</u>	<u>160,648.30</u>

截至 2020 年 1 月 1 日：

单位名称	账面余额	占长期合同资产合计的比例 (%)	坏账准备
A10	378,400.00	51.35	18,920.00
重庆水泵厂有限责任公司	319,900.00	43.40	15,995.00
西安陕鼓动力股份有限公司	38,722.00	5.25	1,936.10
<u>合计</u>	<u>737,022.00</u>	<u>100.00</u>	<u>36,851.10</u>

（十七）短期借款

1. 短期借款分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行借款本金	5,000,000.00		28,000,000.00	17,800,000.00
已贴现未到期票据				3,000,000.00
短期借款利息	2,083.33		30,634.72	21,465.75
<u>合计</u>	<u>5,002,083.33</u>		<u>28,030,634.72</u>	<u>20,821,465.75</u>

2. 各期无逾期未偿还借款。

（十八）应付账款

1. 应付账款列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2021年1月1日	2019年12月31日
材料款	63,225,136.87	52,653,644.40	34,296,755.72	9,654,251.56
技术服务费	5,463,893.56	4,646,206.80	5,377,533.64	232,349.51
外协加工费	1,893,718.35	1,647,557.86	555,722.54	993,841.11
资产采购款	700,385.94	415,732.96	3,741,408.45	
其他	2,417,049.51	821,718.27	1,309,557.93	476,369.73
合计	73,700,184.23	60,184,860.29	45,280,978.28	11,356,811.91

2. 各期末账龄超过1年的重要应付账款

无。

（十九）合同负债

1. 合同负债列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2020年1月1日
货款	46,584,090.21	19,735,225.87	24,507,248.68	26,765,954.46
合计	46,584,090.21	19,735,225.87	24,507,248.68	26,765,954.46

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

（二十）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2022年1-6月：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、短期薪酬	8,470,234.61	49,238,005.56	50,456,579.35	7,251,660.82
二、离职后福利中-设定提存计划负债	255,195.06	1,799,722.17	1,787,750.00	267,167.23
三、辞退福利		266,600.00	146,600.00	120,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,725,429.67	51,304,327.73	52,390,929.35	7,638,828.05

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	16,497,588.33	75,580,402.71	83,607,756.43	8,470,234.61
二、离职后福利中-设定提存计划负债		2,828,408.96	2,573,213.90	255,195.06
三、辞退福利		114,120.00	114,120.00	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>16,497,588.33</u>	<u>78,522,931.67</u>	<u>86,295,090.33</u>	<u>8,725,429.67</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	7,279,825.83	60,153,539.14	50,935,776.64	16,497,588.33
二、离职后福利中-设定提存计划负债	156,888.26	156,532.06	313,420.32	
三、辞退福利		35,556.00	35,556.00	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>7,436,714.09</u>	<u>60,345,627.20</u>	<u>51,284,752.96</u>	<u>16,497,588.33</u>

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	6,931,729.54	54,576,111.01	54,228,014.72	7,279,825.83
二、离职后福利中-设定提存计划负债	151,862.78	1,830,941.76	1,825,916.28	156,888.26
三、辞退福利	215,600.00	14,550.00	230,150.00	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>7,299,192.32</u>	<u>56,421,602.77</u>	<u>56,284,081.00</u>	<u>7,436,714.09</u>

2. 短期薪酬列示

2022年1-6月:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,314,348.16	46,515,508.34	47,756,185.44	7,073,671.06
二、职工福利费		576,583.17	576,583.17	
三、社会保险费	<u>155,886.45</u>	<u>1,087,276.33</u>	<u>1,065,461.02</u>	<u>177,701.76</u>
其中: 医疗保险费	150,266.08	1,050,153.04	1,028,048.90	172,370.22
工伤保险费	5,075.21	35,480.81	35,224.48	5,331.54

生育保险费	545.16	1,642.48	2,187.64	
四、住房公积金		1,045,038.00	1,044,750.00	288.00
五、工会经费和职工教育经费		13,599.72	13,599.72	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	8,470,234.61	49,238,005.56	50,456,579.35	7,251,660.82

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,355,034.11	71,066,735.56	79,107,421.51	8,314,348.16
二、职工福利费		527,770.23	527,770.23	
三、社会保险费	142,554.22	1,905,923.79	1,892,591.56	155,886.45
其中: 医疗保险费	134,987.18	1,845,956.12	1,830,677.22	150,266.08
工伤保险费		57,739.97	52,664.76	5,075.21
生育保险费	7,567.04	2,227.70	9,249.58	545.16
四、住房公积金		1,768,377.00	1,768,377.00	
五、工会经费和职工教育经费		311,596.13	311,596.13	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	16,497,588.33	75,580,402.71	83,607,756.43	8,470,234.61

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,144,937.89	56,751,298.58	47,541,202.36	16,355,034.11
二、职工福利费	541.50	513,026.81	513,568.31	
三、社会保险费	134,346.44	1,283,075.47	1,274,867.69	142,554.22
其中: 医疗保险费	120,970.20	1,225,343.93	1,211,326.95	134,987.18
工伤保险费	3,697.88	3,655.48	7,353.36	
生育保险费	9,678.36	54,076.06	56,187.38	7,567.04
四、住房公积金		1,354,934.00	1,354,934.00	
五、工会经费和职工教育经费		251,204.28	251,204.28	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
<u>合计</u>	<u>7,279,825.83</u>	<u>60,153,539.14</u>	<u>50,935,776.64</u>	<u>16,497,588.33</u>

2019年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,822,591.18	50,338,168.74	50,015,822.03	7,144,937.89
二、职工福利费		534,290.00	533,748.50	541.50
三、社会保险费	<u>109,138.36</u>	<u>1,480,574.62</u>	<u>1,455,366.54</u>	<u>134,346.44</u>
其中: 医疗保险费	97,828.00	1,330,124.61	1,306,982.41	120,970.20
工伤保险费	3,484.12	43,867.13	43,653.37	3,697.88
生育保险费	7,826.24	106,582.88	104,730.76	9,678.36
四、住房公积金		1,202,085.00	1,202,085.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,020,992.65	1,020,992.65	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>6,931,729.54</u>	<u>54,576,111.01</u>	<u>54,228,014.72</u>	<u>7,279,825.83</u>

3. 设定提存计划列示

2022年1-6月:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险	247,337.57	1,743,230.04	1,731,503.61	259,064.00
2. 失业保险费	7,857.49	56,492.13	56,246.39	8,103.23
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>255,195.06</u>	<u>1,799,722.17</u>	<u>1,787,750.00</u>	<u>267,167.23</u>

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险		2,728,317.96	2,480,980.39	247,337.57
2. 失业保险费		100,091.00	92,233.51	7,857.49
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>		<u>2,828,408.96</u>	<u>2,573,213.90</u>	<u>255,195.06</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	149,417.76	149,097.76	298,515.52	

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
2. 失业保险费	7,470.50	7,434.30	14,904.80	
3. 企业年金缴费				
合计	<u>156,888.26</u>	<u>156,532.06</u>	<u>313,420.32</u>	

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	145,726.58	1,748,438.96	1,744,747.78	149,417.76
2. 失业保险费	6,136.20	82,502.80	81,168.50	7,470.50
3. 企业年金缴费				
合计	<u>151,862.78</u>	<u>1,830,941.76</u>	<u>1,825,916.28</u>	<u>156,888.26</u>

4. 辞退福利

2022年1-6月：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职员工补偿金	146,600.00	120,000.00
合计	<u>146,600.00</u>	<u>120,000.00</u>

2021 年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职员工补偿金	114,120.00	
合计	<u>114,120.00</u>	

2020年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职员工补偿金	35,556.00	
合计	<u>35,556.00</u>	

2019 年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
离职员工补偿金	230,150.00	
合计	<u>230,150.00</u>	

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(二十一) 应交税费

税费项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
代扣代缴个人所得税	533,784.41	1,526,799.79	1,874,390.01	1,113,939.42
增值税	455,597.89	6,056,273.50	3,593,354.37	2,775,299.19
城市维护建设税	120,830.41	385,301.14	179,676.62	138,432.21
教育费附加	92,135.93	319,125.83	179,676.62	138,432.21
企业所得税	138.02	7,843,693.21	3,089,048.96	
其他	74,351.59	105,527.98	25,566.60	
<u>合计</u>	<u>1,276,838.25</u>	<u>16,236,721.45</u>	<u>8,941,713.18</u>	<u>4,166,103.03</u>

(二十二) 其他应付款

1. 总表情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	2,929,172.46	1,642,623.95	7,222,364.35	4,689,407.46
<u>合计</u>	<u>2,929,172.46</u>	<u>1,642,623.95</u>	<u>7,222,364.35</u>	<u>4,689,407.46</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
员工报销款	1,827,446.07	1,482,014.10	828,442.18	344,720.79
代收代付社保公积金	176,541.26	160,609.85	108,901.89	99,746.44
关联方资金拆借			6,285,020.28	4,244,940.23
保证金	500,000.00			
应付残保金	425,185.13			
<u>合计</u>	<u>2,929,172.46</u>	<u>1,642,623.95</u>	<u>7,222,364.35</u>	<u>4,689,407.46</u>

(2) 各期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2021年1月1日	2019年12月31日
1年内到期的租赁负债	4,076,596.21	4,882,556.51	3,870,948.89	
<u>合计</u>	<u>4,076,596.21</u>	<u>4,882,556.51</u>	<u>3,870,948.89</u>	

(二十四) 其他流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2020年1月1日
已背书未到期票据	2,972,469.45	7,786,477.76	1,825,750.00	750,000.00
待转销项税	2,105,078.05	297,267.68	362,806.94	1,380,764.63
<u>合计</u>	<u>5,077,547.50</u>	<u>8,083,745.44</u>	<u>2,188,556.94</u>	<u>2,130,764.63</u>

(二十五) 租赁负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2021年1月1日	2019年12月31日
租赁付款额	3,291,688.19	5,242,339.14	8,479,488.53	
未确认融资费用	-86,187.92	-179,574.24	-536,067.87	
<u>合计</u>	<u>3,205,500.27</u>	<u>5,062,764.90</u>	<u>7,943,420.66</u>	

(二十六) 预计负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	形成原因
产品质量保证金	7,107,867.91	7,208,523.82	4,024,467.84	1,954,882.33	根据公司政策计提
<u>合计</u>	<u>7,107,867.91</u>	<u>7,208,523.82</u>	<u>4,024,467.84</u>	<u>1,954,882.33</u>	

(二十七) 递延收益

递延收益情况：

2022年1-6月：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,139,999.19	800,000.00	1,272,086.80	32,667,912.39	收到政府补助
<u>合计</u>	<u>33,139,999.19</u>	<u>800,000.00</u>	<u>1,272,086.80</u>	<u>32,667,912.39</u>	

2021年度：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,096,000.00	10,999,400.00	5,955,400.81	33,139,999.19	收到政府补助
<u>合计</u>	<u>28,096,000.00</u>	<u>10,999,400.00</u>	<u>5,955,400.81</u>	<u>33,139,999.19</u>	

2020年度：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,416,000.00	5,680,000.00		28,096,000.00	收到政府补助
<u>合计</u>	<u>22,416,000.00</u>	<u>5,680,000.00</u>		<u>28,096,000.00</u>	

2019年度：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,416,000.00			22,416,000.00	收到政府补助
<u>合计</u>	<u>22,416,000.00</u>			<u>22,416,000.00</u>	

涉及政府补助的项目：

2022年1-6月：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其他收 益金额	其他 变动	期末余额	资产相关/与收益相关
自动扶梯群状态监测、故障智能预警与诊断技术 （国拨项目）	54,797.65			14,294.94		40,502.71	与资产相关/与收益相关
流程行业（石油化工）工业互联网平台试验测试 （国拨项目）	16,795,801.54			1,257,791.86		15,538,009.68	与资产相关/与收益相关
边缘计算及智能模块（国拨项目）	4,955,000.00					4,955,000.00	与资产相关/与收益相关
Y 项目	4,354,400.00					4,354,400.00	与资产相关/与收益相关
X 项目	6,980,000.00	800,000.00				7,780,000.00	与资产相关/与收益相关
合计	33,139,999.19	800,000.00		1,272,086.80		32,667,912.39	

