# 南京北路智控科技股份有限公司

# 审计报告

中天运[2021]审字第 90545 号

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

# 目　　录

1、 审计报告 .....1
2、 资产负债表 .....6
3、 利润表 .....10
4、 现金流量表 .....12
5、 所有者权益变动表 .....14
6、 财务报表附注 .....22
7、 事务所营业执照复印件 .....124
8、 签字注册会计师资质证明复印件 .....125

# 审计报告

中天运[2021]审字第90545号

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

**南京北路智控科技股份有限公司全体股东：**

**一、审计意见**

我们审计了南京北路智控科技股份有限公司（以下简称“公司”）的财务报表，包括2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日、2021年6月30日的合并及母公司资产负债表，2018年度、2019年度、2020年度、2021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、合并及母公司所有者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，公允反映了公司2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日、2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2018年度、2019年度、2020年度、2021年1-6月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

**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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

**1.收入确认**

（1）事项描述

公司主要从事智能矿山通信、监控、集控及装备配套相关产品的研发、生产、销售及相关服务。鉴于营业收入是公司的关键业绩指标之一，且收入规模增长较快，因此我们将收入确定为关键审计事项。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章

根据财务报表附注三、（二十六），公司于 2020 年 1 月 1 日起采用下列收入会计政策：于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

公司销售矿用各类系统、系统扩容及备件等产品，属于在某一时点履行的履约义务。

公司销售商品收入确认具体标准：

1）销售产品

①公司为客户提供不需安装调试（寄售模式除外）的产品，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收后，以客户签署的验货单日期作为收入确认的时点；寄售模式下，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收后，经领用并与客户对账确认后，以客户实际领用确认时间作为收入确认的时点。

②公司为客户提供需安装调试的产品，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收、安装调试后，以安装调试验收单日期作为收入确认的时点。

2）提供劳务

公司提供维修服务等技术服务，属于在某一时点履行的履约义务。

公司按照合同约定完成所提供的劳务并经客户确认的时点作为收入确认的时点。

公司 2018 年度及 2019 年度采用下列收入会计政策：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

公司销售商品收入确认具体标准：

1）销售产品

①公司为客户提供不需安装调试（寄售模式除外）的产品，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收后，以客户签署的验货单日期作为收入确认的时点；寄售模式下，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的

交货地点，客户签收后，经领用并与客户对账确认后，以客户实际领用确认时间作为收入确认的时点。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章

②公司为客户提供需安装调试的产品，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收、安装调试后，以安装调试验收单日期作为收入确认的时点。

2）提供劳务

公司按照合同约定完成所提供的劳务并经客户确认的时点作为收入确认的时点。

（2）审计应对

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

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

选取样本检查销售合同，识别与商品或劳务控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试；

对收入和成本执行分析程序，包括：报告期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品报告期收入、成本、毛利率与前期比较分析等分析程序；

对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；

结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入的真实性。

**四、管理层和治理层对财务报表的责任**

公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，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，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督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。

（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公司不能持续经营。

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

（6）就公司中实体或者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财务报表审计最为重要，因而构成关

键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：　　（项目合伙人）

中国注册会计师
陈晓龙
320000100060

中国注册会计师：

中国注册会计师
张婕
320000104774

中国·北京

二〇二一年十月十一日

# 合并资产负债表

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 资　　产 | 注释　五 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 61,700,127.91 | 98,079,501.98 | 14,044,875.79 | 9,537,668.76 |
| 结算备付金 | | | | | |
| 交易性金融资产 | 2 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 3 | 53,188,111.54 | 84,657,702.64 | 72,508,535.99 | 18,628,793.46 |
| 应收账款 | 4 | 187,506,464.08 | 163,239,455.63 | 122,977,253.87 | 119,971,861.33 |
| 应收款项融资 | 5 | 70,541,732.33 | 49,900,000.00 | 23,460,016.89 | - |
| 预付款项 | 6 | 7,672,133.10 | 6,088,637.15 | 10,875,877.78 | 7,177,177.92 |
| 应收保费 | | | | | |
| 应收分保账款 | | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | | |
| 其他应收款 | 7 | 5,896,592.50 | 4,760,968.44 | 3,495,480.96 | 4,713,593.88 |
| 买入返售金融资产 | | | | | |
| 存货 | 8 | 144,188,096.46 | 139,448,118.52 | 126,092,212.70 | 93,364,695.21 |
| 合同资产 | 9 | 19,738,678.16 | 15,748,542.99 | | |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | 10 | 12,021,343.68 | 5,543,441.64 | 399,185.23 | 476,044.60 |
| 流动资产合计 | | 567,453,279.76 | 572,466,368.99 | 373,853,439.21 | 253,869,835.16 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 债权投资 | | | | | |
| 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 | 11 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | - |
| 其他非流动金融资产 | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | 12 | 30,271,859.27 | 29,423,431.22 | 28,210,066.02 | 27,942,680.18 |
| 在建工程 | 13 | - | 586,336.30 | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 使用权资产 | | | | | |
| 无形资产 | 14 | 15,568,528.29 | 15,672,765.99 | 16,093,396.84 | 16,187,720.51 |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | 15 | 2,169,633.19 | 2,316,027.43 | 1,327,884.82 | 1,332,371.62 |
| 递延所得税资产 | 16 | 11,455,580.39 | 13,133,986.05 | 10,625,282.48 | 4,487,179.21 |
| 其他非流动资产 | 17 | 33,250.00 | 15,022.12 | | 42,030.00 |
| 非流动资产合计 | | 64,498,851.14 | 66,147,569.11 | 61,256,630.16 | 49,991,981.52 |
| 资产总计 | | 631,952,130.90 | 638,613,938.10 | 435,110,069.37 | 303,861,816.68 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