2021年度：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其他收 益金额	其他 变动	期末余额	资产相关/与收益相关
自动扶梯群状态监测、故障智能预警与诊断技术 （国拨项目）	990,000.00			935,202.35		54,797.65	与资产相关、与收益相关
流程行业（石油化工）工业互联网平台试验测试	21,816,000.00			5,020,198.46		16,795,801.54	与资产相关、与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其他收 益金额	其他 变动	期末余额	资产相关/与收益相关
(国拨项目)							
边缘计算及智能模块(国拨项目)	1,930,000.00	3,025,000.00				4,955,000.00	与资产相关、与收益相关
Y 项目		4,354,400.00				4,354,400.00	与资产相关、与收益相关
X 项目	3,360,000.00	3,620,000.00				6,980,000.00	与资产相关、与收益相关
<u>合计</u>	<u>28,096,000.00</u>	<u>10,999,400.00</u>		<u>5,955,400.81</u>		<u>33,139,999.19</u>	

2020年度:

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其他收 益金额	其他 变动	期末余额	资产相关/与收益相关
自动扶梯群状态监测、故障智能预警与诊断技术 (国拨项目)	600,000.00	390,000.00				990,000.00	与资产相关、与收益相关
流程行业(石油化工)工业互联网平台试验测试 (国拨项目)	21,816,000.00					21,816,000.00	与资产相关、与收益相关
边缘计算及智能模块(国拨项目)		1,930,000.00				1,930,000.00	与资产相关、与收益相关
X 项目		3,360,000.00				3,360,000.00	与资产相关、与收益相关
<u>合计</u>	<u>22,416,000.00</u>	<u>5,680,000.00</u>				<u>28,096,000.00</u>	

2019年度：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其他收 益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自动扶梯群状态监测、故障智能预警与诊断技术 （国拨项目）	600,000.00					600,000.00	与资产相关、与收益相关
流程行业（石油化工）工业互联网平台试验测试 （国拨项目）	21,816,000.00					21,816,000.00	与资产相关、与收益相关
<u>合计</u>	<u>22,416,000.00</u>					<u>22,416,000.00</u>	

(二十八) 股本

2022 年 1-6 月:

投资者名称	2021 年 12 月 31 日		本期增 加	本期减 少	2022 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占注册资 本比例 (%)			投资金额	所占注册资 本比例 (%)
高晖	22,944,891.00	39.331			22,944,891.00	39.331
江志农	12,894,910.00	22.104			12,894,910.00	22.104
宁波睿创恒汇投资管理 中心(有限合伙)	8,159,250.00	13.986			8,159,250.00	13.986
夏淑玉	2,704,359.00	4.636			2,704,359.00	4.636
中控科技集团有限公司	1,637,200.00	2.806			1,637,200.00	2.806
喻丽丽	1,530,000.00	2.623			1,530,000.00	2.623
北京怡和家投资发展有 限公司	1,505,800.00	2.581			1,505,800.00	2.581
宁波睿创广益企业管理 合伙企业(有限合伙)	900,000.00	1.543			900,000.00	1.543
深圳市慧洋二号投资合 伙企业(有限合伙)	839,400.00	1.439			839,400.00	1.439
宁波梅山保税港区天鹰 合易投资管理合伙企业 (有限合伙)	654,880.00	1.123			654,880.00	1.123
北京国发航空发动机产 业投资基金中心(有限 合伙)	654,878.00	1.123			654,878.00	1.123
杭州辰威创业投资合伙 企业(有限合伙)	607,239.00	1.041			607,239.00	1.041
湖南钧犀高创科技产业 基金合伙企业(有限合 伙)	559,600.00	0.959			559,600.00	0.959
宁波梅山保税港区浩蓝 青峰投资管理中心(有 限合伙)	559,600.00	0.959			559,600.00	0.959
杨媛	430,650.00	0.738			430,650.00	0.738
广州日桑投资有限公司	330,000.00	0.566			330,000.00	0.566
闫伟	266,100.00	0.456			266,100.00	0.456
辽宁九江实业有限公司	163,720.00	0.281			163,720.00	0.281
冯融	163,720.00	0.281			163,720.00	0.281
刘岩	163,720.00	0.281			163,720.00	0.281
习厚芹	150,000.00	0.257			150,000.00	0.257

投资者名称	2021 年 12 月 31 日		本期增 加	本期减 少	2022 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占注册资 本比例 (%)			投资金额	所占注册资 本比例 (%)
王增夺	139,900.00	0.240			139,900.00	0.240
肖炜	98,233.00	0.168			98,233.00	0.168
张喆	80,000.00	0.137			80,000.00	0.137
朱琰郁	60,000.00	0.103			60,000.00	0.103
钱祥丰	47,850.00	0.082			47,850.00	0.082
李震	32,750.00	0.056			32,750.00	0.056
王菊艳	32,450.00	0.056			32,450.00	0.056
杨芳	20,000.00	0.034			20,000.00	0.034
靳卫民	6,550.00	0.011			6,550.00	0.011
汪彩霞	1,000.00	0.002			1,000.00	0.002
合计	<u>58,338,650.00</u>	<u>100.00</u>			<u>58,338,650.00</u>	<u>100.00</u>

2021 年度:

投资者名称	2020 年 12 月 31 日			本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占 注册 资本 比例 (%)				投资金额	所占 注册 资本 比例 (%)
高晖	22,944,891.00	45.113				22,944,891.00	39.331
江志农	13,058,630.00	25.675			163,720.00	12,894,910.00	22.104
宁波睿创恒汇投资 管理中心（有 限合伙）	8,159,250.00	16.042				8,159,250.00	13.986
夏淑玉	2,874,629.00	5.652			170,270.00	2,704,359.00	4.636
中控科技集团有 限公司				1,637,200.00		1,637,200.00	2.806
喻丽丽				1,530,000.00		1,530,000.00	2.623
北京怡和家投资 发展有限公司	524,050.00	1.030		981,750.00		1,505,800.00	2.581
宁波睿创广益企 业管理合伙企业 （有限合伙）				900,000.00		900,000.00	1.543
深圳市慧洋二号 投 资 合 伙 企 业				839,400.00		839,400.00	1.439

投资者名称	2020 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	投资金额	所占 注册 资本 比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	所占 注册 资本 比例 (%)
(有限合伙)						
宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业(有限合伙)			654,880.00		654,880.00	1.123
北京国发航空发动机产业投资基金中心(有限合伙)			654,878.00		654,878.00	1.123
杭州辰威创业投资合伙企业(有限合伙)			607,239.00		607,239.00	1.041
湖南钧犀高创科技产业基金合伙企业(有限合伙)			559,600.00		559,600.00	0.959
宁波梅山保税港区浩蓝青峰投资管理中心(有限合伙)			559,600.00		559,600.00	0.959
杨媛	430,650.00	0.847			430,650.00	0.738
广州日燊投资有限公司	330,000.00	0.649			330,000.00	0.566
闫伟	266,100.00	0.523			266,100.00	0.456
辽宁九江实业有限公司			163,720.00		163,720.00	0.281
冯融			163,720.00		163,720.00	0.281
刘岩			163,720.00		163,720.00	0.281
习厚芹			150,000.00		150,000.00	0.257
王增夺			139,900.00		139,900.00	0.240
肖炜			98,233.00		98,233.00	0.168
张喆			80,000.00		80,000.00	0.137
朱琰郁			60,000.00		60,000.00	0.103
钱祥丰	47,850.00	0.094			47,850.00	0.082
李震			32,750.00		32,750.00	0.056

投资者名称	2020 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	投资金额	所占 注册 资本 比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	所占 注册 资本 比例 (%)
王菊艳			32,450.00		32,450.00	0.056
杨芳			20,000.00		20,000.00	0.034
靳卫民			6,550.00		6,550.00	0.011
汪彩霞	1,000.00	0.002			1,000.00	0.002
华图宏阳投资有 限公司	1,242,450.00	2.443		1,242,450.00		
九合产融集团股 份有限公司	22,750.00	0.045		22,750.00		
南通鑫通瑞商贸 有限公司	959,000.00	1.886		959,000.00		
合计	<u>50,861,250.00</u>	<u>100.00</u>	<u>10,035,590.00</u>	<u>2,558,190.00</u>	<u>58,338,650.00</u>	<u>100.00</u>

上述股本变动的具体情况如下：

2021 年 3 月 25 日，经 2021 年第二次临时股东大会决议通过，公司向自然人喻丽丽定向发行股票数量 153.00 万股，发行价格为每股人民币 19.66 元。自然人喻丽丽以现金出资人民币 3,007.98 万元，其中，153.00 万元计入股本，2,854.98 万元计入资本公积。

2021 年 10 月 8 日，经 2021 年第三次临时股东大会决议通过，公司向中控科技集团有限公司定向发行股票 163.72 万股，向宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）定向发行股票 65.488 万股，向北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）定向发行股票 65.4878 万股，向杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票 32.7439 万股，向辽宁九江实业有限公司定向发行股票 16.372 万股，向自然人肖炜定向发行股票 9.8233 万股，向自然人李震定向发行股票 3.275 万股，发行价格为每股人民币 30.54 元。上述股东合计以现金出资人民币 10,900.0314 万元，其中，356.91 万元计入注册资本，10,543.1214 万元计入资本公积。同时，自然人江志农将其持有的 16.372 万股转让给自然人刘岩，自然人夏淑玉将其持有的 16.372 万转让给自然人冯融，0.655 万股转让给自然人靳卫民。

2021 年 12 月 8 日，经 2021 年第四次临时股东大会决议通过，公司向湖南钧犀高创科技产业基金合伙企业（有限合伙）定向发行股票数量 55.96 万股，向宁波梅山保税港区浩蓝青峰投资管理中心（有限合伙）定向发行股票数量 55.96 万股，向杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票数量 27.98 万股，向自然人王增夺定向发行股票数量 13.99 万股，发行价格为每股人民币 35.74 元。上述股东合计以现金出资人民币 5,500.0286 万元，其中，153.89 万元计入注册资本，5,346.1386 万元计入资本公积。

2021 年 12 月 22 日，经 2021 年第五次临时股东大会决议通过，公司向深圳市慧洋二号投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票数量 83.94 万股，发行价格为每股人民币 35.74 元。深圳市慧洋二号投资合伙企业（有限合伙）以现金出资人民币 3,000.0156 万元，其中，83.94 万元计入注册资本，2,916.0756 万元计入资本公积。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司股本金额为 58,338,650.00 元。

2020 年度：

投资者名称	2019 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占注 册资本 比例(%)	本期增加	本期减 少	所占 注册 资本 比例 (%)
高晖	22,943,241.00	45.109	1,650.00		22,944,891.00 45.113
江志农	13,058,630.00	25.675			13,058,630.00 25.675
宁波睿创恒汇投资管理 中心（有限合伙）	8,159,250.00	16.042			8,159,250.00 16.042
夏淑玉	2,874,629.00	5.652			2,874,629.00 5.652
华图宏阳投资有限公司	1,242,450.00	2.443			1,242,450.00 2.443
南通鑫通瑞商贸有限公司	959,000.00	1.886			959,000.00 1.886
北京怡和家投资发展有 限公司	524,050.00	1.030			524,050.00 1.030
杨媛	430,650.00	0.847			430,650.00 0.847
广州日燊投资有限公司	330,000.00	0.649			330,000.00 0.649
闫伟	266,100.00	0.523			266,100.00 0.523
钱祥丰	47,850.00	0.094			47,850.00 0.094
九合产融集团股份有限 公司	22,750.00	0.045			22,750.00 0.045
倪卫萍	1,650.00	0.003		1,650.00	
汪彩霞	1,000.00	0.002			1,000.00 0.002
合计	50,861,250.00	100.00	1,650.00	1,650.00	50,861,250.00 100.00

注：上述股本变动，均系公司在全国中小企业股份转让系统挂牌期间形成。截至 2020 年 12 月 31 日，公司股本金额为 50,861,250.00 元。

2019 年度:

投资者名称	2018 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	投资金额	所占 注册 资本 比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	所占 注册 资本 比例 (%)
高晖	22,934,091.00	45.091	9,150.00		22,943,241.00	45.109
江志农	13,058,630.00	25.675			13,058,630.00	25.675
宁波睿创恒汇投资管理 中心（有限合伙）	8,159,250.00	16.042			8,159,250.00	16.042
夏淑玉	2,874,629.00	5.652			2,874,629.00	5.652
华图宏阳投资有限公 司	1,242,450.00	2.443			1,242,450.00	2.443
九合产融集团股份有 限公司	981,750.00	1.930		959,000.00	22,750.00	0.045
北京怡和家投资发展 有限公司	524,050.00	1.030			524,050.00	1.030
杨媛	430,650.00	0.847			430,650.00	0.847
广州日桑投资有限公 司	330,000.00	0.649			330,000.00	0.649
闫伟	266,100.00	0.523			266,100.00	0.523
钱祥丰	47,850.00	0.094			47,850.00	0.094
倪卫萍	1,650.00	0.003			1,650.00	0.003
上海紫源投资管理有 限公司	1,650.00	0.003		1,650.00		
陈尚伟	1,650.00	0.003		1,650.00		
彭碧彩	1,650.00	0.003		1,650.00		
傅晶	1,650.00	0.003		1,650.00		
汪彩霞	1,000.00	0.002			1,000.00	0.002
吴永建	1,000.00	0.002		1,000.00		
周衡阳	1,000.00	0.002		1,000.00		
上海人从众股权投资 中心（有限合伙）	550.00	0.001		550.00		
南通鑫通瑞商贸有限 公司			959,000.00		959,000.00	1.886
合计	50,861,250.00	100.00	968,150.00	968,150.00	50,861,250.00	100.00

注：上述股本变动，均系公司在全国中小企业股份转让系统挂牌期间形成。截至 2019

年 12 月 31 日，公司股本金额为 50,861,250.00 元。

（二十九）资本公积

2022年1-6月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
股本溢价	228,638,582.52			228,638,582.52
其他资本公积	11,549,344.97	221,467.84		11,770,812.81
<u>合计</u>	<u>240,187,927.49</u>	<u>221,467.84</u>		<u>240,409,395.33</u>

注1：因股份支付导致资本公积增加，详见“十三、股份支付”。

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	12,035,426.52	216,603,156.00		228,638,582.52
其他资本公积	11,549,344.97			11,549,344.97
<u>合计</u>	<u>23,584,771.49</u>	<u>216,603,156.00</u>		<u>240,187,927.49</u>

注 1：2021 年 3 月 25 日，经 2021 年第二次临时股东大会决议通过，公司向自然人喻丽丽定向发行股票数量 153.00 万股，发行价格为每股人民币 19.66 元。自然人喻丽丽以现金出资人民币 3,007.98 万元，其中，153.00 万元计入股本，2,854.98 万元计入资本公积。

2021 年 10 月 8 日，经 2021 年第三次临时股东大会决议通过，公司向中控科技集团有限公司定向发行股票 163.72 万股，向宁波梅山保税港区天鹰合易投资管理合伙企业（有限合伙）定向发行股票 65.488 万股，向北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）定向发行股票 65.4878 万股，向杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票 32.7439 万股，向辽宁九江实业有限公司定向发行股票 16.372 万股，向自然人肖炜定向发行股票 9.8233 万股，向自然人李震定向发行股票 3.275 万股，发行价格为每股人民币 30.54 元。上述股东合计以现金出资人民币 10,900.0314 万元，其中，356.91 万元计入注册资本，10,543.1214 万元计入资本公积。同时，自然人江志农将其持有的 16.372 万股转让给自然人刘岩，自然人夏淑玉将其持有的 16.372 万转让给自然人冯融，0.655 万股转让给自然人靳卫民。

2021 年 12 月 8 日，经 2021 年第四次临时股东大会决议通过，公司向湖南钧犀高创科技产业基金合伙企业（有限合伙）定向发行股票数量 55.96 万股，向宁波梅山保税港区浩蓝青峰投资管理中心（有限合伙）定向发行股票数量 55.96 万股，向杭州辰威创业投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票数量 27.98 万股，向自然人王增夺定向发行股票数量 13.99 万股，发行价格为每股人民币 35.74 元。上述股东合计以现金出资人民币 5,500.0286 万元，其中，153.89 万元计入注册资本，5,346.1386 万元计入资本公积。

2021 年 12 月 22 日，经 2021 年第五次临时股东大会决议通过，公司向深圳市慧洋二号

投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票数量 83.94 万股，发行价格为每股人民币 35.74 元。深圳市慧洋二号投资合伙企业（有限合伙）以现金出资人民币 3,000.0156 万元，其中，83.94 万元计入注册资本，2,916.0756 万元计入资本公积。

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	12,035,426.52			12,035,426.52
其他资本公积	10,201,610.62	1,347,734.35		11,549,344.97
<u>合计</u>	<u>22,237,037.14</u>	<u>1,347,734.35</u>		<u>23,584,771.49</u>

注1：因股份支付导致资本公积增加，详见“十三、股份支付”。

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	12,035,426.52			12,035,426.52
其他资本公积	4,286,481.65	5,915,128.97		10,201,610.62
<u>合计</u>	<u>16,321,908.17</u>	<u>5,915,128.97</u>		<u>22,237,037.14</u>

注1：因股份支付导致资本公积增加，详见“十三、股份支付”。

（三十）其他综合收益

2022年1-6月：

无。

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	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	本期发生金额			税后归属于少数股东	2021 年 12 月 31 日
				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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,104,511.49	1,104,511.49		1,030,013.02		74,498.47		
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	-1,104,511.49	1,104,511.49		1,030,013.02		74,498.47		
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								

项目	2020 年 12 月 31 日	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	本期发生金额			税后归属于少 数股东	2021 年 12 月 31 日
				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		
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. 现金流量套期的有 效部分								
6. 外币财务报表折算 差额								
合计	-1,104,511.49	1,104,511.49		1,030,013.02		74,498.47		

2020 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	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	本期发生金额		税后归属于母公司	税后归属于少数股东	2020 年 12 月 31 日
				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			
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-1,104,511.49				-1,104,511.49		-1,104,511.49
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		-1,104,511.49				-1,104,511.49		-1,104,511.49
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								

项目	2019 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	本期发生金额				2020 年 12 月 31 日
			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
其他综合收益的金额							
4. 其他债权投资信用减值准备							
5. 现金流量套期的有效部分							
6. 外币财务报表折算差额							
合计		<u>-1,104,511.49</u>				<u>-1,104,511.49</u>	<u>-1,104,511.49</u>

（三十一）盈余公积

2022 年 1-6 月：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,432,000.21			4,432,000.21
<u>合计</u>	<u>4,432,000.21</u>			<u>4,432,000.21</u>

2021 年度：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,777,858.42	1,654,141.79		4,432,000.21
<u>合计</u>	<u>2,777,858.42</u>	<u>1,654,141.79</u>		<u>4,432,000.21</u>

注：2021年度母公司净利润弥补以前年度亏损后，按母公司剩余净利润的10%计提法定盈余公积1,804,692.79元。同时，2021年度因处置其他权益工具投资，将以前年度计入其他综合收益的公允价值变动转入留存收益，其中，按10%计提法定盈余公积-150,551.00元，90%计入未分配利润-879,462.02元。

2020 年度：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		2,777,858.42		2,777,858.42
<u>合计</u>		<u>2,777,858.42</u>		<u>2,777,858.42</u>

注：2020年度，按母公司净利润弥补以前年度亏损后的10%计提法定盈余公积2,777,858.42元。

（三十二）未分配利润

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上期期末未分配利润	83,297,400.55	17,256,975.81	-3,989,361.00	-5,765,734.31
调整期初未分配利润调整合计数 （调增+，调减-）		62,941.94		
调整后期初未分配利润	83,297,400.55	17,319,917.75	-3,989,361.00	-5,765,734.31
加：本期归属于母公司股东的净利润	-22,322,099.62	68,661,637.61	29,110,320.23	7,879,723.31
减：提取法定盈余公积		1,804,692.79	2,777,858.42	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利			5,086,125.00	6,103,350.00
转作股本的普通股股利				

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他综合收益结转留存收益		879,462.02		
其他				
期末未分配利润	<u>60,975,300.93</u>	<u>83,297,400.55</u>	<u>17,256,975.81</u>	<u>-3,989,361.00</u>

注1：期初未分配利润调整，均系公司会计政策变更所致，详见“附注五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明”。

注2：经公司2018年年度股东大会审议通过，公司2018年年度权益分派以权益分派登记日总股本为基础，向股权登记日在册的全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），合计应付普通股股利金额为6,103,350.00元。截至2019年5月末已全额支付。

注3：经公司2019年年度股东大会审议通过，公司2019年年度权益分派以权益分派登记日总股本为基础，向股权登记日在册的全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），合计应付普通股股利金额为5,086,125.00元。截至2020年5月末已全额支付。

（三十三）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	58,630,303.09	29,144,287.78
其他业务		
<u>合计</u>	<u>58,630,303.09</u>	<u>29,144,287.78</u>

接上表：

项目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	295,706,454.71	116,596,481.99
其他业务		
<u>合计</u>	<u>295,706,454.71</u>	<u>116,596,481.99</u>

接上表：

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	167,729,745.02	59,678,932.24
其他业务		
<u>合计</u>	<u>167,729,745.02</u>	<u>59,678,932.24</u>

接上表：

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	129,256,658.25	48,032,019.39
其他业务		
<u>合计</u>	<u>129,256,658.25</u>	<u>48,032,019.39</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
商品类型：				
设备健康管理系统	50,153,663.42	235,307,490.74	82,035,523.37	98,428,793.69
技术研究与设备故障诊断服务	8,476,639.67	49,913,363.57	48,251,894.47	17,490,949.46
设备工业互联网平台		10,485,600.40	37,442,327.18	13,336,915.10
<u>合计</u>	<u>58,630,303.09</u>	<u>295,706,454.71</u>	<u>167,729,745.02</u>	<u>129,256,658.25</u>
按地区分类：				
国内	58,630,303.09	295,706,454.71	167,729,745.02	129,256,658.25
<u>合计</u>	<u>58,630,303.09</u>	<u>295,706,454.71</u>	<u>167,729,745.02</u>	<u>129,256,658.25</u>
按商品转让的时间分类：				
在某一时点确认	54,414,086.39	287,508,527.24	160,489,994.68	111,765,708.79
在某一时段确认	4,216,216.70	8,197,927.47	7,239,750.34	17,490,949.46
<u>合计</u>	<u>58,630,303.09</u>	<u>295,706,454.71</u>	<u>167,729,745.02</u>	<u>129,256,658.25</u>

3. 履约义务的说明

公司销售业务的履约义务，通常仅包含转让商品或服务的履约义务。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

报告期各期末，公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入情况：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
已签订合同但尚未履行完毕	11,953,386.43	20,381,920.99	20,010,404.95	10,167,099.72

（三十四）税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计缴标准
城市维护建设税	244,538.81	1,109,014.08	382,502.18	355,107.14	详见附注四、税项
教育费附加	190,246.25	985,254.63	382,502.18	355,107.12	详见附注四、税项

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计缴标准
印花税	93,742.22	268,356.90	119,025.30	87,050.60	详见附注四、税项
车船使用税	1,550.00	2,700.00	2,700.00	3,550.00	详见附注四、税项
地方水利建设专项基金	1,161.7	614.18			详见附注四、税项
<u>合计</u>	<u>531,238.98</u>	<u>2,365,939.79</u>	<u>886,729.66</u>	<u>800,814.86</u>	

（三十五）销售费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	5,448,921.97	9,515,730.08	7,024,764.59	6,600,482.77
售后费用	1,449,483.50	7,725,084.58	4,007,137.07	3,757,604.76
产品维护费用	1,370,458.61	3,296,751.68	2,268,015.79	1,927,592.37
招待费	1,271,701.89	2,412,066.21	995,695.07	880,812.16
差旅费	304,042.77	722,946.95	395,108.31	366,669.40
服务费	184,732.54	524,660.64	88,278.13	101,683.99
折旧及摊销	59,087.72	127,156.37	102,314.61	68,251.21
股份支付	9,292.32		49,116.67	84,200.00
其他	1,108,866.11	1,468,046.97	581,475.51	271,728.24
<u>合计</u>	<u>11,206,587.43</u>	<u>25,792,443.48</u>	<u>15,511,905.75</u>	<u>14,059,024.90</u>

（三十六）管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	13,301,127.14	18,808,473.44	15,522,275.83	14,736,276.00
招待费	1,998,013.10	3,093,413.36	1,939,960.20	1,796,908.14
房屋费	1,814,893.68	3,461,896.04	2,727,168.20	2,014,315.71
中介服务费	1,493,359.98	1,370,575.23	1,029,706.92	417,817.93
办公费	1,227,749.30	1,133,028.72	744,435.20	777,875.62
残保金	425,185.13	719,141.67	606,365.17	552,490.65
折旧与摊销	211,731.15	392,478.17	220,569.04	425,022.25
差旅费	181,085.55	945,502.58	787,461.26	905,956.10
股份支付	38,718.64		954,800.98	5,241,528.97
其他	766,283.28	1,137,972.20	796,048.47	797,394.22
<u>合计</u>	<u>21,458,146.95</u>	<u>31,062,481.41</u>	<u>25,328,791.27</u>	<u>27,665,585.59</u>

(三十七) 研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	25,217,874.63	38,559,250.67	27,684,598.67	24,871,477.01
折旧及摊销	2,462,144.80	4,290,868.88	1,127,403.23	126,998.23
材料费	2,588,492.95	2,382,331.63	3,132,910.25	3,263,580.50
房屋费	1,001,136.68	1,615,360.10	1,422,122.36	1,400,391.74
股份支付	173,456.88		343,816.70	589,400.00
其他	1,216,984.14	2,185,109.65	1,953,461.66	1,648,215.33
合计	32,660,090.08	49,032,920.93	35,664,312.87	31,900,062.81

(三十八) 财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	7,666.67	754,669.03	828,090.76	885,968.41
票据贴现息		25,933.73	19,469.62	111,836.78
减：利息收入	250,813.08	74,900.14	74,552.33	44,470.63
加：汇兑损益				
手续费	25,511.44	41,566.03	44,324.18	28,280.82
融资担保费		162,240.00	542,556.86	431,113.58
未确认融资费用	203,545.89	474,247.32		
合计	-14,089.08	1,383,755.97	1,359,889.09	1,412,728.96

(三十九) 其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
软件增值税退税	3,842,023.61	8,757,925.96	5,258,357.95	2,699,909.65
流程行业（石油化工）工业互联网平台试验测试（国拨项目）	1,257,791.86	5,020,198.46		
自动扶梯群状态监测、故障智能预警与诊断技术（国拨项目）	14,294.94	935,202.35		
税收返还	140,370.30	81,735.47	274,929.72	39,537.31
稳岗补贴		3,627.58	102,787.46	
高新技术奖励补贴			100,000.00	
科技型中小企业促进专项款				60,000.00
地方补助		1,000.00	1,626.00	16,500.00
合计	5,254,480.71	14,799,689.82	5,737,701.13	2,815,946.96

(四十) 投资收益

产生投资收益的来源	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
购买理财产品取得的投资收益	925,003.55	387,462.22	399,093.58	185,077.60
<u>合计</u>	<u>925,003.55</u>	<u>387,462.22</u>	<u>399,093.58</u>	<u>185,077.60</u>

(四十一) 信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	1,806,202.07	-7,012,424.29	-2,807,614.42	1,577,095.81
应收票据坏账损失	20,879.60	216,237.90	60,922.10	-105,412.28
其他应收款坏账损失	-67,783.05	-322,366.27	73,565.00	-98,101.84
<u>合计</u>	<u>1,759,298.62</u>	<u>-7,118,552.66</u>	<u>-2,673,127.32</u>	<u>1,373,581.69</u>

(四十二) 资产减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,416,419.85	-753,556.10	-1,159,561.72	-1,341,013.63
二、合同资产减值损失	2,079.87	-598,250.43	-158,910.69	
<u>合计</u>	<u>-1,414,339.98</u>	<u>-1,351,806.53</u>	<u>-1,318,472.41</u>	<u>-1,341,013.63</u>

(四十三) 资产处置收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置利得		2,128.96		6,361.17
<u>合计</u>		<u>2,128.96</u>		<u>6,361.17</u>

(四十四) 营业外支出

项目	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	98.24	98.24
<u>合计</u>	<u>98.24</u>	<u>98.24</u>

接上表：

项目	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
违约金	15,042.00	15,042.00
<u>合计</u>	<u>15,042.00</u>	<u>15,042.00</u>

接上表：

项目	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	4,740.20	4,740.20
其他	130.77	130.77
<u>合计</u>	<u>4,870.97</u>	<u>4,870.97</u>

（四十五）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	138.02	8,845,156.45	3,324,417.19	
递延所得税费用	-7,509,554.55	-1,315,539.35	-1,005,400.30	541,781.25
<u>合计</u>	<u>-7,509,416.53</u>	<u>7,529,617.10</u>	<u>2,319,016.89</u>	<u>541,781.25</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	-29,831,516.15	76,191,254.71	31,429,337.12	8,421,504.56
按适用税率计算的所得税费用	-4,474,727.42	11,428,688.22	4,714,400.58	1,263,225.68
子公司适用不同税率的影响	-10,978.50	-4,437.15	-1,019.68	-772.23
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	445,830.86	706,582.56	404,393.39	408,523.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,871.37	47,407.77	-206,496.27	
研发费用加计扣除	-3,525,633.02	-4,648,624.30	-2,794,421.29	-2,016,465.22
其他	33,220.18		202,160.16	887,269.35
<u>所得税费用合计</u>	<u>-7,509,416.53</u>	<u>7,529,617.10</u>	<u>2,319,016.89</u>	<u>541,781.25</u>

（四十六）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十）其他综合收益”。

(四十七) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	940,370.30	11,085,763.05	5,944,435.93	76,500.00
银行存款利息收入	250,813.08	74,900.14	74,552.33	44,470.63
收到的保证金及押金	47,199.87		52,036.00	935,671.00
收回备用金			2,331.76	86,115.14
保函保证金	582,790.60	1,370,646.28	2,009,707.60	8,010,772.84
<u>合计</u>	<u>1,821,173.85</u>	<u>12,531,309.47</u>	<u>8,083,063.62</u>	<u>9,153,529.61</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
付现费用	11,138,311.18	22,369,315.61	14,007,205.44	13,106,183.55
支付保证金及押金	631,612.76	2,025,752.50	615,373.21	873,919.97
支付的备用金	2,605.00			42,540.48
银行手续费	25,511.44	41,566.03	44,324.18	28,280.82
保函保证金	193,240.04	130,936.39	2,752,208.60	5,366,459.96
<u>合计</u>	<u>11,991,280.42</u>	<u>24,567,570.53</u>	<u>17,419,111.43</u>	<u>19,417,384.78</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关联方资金拆入			2,300,000.00	2,251,010.00
承兑汇票贴现		3,470,000.00	3,690,000.00	4,549,552.00
担保费退回	269,966.67			
<u>合计</u>	<u>269,966.67</u>	<u>3,470,000.00</u>	<u>5,990,000.00</u>	<u>6,800,562.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关联方资金拆出		5,856,165.62	468,000.00	2,680,000.00
租赁付款额	3,036,797.70	4,634,171.20		
融资担保费		162,240.00	542,556.86	431,113.58
票据贴现息		25,933.73	19,469.62	111,836.78
承兑汇票贴现到期			3,000,000.00	

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
上市发行费	881,132.08			
合计	<u>3,917,929.78</u>	<u>10,678,510.55</u>	<u>4,030,026.48</u>	<u>3,222,950.36</u>

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	-22,322,099.62	68,661,637.61	29,110,320.23	7,879,723.31
加：资产减值准备	1,414,339.98	1,351,806.53	1,318,472.41	1,341,013.63
信用减值准备	-1,759,298.62	7,118,552.66	2,673,127.32	-1,373,581.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,630,126.54	2,769,661.62	733,857.53	806,667.49
使用权资产摊销	2,415,718.56	4,304,686.18		
无形资产摊销	1,417,393.11	2,291,903.10	832,819.38	14,560.10
长期待摊费用摊销	608,729.95	1,004,358.68	381,498.61	22,442.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-2,128.96		-6,361.17
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）				
财务费用（收益以“-”号填列）	211,212.56	1,430,866.22	1,390,117.24	1,428,918.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-925,003.55	-387,462.22	-399,093.58	-185,077.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,509,554.55	-1,315,539.35	-775,868.80	541,781.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			-229,531.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,557,080.26	-15,146,367.87	-14,100,321.02	-15,111,437.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,694,052.10	-143,219,498.54	-51,915,885.52	-12,877,692.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,755,064.88	26,373,631.23	42,036,920.63	16,768,849.27
其他	215,410.64	2,987,637.94	1,005,906.09	9,197,238.99
经营活动产生的现金流量净额	<u>-25,710,988.28</u>	<u>-41,776,255.17</u>	<u>12,062,339.02</u>	<u>8,447,045.63</u>

二、现金及现金等价物净变动情况：

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
现金的期末余额	135,088,553.30	164,405,927.81	26,322,829.92	26,765,671.58
减：现金的期初余额	164,405,927.81	26,322,829.92	26,765,671.58	25,999,439.72
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	<u>-29,317,374.51</u>	<u>138,083,097.89</u>	<u>-442,841.66</u>	<u>766,231.86</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	<u>135,088,553.30</u>	<u>164,405,927.81</u>	<u>26,322,829.92</u>	<u>26,765,671.58</u>
其中：库存现金	16,011.04	18,979.81	32,756.55	30,033.60
可随时用于支付的银行存款	135,071,733.40	164,386,140.37	26,289,268.19	26,734,835.24
可随时用于支付的其他货币资金	808.86	807.63	805.18	802.74
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	<u>135,088,553.30</u>	<u>164,405,927.81</u>	<u>26,322,829.92</u>	<u>26,765,671.58</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物				

（四十九）所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
货币资金	1,122,510.67	保函保证金
<u>合计</u>	<u>1,122,510.67</u>	

注：截至 2022 年 6 月 30 日，因开立保函存入保函保证金 1,122,510.67 元。

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	1,512,061.23	保函保证金
<u>合计</u>	<u>1,512,061.23</u>	

注：截至 2021 年 12 月 31 日，因开立保函存入保函保证金 1,512,061.23 元。

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	2,751,771.12	保函保证金
应收账款	30,434,970.76	融资担保质押
<u>合计</u>	<u>33,186,741.88</u>	

注1：截至2020年12月31日，因开立保函存入保证金2,751,771.12元。

注 2: 2020 年 3 月，公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了《最高额反担保（应收账款质押）合同》（合同编号 2020 年 QZYYS0383 号），将账面原值 30,434,970.76 元的应收账款提供质押，取得借款 9,800,000.00 元，借款起始日为 2020 年 6 月 23 日，到期日为 2021 年 6 月 22 日；和借款 13,200,000.00 元，借款起始日为 2020 年 10 月 16 日，到期日为 2021 年 10 月 15 日，质押期限为 2020 年 6 月 15 日至 2022 年 6 月 14 日。截至 2020 年 12 月 31 日，该笔借款尚未到期，质押合同约定的质押关系尚未到期。

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	2,009,270.12	保函保证金
<u>合计</u>	<u>2,009,270.12</u>	

注：截至2019年12月31日，因开立保函存入保函保证金2,009,270.12元。

（五十）政府补助

1. 政府补助基本情况

2022 年 1-6 月：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
流程行业（石油化工）工业互联网平台试验测试（国拨项目）	21,816,000.00	递延收益/其他收益	1,257,791.86
X 项目	7,780,000.00	递延收益	
边缘计算及智能模块（国拨项目）	4,955,000.00	递延收益	
Y 项目	4,354,400.00	递延收益	
软件增值税退税	3,842,023.61	其他收益	3,842,023.61
自动扶梯群状态监测、故障智能预警与诊断技术（国拨项目）	990,000.00	递延收益/其他收益	14,294.94
税收返还	140,370.30	其他收益	140,370.30
<u>合计</u>	<u>43,877,793.91</u>		<u>5,254,480.71</u>

2021 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
流程行业（石油化工）工业互联网平台试验测试（国拨项目）	21,816,000.00	递延收益/其他收益	5,020,198.46
软件增值税退税	8,757,925.96	其他收益	8,757,925.96
X 项目	6,980,000.00	递延收益	
边缘计算及智能模块（国拨项目）	4,955,000.00	递延收益	
Y 项目	4,354,400.00	递延收益	
自动扶梯群状态监测、故障智能预警与诊断技术（国拨项目）	990,000.00	递延收益/其他收益	935,202.35
税收返还	81,735.47	其他收益	81,735.47
稳岗补贴	3,627.58	其他收益	3,627.58
地方补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
<u>合计</u>	<u>47,939,689.01</u>		<u>14,799,689.82</u>

2020 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
流程行业（石油化工）工业互联网平台试验测试（国拨项目）	21,816,000.00	递延收益	
软件增值税退税	5,258,357.95	其他收益	5,258,357.95
X 项目	3,360,000.00	递延收益	
边缘计算及智能模块（国拨项目）	1,930,000.00	递延收益	
自动扶梯群状态监测、故障智能预警与诊断技术（国拨项目）	990,000.00	递延收益	
税收返还	274,929.72	其他收益	274,929.72
稳岗补贴	102,787.46	其他收益	102,787.46
高新技术奖励补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
地方补助	1,626.00	其他收益	1,626.00
<u>合计</u>	<u>33,833,701.13</u>		<u>5,737,701.13</u>

2019 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
流程行业（石油化工）工业互联网平台试验测试（国拨项目）	21,816,000.00	递延收益	
软件增值税退税	2,699,909.65	其他收益	2,699,909.65
自动扶梯群状态监测、故障智能预警	600,000.00	递延收益	

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与诊断技术（国拨项目）			
科技型中小企业促进专项款	60,000.00	其他收益	60,000.00
税收返还	39,537.31	其他收益	39,537.31
地方补助	16,500.00	其他收益	16,500.00
<u>合计</u>	<u>25,231,946.96</u>		<u>2,815,946.96</u>

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
北京博华瑞盈科技有限公司	北京	北京	商务服务业	100.00		100.00	投资设立
北京博华安创科技有限公司	北京	北京	软件和信息 技术服务业	100.00		100.00	投资设立

2. 无重要非全资子公司

（二）在合营企业或联营企业中的权益

无。

（三）重要的共同经营

无。

（四）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、银行借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2022年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益的金融资产	合计
货币资金	136,211,063.97			<u>136,211,063.97</u>
应收票据	7,283,905.95			<u>7,283,905.95</u>
应收款项融资			1,300,924.00	<u>1,300,924.00</u>
应收账款	160,932,797.33			<u>160,932,797.33</u>
其他应收款	3,683,747.44			<u>3,683,747.44</u>

（2）2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益的金融资产	合计
货币资金	165,917,989.04			<u>165,917,989.04</u>
应收票据	8,875,996.56			<u>8,875,996.56</u>
应收款项融资			7,322,842.53	<u>7,322,842.53</u>
应收账款	191,943,910.18			<u>191,943,910.18</u>

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
其他应收款	3,603,160.12			<u>3,603,160.12</u>

(3) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	29,074,601.04			<u>29,074,601.04</u>
应收票据	8,110,841.00			<u>8,110,841.00</u>
应收款项融资			3,109,054.30	<u>3,109,054.30</u>
应收账款	99,313,381.89			<u>99,313,381.89</u>
其他应收款	1,796,698.95			<u>1,796,698.95</u>
其他权益工具投资			3,517,590.59	<u>3,517,590.59</u>

(4) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	28,774,941.70			<u>28,774,941.70</u>
应收票据	8,323,640.40			<u>8,323,640.40</u>
应收款项融资			2,127,200.00	<u>2,127,200.00</u>
应收账款	63,380,277.96			<u>63,380,277.96</u>
其他应收款	1,544,543.98			<u>1,544,543.98</u>
其他权益工具投资			4,605,510.00	<u>4,605,510.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		5,002,083.33	<u>5,002,083.33</u>
应付账款		73,700,184.23	<u>73,700,184.23</u>
其他应付款		2,929,172.46	<u>2,929,172.46</u>
其他流动负债		2,972,469.45	<u>2,972,469.45</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		60,184,860.29	<u>60,184,860.29</u>
其他应付款		1,642,623.95	<u>1,642,623.95</u>
其他流动负债		7,786,477.76	<u>7,786,477.76</u>

(3) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		28,030,634.72	<u>28,030,634.72</u>
应付账款		45,452,900.66	<u>45,452,900.66</u>
其他应付款		7,222,364.35	<u>7,222,364.35</u>
其他流动负债		1,825,750.00	<u>1,825,750.00</u>

(4) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		20,821,465.75	<u>20,821,465.75</u>
应付账款		11,356,811.91	<u>11,356,811.91</u>
其他应付款		4,689,407.46	<u>4,689,407.46</u>
其他流动负债		750,000.00	<u>750,000.00</u>

(二) 信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分付款义务而造成本公司发生损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用进行监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控、确保本公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

(三) 流动性风险

本公司通过利用票据结算、银行借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其具有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022 年 6 月 30 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	5,002,083.33		<u>5,002,083.33</u>
应付账款	73,700,184.23		<u>73,700,184.23</u>
其他应付款	2,929,172.46		<u>2,929,172.46</u>
其他流动负债	2,972,469.45		<u>2,972,469.45</u>

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	60,184,860.29		<u>60,184,860.29</u>
其他应付款	1,642,623.95		<u>1,642,623.95</u>
其他流动负债	7,786,477.76		<u>7,786,477.76</u>

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	28,030,634.72		<u>28,030,634.72</u>
应付账款	45,452,900.66		<u>45,452,900.66</u>
其他应付款	7,222,364.35		<u>7,222,364.35</u>
其他流动负债	1,825,750.00		<u>1,825,750.00</u>

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	20,821,465.75		<u>20,821,465.75</u>
应付账款	11,356,811.91		<u>11,356,811.91</u>
其他应付款	4,689,407.46		<u>4,689,407.46</u>
其他流动负债	750,000.00		<u>750,000.00</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的

短期负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款应对利率风险以管理利息成本。

在管理层进行敏感性分析时，20-50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

2022年1-6月：

项目	2022 年 1-6 月		
	基准点增加/（减少）%	利润总额增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币	50.00	-25,000.00	-21,250.00
人民币	-50.00	25,000.00	21,250.00

2021年度：

无。

2020年度：

项目	2020 年度		
	基准点增加/（减少）%	利润总额增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币	50.00	-140,000.00	-119,000.00
人民币	-50.00	140,000.00	119,000.00

2019年度：

项目	2019 年度		
	基准点增加/（减少）%	利润总额增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币	50.00	-104,000.00	-88,400.00
人民币	-50.00	104,000.00	88,400.00

2. 汇率风险

本公司的业务均位于中国，交易均以人民币结算，不存在汇率风险。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无上述情况。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022年1-6月、2021年度、2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值：

（1）货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

（2）非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

（3）上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得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。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、（一）在子公司中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注“八、（二）在合营企业或联营企业中的权益”。

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
瑞泰凯博（北京）科技有限公司	实际控制人亲属控制的公司
宁波睿创恒汇投资管理中心（有限合伙）	实际控制人担任事务合伙人的合伙企业
高晖	实际控制人
江志农	股东
夏淑玉	股东
王平	董事
刘锦南	董事
马晋	董事
赵大力	董事
刘姝含	董事会秘书
刘晓红	财务负责人
邓化科	监事会主席
张树涛	监事
刘佳	职工代表监事
高昱	高晖之姐
高金吉	高晖之父
金福信	高晖之姐夫
张丽娟	江志农之妻

(五) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
瑞泰凯博（北京）科技有限公司	采购商品				38,866.38
合计					<u>38,866.38</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	2021 年度确认的租赁费	2020 年度确认的租赁费	2019 年度确认的租赁费
金福信	房产	2019年1月1日	2021年1月31日	市场价格	4,800.00	57,600.00	57,600.00
<u>合计</u>					<u>4,800.00</u>	<u>57,600.00</u>	<u>57,600.00</u>

4. 关联方资金拆借

2022 年 1-6 月：

无。

2021 年度：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
高晖	143,834.98			计提利息
拆出				
高晖	5,856,165.62	2021 年 1 月 1 日	2021 年 11 月 3 日	归还本金
高晖	458,151.71			支付利息
高晖	114,537.93			代扣代缴个人所得税

2020 年度：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
高晖	2,300,000.00	2020 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	借取本金
高晖	208,080.05			计提利息
拆出				
高晖	468,000.00	2020 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	归还本金

2019 年度:

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
高晖	2,251,010.00	2019 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	借取本金
高晖	99,359.22			计提利息
拆出				
高晖	2,680,000.00	2019 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	归还本金

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕	备注
高晖、江志农、博 华科技	博华安创	9,000,000.00	2021 年 3 月 24 日	债务履行期限届 满之日后三年	是	注 2
高晖、江志农、博 华科技	博华安创	3,000,000.00	2021 年 6 月 24 日	债务履行期限届 满之日后三年	是	注 3
高晖、江志农、博 华科技	博华安创	3,000,000.00	2021 年 8 月 6 日	债务履行期限届 满之日后三年	是	注 4
高晖、江志农、博 华科技	博华安创	7,000,000.00	2020 年 3 月 27 日	债务履行期限届 满之日后两年	是	注 7
高晖、江志农、张 丽娟、博华科技	博华安创	3,000,000.00	2019 年 6 月 20 日	债务履行期届满 之日起两年	是	注 8
高晖、江志农、夏 淑玉、博华科技	博华安创	5,000,000.00	2019 年 3 月 26 日	债务履行期限届 满之日后两年	是	注 10
高晖、博华科技	博华安创	1,000,000.00	2018 年 6 月 22 日	债务履行期限届 满之日起两年	是	注 14

(2) 本公司作为被担保方

报告期内，关联方为公司提供担保的情况如下：

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	备注
高晖	6,800,000.00	2021 年 9 月 23 日	借款期限届满之次 日起三年	是	注 1
高晖	9,000,000.00	2021 年 3 月 24 日	借款期限届满之次 日起两年	是	注 2

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	备注
高晖	13,200,000.00	2020年10月16日	借款期限届满之次日起两年	是	注5
高晖	9,800,000.00	2020年6月23日	债务履行期限届满之日后两年	是	注6
高晖	7,000,000.00	2020年3月27日	借款期限届满之次日起两年	是	注7
高晖、江志农、张丽娟、博华科技	3,000,000.00	2019年6月20日	债务履行期届满之日起两年	是	注8
高晖、江志农	10,000,000.00	2019年5月28日	债务履行期限届满之日后两年	是	注9
高晖	5,000,000.00	2019年3月26日	借款期限届满之次日起两年	是	注10
高晖、江志农	5,000,000.00	2019年3月26日	债务履行期限届满之日后两年	是	注11
高晖、江志农、张丽娟、高金吉、夏淑玉	6,000,000.00	2018年3月13日	借款期限届满之次日起两年	是	注12
高晖、江志农、张丽娟、高金吉、夏淑玉	4,000,000.00	2018年3月23日	借款期限届满之次日起两年	是	注13
高晖、博华科技	1,000,000.00	2018年6月22日	债务履行期限届满之日起两年	是	注14
高晖、江志农、张丽娟	2,400,000.00	2019年11月20日	债务借款期限届满之次日起两年	是	注15
高晖	5,000,000.00	2022年6月24日	债务人履行期限款届满之日起三年	否	注16

报告期内，关联方为公司提供反担保的情况如下：

反担保方	担保方	反担保方式	反担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
高晖、江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	保证	6,800,000.00	2021年9月23日	债务履行期限届满之日后三年	注1
高金吉	北京中关村科技融资担保有限公司	抵押				
高晖、江志农、博华科技	北京中关村科技融资担保有限公司	保证	9,000,000.00	2021年3月24日	债务履行期限届满之日后三年	注2
江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	抵押				

反担保方	担保方	反担保方式	反担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
高晖、江志农、博华科技	北京中关村科技融资担保有限公司	保证	3,000,000.00	2021年6月24日	债务履行期限届满之日后三年	注3
江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	抵押				
高晖、江志农、博华科技	北京中关村科技融资担保有限公司	保证	3,000,000.00	2021年8月6日	债务履行期限届满之日后三年	注4
江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	抵押				
高晖、江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	保证	13,200,000.00	2020年10月16日	债务履行期限届满之日后两年	注5
高金吉、江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	抵押				
高晖、江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	保证	9,800,000.00	2020年6月23日	债务履行期限届满之日后两年	注6
高金吉、江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	抵押				
高晖、江志农、博华科技	北京中关村科技融资担保有限公司	保证	7,000,000.00	2020年3月27日	债务履行期限届满之日后两年	注7
江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	抵押				
高晖、江志农、夏淑玉	北京中关村科技融资担保有限公司	保证	10,000,000.00	2019年5月28日	债务履行期限届满之日后两年	注9
高金吉、江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	抵押				
高晖、江志农、夏淑玉、博华科技	北京中关村科技融资担保有限公司	保证	5,000,000.00	2019年3月26日	债务履行期限届满之日后两年	注10
江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	抵押				
高晖、江志农、夏淑玉	北京中关村科技融资担保有限公司	保证	5,000,000.00	2019年3月26日	债务履行期限届满之日后两年	注11
高金吉、江志农	北京中关村科技融资担保有限公司	抵押				

(3) 关联担保情况说明

注1：本公司向中国工商银行股份有限公司昌平支行保证借款680.00万元，担保人为公司实际控制人高晖，担保合同编号为：B0020000071-2021年(昌平)字00849号；担保人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号为：WT0794号，最高授信额度为1,500.00万元。

该担保合同由公司实际控制人高晖、江志农提供反担保（连带责任保证），同时高金吉以京房权证朝私 02 字第 22501 号房屋使用权提供反担保。

上述借款于 2021 年 11 月 4 日还清。

注 2：本公司之子公司博华安创向中国工商银行股份有限公司昌平支行保证借款 900.00 万元，担保人为公司实际控制人高晖，担保合同编号为：B0020000071-2021 年（昌平）字 00181 号；担保人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号为：WT0206 号，最高授信额度为 900.00 万元。

该担保合同由公司实际控制人高晖和江志农、博华科技提供反担保（连带责任保证）。江志农以 X 京房权证朝字第 965534 号房屋使用权提供反担保。

上述借款于 2021 年 11 月 4 日还清。

注 3：本公司之子公司博华安创向北京银行股份有限公司顺义支行保证借款 300.00 万元，担保人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号为：WT0531 号，最高授信额度为 600.00 万元。

该担保合同由公司实际控制人高晖和江志农、博华科技提供反担保（连带责任保证）。江志农以 X 京房权证朝字第 965534 号房屋使用权提供反担保。

上述借款于 2021 年 11 月 5 日还清。

注 4：本公司之子公司博华安创向北京银行股份有限公司顺义支行保证借款 300.00 万元，担保人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号为：WT0531 号，最高授信额度为 600.00 万元。

该担保合同由公司实际控制人高晖和江志农、博华科技提供反担保（连带责任保证）。江志农以 X 京房权证朝字第 965534 号房屋使用权提供反担保。

上述借款于 2021 年 11 月 5 日还清。

注 5：本公司向中国工商银行股份有限公司昌平支行保证借款 1,320.00 万元，担保人为公司实际控制人高晖，担保合同编号为：B0020000071-2020 年（昌平）字 00468 号；担保人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号为：WT0383 号，最高授信额度为 2,300.00 万元。

该担保合同由公司实际控制人高晖和江志农提供反担保（连带责任保证）。高金吉以京房权证朝私 02 字第 22501 号房屋使用权、江志农以 X 京房权证朝字第 965534 号房屋使用权提供反担保。博华科技以账面原值 30,434,970.76 元的应收账款提供质押。

上述借款于 2021 年 9 月 26 日还清。

注 6：本公司向中国工商银行股份有限公司昌平支行保证借款 980.00 万元，担保人为公司实际控制人高晖，担保合同编号为：B0020000071-2020 年（昌平）字 00308 号；担保

人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号为：WT0383 号，最高授信额度为 2,300.00 万元。

该担保合同由公司实际控制人高晖和江志农提供反担保（连带责任保证）。高金吉以京房权证朝私 02 字第 22501 号房屋使用权、江志农以 X 京房权证朝字第 965534 号房屋使用权提供反担保。博华科技以账面原值 30,434,970.76 元的应收账款提供质押。

上述借款于 2021 年 4 月 2 日还清。

注 7：本公司之子公司博华安创向中国工商银行股份有限公司昌平支行保证借款 700.00 万元，担保人公司实际控制人高晖，担保合同编号为：B0020000071-2020 年（昌平）字 00166 号；担保人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号为：WT0324 号，最高授信额度为 700.00 万元。

该担保合同由公司实际控制人高晖和江志农、博华科技提供反担保（连带责任保证）。江志农以 X 京房权证朝字第 965534 号房屋使用权提供反担保。

上述借款于 2021 年 3 月 23 日还清。

注 8：本公司之子公司博华安创向北京银行股份有限公司顺义支行保证借款 300.00 万元，担保人为高晖、江志农、张丽娟、博华科技，担保合同编号为：0549133-001、0549133-002、0549133-003、0549133-004。

上述借款于 2020 年 6 月 22 日还清。

注 9：本公司向中国工商银行股份有限公司昌平支行保证借款 1,000.00 万元，担保人为公司实际控制人高晖和江志农，担保合同编号为：B0020000071-2019 年（昌平）字 00150 号、B0020000071-2019 年（昌平）字 00150 号-02；担保人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号为：WT0264 号，最高授信额度为 1,500.00 万元。

该担保合同由公司实际控制人高晖和江志农、夏淑玉提供反担保（连带责任保证）。高金吉以京房权证朝私 02 字第 22501 号房屋使用权、江志农以 X 京房权证朝字第 965534 号房屋使用权提供反担保。

上述借款于 2020 年 4 月 10 日还清。

注 10：本公司之子公司博华安创向中国工商银行股份有限公司昌平支行保证借款 500.00 万元，担保人为公司实际控制人高晖，担保合同编号为：0020000071-2019 年（昌平）字 00101 号；担保人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号为：WT0265 号，最高授信额度为 500.00 万元。

该担保合同由公司实际控制人高晖、江志农、夏淑玉、博华科技提供反担保（连带责任保证）。江志农以 X 京房权证朝字第 965534 号房屋使用权提供反担保。

上述借款于 2020 年 1 月 17 日还清。

注 11：本公司向中国工商银行股份有限公司昌平支行保证借款 500.00 万元，担保人为公司实际控制人高晖和江志农，担保合同编号为：B0020000071-2019 年（昌平）字 00100 号、B0020000071-2019 年（昌平）字 00100 号-2；担保人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号为：WT0264 号，最高授信额度为 1,500.00 万元。

该担保合同由公司实际控制人高晖和江志农、夏淑玉提供反担保（连带责任保证）。高金吉以京房权证朝私 02 字第 22501 号房屋使用权、江志农以 X 京房权证朝字第 965534 号房屋使用权提供反担保。

上述借款于 2019 年 12 月 23 日还清。

注 12：本公司向中国工商银行股份有限公司昌平支行保证借款 600.00 万元，担保人为高晖、江志农、张丽娟、高金吉、夏淑玉，担保合同编号为：B0020000071-2018 年（昌平）字 00034 号-1、B0020000071-2018 年（昌平）字 00034 号-2、B0020000071-2018 年（昌平）字 00034 号-3。

高金吉以京房权证朝私 02 字第 22501 号房屋提供最高额抵押担保。

上述借款于 2019 年 1 月 21 日还清。

注 13：本公司之子公司博华安创向中国工商银行股份有限公司昌平支行保证借款 400.00 万元，担保人为高晖、江志农、张丽娟、高金吉、夏淑玉，担保合同编号为：B0020000071-2018 年（昌平）字 00037 号-1、B0020000071-2018 年（昌平）字 00037 号-2、B0020000071-2018 年（昌平）字 00037 号-3。

江志农以 X 京房权证朝字第 965534 号房屋提供最高额抵押担保。

上述借款于 2019 年 2 月 1 日还清。

注 14：本公司之子公司博华安创向北京银行顺义支行保证借款 100.00 万元，保证人为高晖、博华科技，保证合同编号为：0490060-001、0490060-002。

上述借款于 2019 年 6 月 14 日还清。

注 15：本公司向昆仑银行股份有限公司保证借款 240.00 万元，担保人为高晖、江志农、张丽娟，担保合同编号为：C1009011191119121、C1009011191119122、C1009011191119123。

上述借款于 2019 年 12 月 30 日还清。

注 16：本公司向杭州银行股份有限公司保证借款 500.00 万元，保证人为高晖，保证合同编号为：129C19420220003602。最高授信额度为 2,000.00 万元。

上述借款尚未结清。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	2021 年度	2020 年度	2019 年度
				金额	占同类交易金额的比 例 (%)	占同类交易金额的比 例 (%)
高晖	北京华图宏阳教育文化发展股份有限公司 0.0350% 股权转让	股权转让	评估价	3,100,000.00	86.11	
高晖	成都集致生活科技有限公司 1.2009% 股权转让	股权转让	评估价	500,000.00	13.89	
<u>合计</u>				<u>3,600,000.00</u>	<u>100.00</u>	

注 1：2021 年 6 月 29 日，公司根据沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具的《沃克森国际咨报字(2021)第 0387 号评估报告》，将持有的北京华图宏阳教育文化发展股份有限公司 0.0350% 股权，转让给实际控制人高晖，转让价格为 310.00 万元。

注 2：2021 年 5 月 20 日，公司根据沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具的《沃克森国际咨报字(2021)第 0349 号评估报告》，将持有的成都集致生活科技有限公司 1.2009% 的股权，转让给实际控制人高晖，转让价格为 50.00 万元。

7. 关键管理人员薪酬

项目	2022 年 1-6 月发生额	2021 年度发生额	2020 年度发生额	2019 年度发生额
关键管理人员报酬	3,844,242.15	7,241,312.73	6,402,931.23	7,051,532.03

8. 其他关联交易

无。

(六) 关联方应收应付款项

项目	关联方	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他应付款	高晖			6,295,900.28	4,244,940.23
	<u>合计</u>			<u>6,295,900.28</u>	<u>4,244,940.23</u>

(七) 关联方承诺事项

无。

(八) 其他

无。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
公司本期授予的各项权益工具总额	221,467.84		1,347,734.35	5,915,128.97
<u>合计</u>	<u>221,467.84</u>		<u>1,347,734.35</u>	<u>5,915,128.97</u>

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	221,467.84		1,347,734.35	5,915,128.97
<u>合计</u>	<u>221,467.84</u>		<u>1,347,734.35</u>	<u>5,915,128.97</u>

注1：2015年7月，公司实施股权激励，激励对象为公司部分员工。具体通过实际控制人高晖受让睿创恒汇持有的股权的方式实施。相关员工实际出资1,341,000.00元，间接持有公司745,000.00元注册资本。因员工间接取得的公司的股权成本低于该股权的公允价值，构成以权益结算的股份支付。公司该次股权激励授予日权益工具公允价值，按该次股权转让日前后6个月内在全国中小企业股份转让系统的成交均价10.22元/股计算。按照2015年7月员工实际取得公司745,000.00元注册资本计算对应的公允价值为7,613,900.00元，扣除员工实际出资额1,341,000.00元，以权益结算的股份支付确认的费用总额为6,272,900.00元。

因该次股权激励约定服务期为5年，属于附服务年限条件的权益结算股份支付，公司分摊确定股份支付费用。2019年度分摊股份支付金额为1,254,580.00元。根据激励对象所在部门计入2019年度管理费用1,254,580.00元，相应确认资本公积1,254,580.00元。2020年度分摊股份支付金额为731,838.35元。根据激励对象所在部门计入2020年度管理费用731,838.35元，相应确认资本公积731,838.35元。

注2：2019年6月，公司实施股权激励，激励对象为公司部分员工，具体通过相关员工获得睿创恒汇的股权的方式实施。相关员工实际出资341,400.66元，间接取得公司0.85%权益；因员工间接取得的公司的股权成本低于该股权的公允价值，构成以权益结算的股份支付。公司该次股权激励授予日权益工具公允价值，按该次股权转让日前后6个月内在全国中小企业股份转让系统的成交均价11.57元/股计算。按照2019年6月员工实际间接取得公司0.85%权益计算对应的公允价值为5,001,949.63元，扣除员工实际出资额341,400.66元，以权益结算的股份支付确认的费用总额为4,660,548.97元。因该次股权激励属于授予后可立即行权的股权激励，故公司在授予日一次性确认股份支付费用，计入2019年度管理费用4,660,548.97元，相应确认资本公积4,660,548.97元。

注3：2020年11月，公司实施股权激励，激励对象为公司员工薄纯智，具体通过实际控制人高晖受让睿创恒汇持有的股权的方式实施。相关员工实际出资102,808.00元，间接

持有公司 51,336.00 元注册资本；因员工间接取得的公司的股权成本低于该股权的公允价值，构成以权益结算的股份支付，按照 2020 年 11 月员工实际取得的公司 51,336.00 元注册资本计算对应的公允价值为 718,704.00 元，扣除员工实际出资额 102,808.00 元，以权益结算的股份支付确认的费用总额为 615,896.00 元。因该次股权激励属于授予后可立即行权的股权激励，故公司在授予日一次性确认股份支付费用，计入 2020 年度管理费用 615,896.00 元，相应确认资本公积 615,896.00 元。

注 4：2022 年 3 月，公司召开第二次临时股东大会审议，通过了《关于〈北京博华信智科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉的议案》和《关于〈股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》，同意公司实施股票期权激励计划。公司实施股权激励，合计向 54 名激励对象授予 71.50 万份股票期权，本次股票期权标的为公司普通股股票，来源于向激励对象定向发行的本公司股票。本次股票期权行权价格为 40 元/股，授予日为 2022 年 3 月 25 日，股票期权的有效期为自股票期权首次授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 72 个月。

因员工间接取得的公司的股权成本低于该股权的公允价值，构成以权益结算的股份支付，且本计划授权的股票期权分三次行权，对应的等待期分别为 12 个月、24 个月、36 个月，公司在资产负债表日预计可行权人数并分摊确定股份支付费用。2022 年 1-6 月，分摊股份支付金额为 221,467.84 元。根据激励对象所在部门分别计入 2022 年 1-6 月销售费用 9,292.32 元，管理费用 38,718.64 元，研发费用 173,456.88 元，相应确认资本公积（资本溢价）221,467.84 元。

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况的说明

无。

（五）其他

无。

十四、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生利润分配。

（三）销售退回

无。

（四）其他

无。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

报告各期不存在资本化的借款费用。

（七）外币折算

无。

（八）租赁

无。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
1 年以内 (含 1 年)	58,492,553.69	80,305,006.66	67,678,142.35	45,973,312.38
1-2 年 (含 2 年)	10,839,179.58	14,392,379.73	8,989,147.67	5,592,986.40
2-3 年 (含 3 年)	4,391,450.10	2,971,860.45	3,704,556.54	1,051,867.18
3-4 年 (含 4 年)	1,310,040.04	2,894,300.50	29,500.00	261,487.00
4-5 年 (含 5 年)	555,412.10		261,487.00	141,600.00
5 年以上	656,507.00	656,507.00	460,020.00	778,511.00
小计	<u>76,245,142.51</u>	<u>101,220,054.34</u>	<u>81,122,853.56</u>	<u>53,799,763.96</u>
减: 坏账准备	7,081,837.37	8,449,703.69	6,078,148.45	4,196,058.91
合计	<u>69,163,305.14</u>	<u>92,770,350.65</u>	<u>75,044,705.11</u>	<u>49,603,705.05</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>76,245,142.51</u>	<u>100.00</u>	<u>7,081,837.37</u>		<u>69,163,305.14</u>
其中: 账龄风险矩阵	76,245,142.51	100.00	7,081,837.37	9.29	69,163,305.14
合计	<u>76,245,142.51</u>	<u>100.00</u>	<u>7,081,837.37</u>		<u>69,163,305.14</u>

接上表:

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>101,220,054.34</u>	<u>100.00</u>	<u>8,449,703.69</u>		<u>92,770,350.65</u>
其中: 账龄风险矩阵	101,220,054.34	100.00	8,449,703.69	8.35	92,770,350.65
合计	<u>101,220,054.34</u>	<u>100.00</u>	<u>8,449,703.69</u>		<u>92,770,350.65</u>

接上表：

2020 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	81,122,853.56	100.00	6,078,148.45		75,044,705.11
其中：账龄风险矩阵	81,122,853.56	100.00	6,078,148.45	7.49	75,044,705.11
合计	81,122,853.56	100.00	6,078,148.45		75,044,705.11

接上表：

2020 年 1 月 1 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	53,799,763.96	100.00	4,196,058.91		49,603,705.05
其中：账龄风险矩阵	53,799,763.96	100.00	4,196,058.91	7.80	49,603,705.05
合计	53,799,763.96	100.00	4,196,058.91		49,603,705.05

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄风险矩阵

2022 年 6 月 30 日			
账龄	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	58,492,553.69	2,924,627.68	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10,839,179.58	1,083,917.96	10.00
2-3 年 (含 3 年)	4,391,450.10	1,317,435.03	30.00
3-4 年 (含 4 年)	1,310,040.04	655,020.02	50.00
4-5 年 (含 5 年)	555,412.10	444,329.68	80.00
5 年以上	656,507.00	656,507.00	100.00
合计	76,245,142.51	7,081,837.37	

接上表：

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	80,305,006.66	4,015,250.33	5.00
1-2 年 (含 2 年)	14,392,379.73	1,439,237.97	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,971,860.45	891,558.14	30.00
3-4 年 (含 4 年)	2,894,300.50	1,447,150.25	50.00
4-5 年 (含 5 年)			80.00
5 年以上	656,507.00	656,507.00	100.00
<u>合计</u>	<u>101,220,054.34</u>	<u>8,449,703.69</u>	

接上表：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	67,678,142.35	3,383,907.12	5.00
1-2 年 (含 2 年)	8,989,147.67	898,914.77	10.00
2-3 年 (含 3 年)	3,704,556.54	1,111,366.96	30.00
3-4 年 (含 4 年)	29,500.00	14,750.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	261,487.00	209,189.60	80.00
5 年以上	460,020.00	460,020.00	100.00
<u>合计</u>	<u>81,122,853.56</u>	<u>6,078,148.45</u>	

接上表：

账龄	2020 年 1 月 1 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	45,973,312.38	2,298,665.62	5.00
1-2 年 (含 2 年)	5,592,986.40	559,298.64	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,051,867.18	315,560.15	30.00
3-4 年 (含 4 年)	261,487.00	130,743.50	50.00
4-5 年 (含 5 年)	141,600.00	113,280.00	80.00
5 年以上	778,511.00	778,511.00	100.00
<u>合计</u>	<u>53,799,763.96</u>	<u>4,196,058.91</u>	

按组合计提坏账的确认标准及说明：除单项评估信用风险的应收账款外，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. 坏账准备的情况

2022 年 1-6 月：

类别	2021 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2022 年 6 月 30 日
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,449,703.69		1,367,866.32		7,081,837.37
<u>合计</u>	<u>8,449,703.69</u>		<u>1,367,866.32</u>		<u>7,081,837.37</u>

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2021 年 12 月 31 日
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,078,148.45	2,371,555.24			8,449,703.69
<u>合计</u>	<u>6,078,148.45</u>	<u>2,371,555.24</u>			<u>8,449,703.69</u>

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2020 年 12 月 31 日
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,196,058.91	1,882,089.54			6,078,148.45
<u>合计</u>	<u>4,196,058.91</u>	<u>1,882,089.54</u>			<u>6,078,148.45</u>

2019 年度：

类别	2018 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2019 年 12 月 31 日
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,165,511.59		1,969,452.68		4,196,058.91
<u>合计</u>	<u>6,165,511.59</u>		<u>1,969,452.68</u>		<u>4,196,058.91</u>

4. 各期无实际核销的应收账款情况

5. 按欠款方归集的各期末应收账款金额前五名情况

截至2022年6月30日：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
航天智控（北京）监测技术有限公司	7,841,549.00	10.28	597,429.90
中国石油四川石化有限责任公司	4,500,002.36	5.90	225,000.12
通力电梯有限公司	4,049,210.87	5.31	202,460.54
深圳沈鼓测控技术有限公司	3,954,434.68	5.19	292,082.02
中国石油集团济柴动力有限公司成都压缩机分公司	3,881,798.90	5.09	194,089.95
<u>合计</u>	<u>24,226,995.81</u>	<u>31.77</u>	<u>1,511,062.53</u>

截至2021年12月31日：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
通力电梯有限公司	8,622,769.91	8.52	431,138.50
航天智控(北京)监测技术有限公司	7,841,549.00	7.75	597,429.90
中国石油四川石化有限责任公司	6,118,025.00	6.04	305,901.25
深圳沈鼓测控技术有限公司	5,419,234.68	5.35	408,676.94
迅达（中国）电梯有限公司	4,435,580.69	4.38	221,779.03
<u>合计</u>	<u>32,437,159.28</u>	<u>32.04</u>	<u>1,964,925.62</u>

截至2020年12月31日：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
深圳沈鼓测控技术有限公司	6,518,417.30	8.04	507,212.95
航天智控(北京)监测技术有限公司	5,453,200.00	6.72	272,660.00
中海油能源发展装备技术有限公司	5,174,889.75	6.38	258,744.49
中国石化上海石油化工股份有限公司	2,861,352.00	3.53	143,067.60
康力电梯股份有限公司	2,826,017.24	3.48	141,300.86
<u>合计</u>	<u>22,833,876.29</u>	<u>28.15</u>	<u>1,322,985.90</u>

截至2019年12月31日：

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	12,113,880.30	22.52	626,143.47

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
深圳沈鼓测控技术有限公司	5,513,258.25	10.25	275,662.91
中国石油集团济柴动力有限公司成都压缩机分公司	4,639,015.45	8.62	231,950.77
中国石油天然气股份有限公司乌鲁木齐石化分公司	3,354,300.00	6.23	171,555.00
沈阳鼓风机集团测控技术有限公司	2,577,789.90	4.79	128,889.50
合计	28,198,243.90	52.41	1,434,201.65

6. 各期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 各期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应收款	2,401,956.97	2,668,944.93	1,278,941.72	1,476,428.53
合计	2,401,956.97	2,668,944.93	1,278,941.72	1,476,428.53

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	1,571,424.41	1,822,643.16	695,609.70	1,376,801.87
1-2年(含2年)	349,795.52	556,037.70	612,500.00	34,500.00
2-3年(含3年)	838,982.58	610,000.00	20,000.00	5,550.00
3-4年(含4年)	10,000.00	20,000.00	4,550.00	255,063.50
4-5年(含5年)	10,000.00		252,937.50	30,000.00
5年以上	542,937.50	542,937.50	290,000.00	290,000.00
小计	3,323,140.01	3,551,618.36	1,875,597.20	1,991,915.37
减: 坏账准备	921,183.04	882,673.43	596,655.48	515,486.84
合计	2,401,956.97	2,668,944.93	1,278,941.72	1,476,428.53

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金及保证金	3,323,140.01	3,451,029.70	1,875,597.20	1,574,720.37
其他		100,588.66		417,195.00
合计	<u>3,323,140.01</u>	<u>3,551,618.36</u>	<u>1,875,597.20</u>	<u>1,991,915.37</u>

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类披露

2022年1-6月:

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用 损失（未发生信用 减值）	第三阶段 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	合计
2022 年 1 月 1 日余额	882,673.43			<u>882,673.43</u>
2022 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——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	38,509.61			<u>38,509.61</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	<u>921,183.04</u>			<u>921,183.04</u>

2021年度:

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用 损失（未发生信用 减值）	第三阶段 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	合计
2021 年 1 月 1 日余额	596,655.48			<u>596,655.48</u>
2021 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	286,017.95			<u>286,017.95</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>882,673.43</u>			<u>882,673.43</u>

2020年度：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	515,486.84			<u>515,486.84</u>
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——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	81,168.64			<u>81,168.64</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>596,655.48</u>			<u>596,655.48</u>

2019年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用 损失（未发生信用 减值）	第三阶段 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	624,859.15			<u>624,859.15</u>
2019 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期转回	109,372.31			<u>109,372.31</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>515,486.84</u>			<u>515,486.84</u>

（4）坏账准备的情况

2022年1-6月：

类别	2021 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2022 年 6 月 30 日
信用风险组合	882,673.43	38,509.61			921,183.04
<u>合计</u>	<u>882,673.43</u>	<u>38,509.61</u>			<u>921,183.04</u>

2021年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2021 年 12 月 31 日
信用风险组合	596,655.48	286,017.95			882,673.43
<u>合计</u>	<u>596,655.48</u>	<u>286,017.95</u>			<u>882,673.43</u>

2020年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	计提	本期变动金额 收回或转回	转销或核销	2020 年 12 月 31 日
信用风险组合	515,486.84	81,168.64			596,655.48
<u>合计</u>	<u>515,486.84</u>	<u>81,168.64</u>			<u>596,655.48</u>

2019年度:

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
信用风险组合	624,859.15		109,372.31	515,486.84
<u>合计</u>	<u>624,859.15</u>		<u>109,372.31</u>	<u>515,486.84</u>

(5) 各期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至2022年6月30日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备期 末余额
中国化工信息中心有限公司	租房押金	727,155.29	1 年以内 (含 1 年)、 1-2 年 (含 2 年)、5 年以上	21.88	559,651.42
蒂升电梯 (上海) 有限公司	履约保证金	600,000.00	2-3 年 (含 3 年)	18.06	180,000.00
北京广华轩投资有限责任公司	租房押金	413,615.26	1 年以内 (含 1 年)、 1-2 年 (含 2 年)、2-3 年 (含 3 年)	12.45	80,700.53
中国石化国际事业有限公司天津招标中心	投标保证金	210,000.00	1 年以内 (含 1 年)	6.32	10,500.00
中国石化国际事业有限公司上海招标中心	投标保证金	176,913.00	1 年以内 (含 1 年)	5.32	8,845.65
<u>合计</u>		<u>2,127,683.55</u>		<u>64.03</u>	<u>839,697.60</u>

截至2021年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备期 末余额
中国化工信息中心有限公司	租房押金	727,155.29	1 年以内 (含 1 年)、 1-2 年 (含 2 年)、5 年以上	20.47	559,651.42
蒂升电梯 (上海) 有限公司	履约保证金	600,000.00	2-3 年 (含 3 年)	16.89	180,000.00
北京广华轩投资有限责任公司	租房押金	413,615.26	1 年以内 (含 1 年)、 1-2 年 (含 2 年)	11.65	36,704.02
北京中关村科技融资担保有限公司	履约保证金	154,266.67	1 年以内 (含 1 年)	4.34	7,713.32

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备期 末余额
国家管网集团北方管道 有限责任公司压缩机组 维检修中心	投标保证金	149,248.00	1年以内(含1年)	4.20	7,462.40
合计		<u>2,044,285.22</u>		<u>57.55</u>	<u>791,531.16</u>

截至2020年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备期 末余额
中国化工信息中心有限 公司	租房押金	692,998.13	1年以内(含1年)、 4-5年(含5年)、 5年以上	36.95	499,853.03
蒂森克虏伯电梯(上海) 有限公司	履约保证金	600,000.00	1-2年(含2年)	31.99	60,000.00
北京广华轩投资有限责 任公司	租房押金	320,465.07	1年以内(含1年)	17.09	16,023.25
中国石化国际事业有限 公司宁波招标中心	投标保证金	50,000.00	1年以内(含1年)	2.67	2,500.00
天津大港油田工程咨询 有限公司	投标保证金	50,000.00	1年以内(含1年)	2.67	2,500.00
合计		<u>1,713,463.20</u>		<u>91.37</u>	<u>580,876.28</u>

截至2019年12月31日:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备期 末余额
蒂森克虏伯电梯(上海)有 限公司	履约保证金	600,000.00	1年以内(含1年)	30.12	30,000.00
中国化工信息中心有限公 司	租房押金	542,937.50	3-4年(含4年)、5 年以上	27.26	416,468.75
易派客电子商务有限公司	其他	417,195.00	1年以内(含1年)	20.94	20,859.75
中国石油集团长城钻探工 程有限公司招标中心	投标保证金	100,000.00	1年以内(含1年)	5.02	5,000.00
中核(上海)供应链管理 有限公司	投标保证金	49,500.00	1年以内(含1年)、 1-2年(含2年)	2.49	2,700.00
合计		<u>1,709,632.50</u>		<u>85.83</u>	<u>475,028.50</u>

(7) 各期末无涉及政府补助的其他应收款

(8) 各期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(9) 各期末无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(三) 长期股权投资

项目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	102,769,936.84		102,769,936.84
<u>合计</u>	<u>102,769,936.84</u>		<u>102,769,936.84</u>

接上表；

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	52,769,936.84		52,769,936.84
<u>合计</u>	<u>52,769,936.84</u>		<u>52,769,936.84</u>

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,769,936.84		17,769,936.84
<u>合计</u>	<u>17,769,936.84</u>		<u>17,769,936.84</u>

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,947,750.87		16,947,750.87
<u>合计</u>	<u>16,947,750.87</u>		<u>16,947,750.87</u>

2022 年 1-6 月：

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
北京博华瑞盈科技有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
北京博华安创科技有限公司	51,669,936.84	50,000,000.00		101,669,936.84		
<u>合计</u>	<u>52,769,936.84</u>	<u>50,000,000.00</u>		<u>102,769,936.84</u>		

2021 年度:

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
北京博华瑞盈科技 有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
北京博华安创科技 有限公司	16,669,936.84	35,000,000.00		51,669,936.84		
<u>合计</u>	<u>17,769,936.84</u>	<u>35,000,000.00</u>		<u>52,769,936.84</u>		

2020 年度:

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
北京博华瑞盈科技 有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
北京博华安创科技 有限公司	15,847,750.87	822,185.97		16,669,936.84		
<u>合计</u>	<u>16,947,750.87</u>	<u>822,185.97</u>		<u>17,769,936.84</u>		

2019 年度:

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
北京博华瑞盈科技 有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
北京博华安创科技 有限公司		15,847,750.87		15,847,750.87		
<u>合计</u>	<u>1,100,000.00</u>	<u>15,847,750.87</u>		<u>16,947,750.87</u>		

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	34,496,363.27	16,642,797.05
其他业务		
<u>合计</u>	<u>34,496,363.27</u>	<u>16,642,797.05</u>

接上表：

项目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	162,006,745.86	71,390,790.42
其他业务		
<u>合计</u>	<u>162,006,745.86</u>	<u>71,390,790.42</u>

接上表：

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	124,506,397.83	38,592,001.39
其他业务		
<u>合计</u>	<u>124,506,397.83</u>	<u>38,592,001.39</u>

接上表：

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	109,784,770.65	43,666,063.11
其他业务		
<u>合计</u>	<u>109,784,770.65</u>	<u>43,666,063.11</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
商品类型：				
设备健康管理系统	28,937,951.95	136,999,221.01	59,388,819.17	90,973,094.75
技术研究与设备故障诊断服务	5,558,411.32	14,521,924.45	31,824,158.61	15,519,251.33
设备工业互联网平台		10,485,600.40	33,293,420.05	3,292,424.57
<u>合计</u>	<u>34,496,363.27</u>	<u>162,006,745.86</u>	<u>124,506,397.83</u>	<u>109,784,770.65</u>
按地区分类：				
国内	34,496,363.27	162,006,745.86	124,506,397.83	109,784,770.65
<u>合计</u>	<u>34,496,363.27</u>	<u>162,006,745.86</u>	<u>124,506,397.83</u>	<u>109,784,770.65</u>
按商品转让的时间分类：				
在某一时点确认	30,280,146.57	153,808,818.39	117,266,647.49	101,309,121.90
在某一时段确认	4,216,216.70	8,197,927.47	7,239,750.34	8,475,648.75

合同分类	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	34,496,363.27	162,006,745.86	124,506,397.83	109,784,770.65

3. 履约义务的说明

公司销售业务的履约义务，通常仅包含转让商品或服务的履约义务。4. 分摊至剩余履约义务的说明

报告期各期末，公司已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入情况：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
已签订合同但尚未履行完毕	11,953,386.43	19,615,190.28	20,010,404.95	10,167,099.72

（五）投资收益

产生投资收益的来源	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
购买理财产品取得的投资收益	914,881.57	363,570.50	374,718.72	185,077.60
合计	914,881.57	363,570.50	374,718.72	185,077.60

十八、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
（1）非流动性资产处置损益		2,128.96		6,361.17	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
（3）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）	1,412,457.10	6,041,763.86	479,343.18	116,037.31	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资					

非经常性损益明细	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
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					
(6) 非货币性资产交换损益					
(7) 委托他人投资或管理资产的损益					
(8) 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					
(9) 债务重组损益					
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等					
(11) 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					
(12) 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					
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					
(14) 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					
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回					
(16) 对外委托贷款取得的损益					
	925,003.55	387,462.22	399,093.58	185,077.60	

非经常性损益明细	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
(17)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					
(18)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					
(19)受托经营取得的托管费收入					
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-98.24	-15,042.00	-4,870.97	
(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目			-615,896.00	-4,660,548.97	
非经常性损益合计	2,337,460.65	6,431,256.80	247,498.76	-4,357,943.86	
减：所得税影响金额		964,688.52	72,127.54		
扣除所得税影响后的非经常性损益	2,337,460.65	5,466,568.28	175,371.22	-4,357,943.86	
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	2,337,460.65	5,466,568.28	175,371.22	-4,357,943.86	
归属于少数股东的非经常性损益					

(二) 净资产收益率及每股收益

2022年1-6月：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	-5.95	-0.38	-0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.57	-0.42	-0.42

2021年度：

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	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	40.75	1.31	1.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	37.50	1.20	1.20

2020年度:

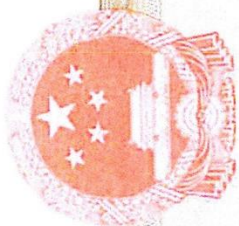
报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	36.02	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.80	0.57	0.57

2019年度:

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	12.75	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.80	0.24	0.24

北京博华信智科技股份有限公司





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

出资人 邱靖之

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他审计业务；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件服务；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行数据除外）；计算机、软件及辅助设备（不含计算机信息系统安全专用产品）的销售；基础软件服务；数据处理（数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日 至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

仅供北京博华信科技
股份有限公司IPO项目使用
再复印无效 2022年6月13日

登记机关



2022年01月28日

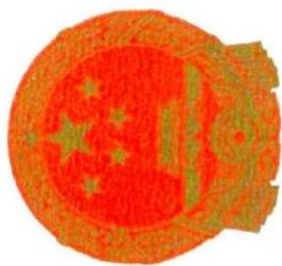
证书序号:0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

北京市财政局
发证机关：
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

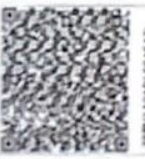
2011年11月14日

批准执业日期:



天圆国际会计师事务所(特殊普通合伙)
(1)
与原件核对一致

姓名 郑雯
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1983-12-25
Date of birth
工作单位 天圆国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Working unit
身份证号 21040219831225222X
Identity card No.



郑雯(110101504643)
您已通过2016年度
江苏注册会计师协会



郑雯(110101504643)
您已通过2020年度
江苏注册会计师协会



郑雯(110101504643)
您已通过2021年度
江苏注册会计师协会



郑雯(110101504643)
您已通过2021年度
江苏注册会计师协会



郑雯(110101504643)
您已通过2017年度
江苏注册会计师协会



郑雯(110101504643)
您已通过2016年度
江苏注册会计师协会

证书编号: YND01000843
No. of Certificate
发证机构: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014年03月27日
Date of Issuance



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
(一)
与原件核对一致



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书如逾期合格，则续展一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

记
Registration



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
已注册2021年度
江苏注册会计师协会

证书编号: 110101505130
执业机构: 江苏注册会计师协会
执业类别: 注册会计师
执业范围: 2021年 03月 26日

姓名: 高国海
性别: 男
出生日期: 1983-11-10
Date of birth: 1983-11-10
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所
身份证号: 321201198311100024
Identity card No.



年 月 日

年 月 日



天职国际会计师事务所(普通合伙)
(1)
与原件核对一致

姓名

Full name

性别

Sex

1989-12-24

出生日期

Date of birth

天职国际会计师事务所(普通合伙)江苏分所

工作单位

Working unit

320123198912243250

身份证号码

Identity card No.



杨睿(110101500454)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



杨睿(110101500454)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101500454
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 07 月 01 日
Date of Issuance

年 月 日