# 合并资产负债表（续）

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 负债和股东权益 | 注释 五 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 18 | 37,000,000.00 | 53,000,000.00 | 75,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 19 | 6,014,022.72 | 10,692,038.05 | 1,354,240.88 | - |
| 应付账款 | 20 | 45,464,587.42 | 46,168,121.90 | 46,354,752.10 | 66,490,706.60 |
| 预收款项 | 21 | | | 65,482,943.46 | 30,257,478.77 |
| 合同负债 | 22 | 60,225,667.23 | 57,642,477.05 | | |
| 应付职工薪酬 | 23 | 11,020,433.28 | 16,519,415.93 | 12,061,353.30 | 9,414,551.87 |
| 应交税费 | 24 | 5,262,607.27 | 12,896,448.16 | 6,549,983.86 | 13,898,572.16 |
| 其他应付款 | 25 | 2,967,896.94 | 2,594,480.93 | 24,185,888.10 | 58,092,317.85 |
| 持有待售负债 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | 26 | 47,893,738.90 | 68,490,772.81 | 60,026,733.00 | - |
| 流动负债合计 | | 215,848,953.76 | 268,003,754.83 | 291,015,894.70 | 217,153,627.25 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | 27 | 15,000,000.00 | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 租赁负债 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延收益 | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 15,000,000.00 | - | - | - |
| 负债合计 | | 230,848,953.76 | 268,003,754.83 | 291,015,894.70 | 217,153,627.25 |
| 股东权益： | | | | | |
| 股本/实收资本 | 28 | 65,760,870.00 | 65,760,870.00 | 60,500,000.00 | 41,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | 29 | 138,862,874.89 | 134,839,587.45 | 9,015,702.99 | - |
| 减：库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 30 | 8,666,472.78 | 8,666,472.78 | 7,918,735.00 | 5,776,297.95 |
| 一般风险准备 | | | | | |
| 未分配利润 | 31 | 187,812,959.47 | 161,343,253.04 | 66,659,736.68 | 39,931,891.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 401,103,177.14 | 370,610,183.27 | 144,094,174.67 | 86,708,189.43 |
| 少数股东权益 | | | | | |
| 所有者权益合计 | | 401,103,177.14 | 370,610,183.27 | 144,094,174.67 | 86,708,189.43 |
| 负债和所有者权益总计 | | 631,952,130.90 | 638,613,938.10 | 435,110,069.37 | 303,861,816.68 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

# 母公司资产负债表

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 资　　产 | 注释、十四 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | | 45,235,290.16 | 89,918,129.00 | 8,688,569.60 | 8,725,527.40 |
| 交易性金融资产 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | |
| 衍生金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | 56,188,111.54 | 79,657,702.64 | 72,269,535.99 | 18,628,793.46 |
| 应收账款 | 1 | 187,506,464.08 | 163,239,455.63 | 122,977,253.87 | 119,971,861.33 |
| 应收款项融资 | | 40,841,732.33 | 20,400,000.00 | 23,460,016.89 | - |
| 预付款项 | | 7,465,676.52 | 5,971,895.13 | 10,818,856.14 | 7,130,057.92 |
| 其他应收款 | 2 | 5,741,393.85 | 4,666,803.72 | 3,436,967.95 | 14,109,488.92 |
| 存货 | | 186,207,049.59 | 193,535,580.49 | 172,162,320.02 | 103,161,641.06 |
| 合同资产 | | 19,738,678.16 | 15,748,542.99 | | |
| 持有待售资产 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | | 11,558,423.74 | 5,237,742.54 | 289,404.89 | 411,007.04 |
| 流动资产合计 | | 565,482,819.97 | 583,375,852.14 | 414,102,925.35 | 272,138,377.13 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 3 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | - |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | | 29,765,648.94 | 28,931,871.42 | 27,809,965.60 | 27,805,138.99 |
| 在建工程 | | - | 586,336.30 | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 使用权资产 | | | | | |
| 无形资产 | | 15,148,228.90 | 15,171,029.44 | 15,478,314.26 | 15,779,387.19 |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,566,199.97 | 1,636,587.29 | 1,257,981.96 | 1,239,167.76 |
| 递延所得税资产 | | 5,150,695.33 | 5,011,237.47 | 3,713,601.73 | 3,014,863.85 |
| 其他非流动资产 | | 33,250.00 | 15,022.12 | | 42,030.00 |
| 非流动资产合计 | | 66,664,023.14 | 66,352,084.04 | 54,259,863.55 | 48,880,587.79 |
| 资产总计 | | 632,146,843.11 | 649,727,936.18 | 468,362,788.90 | 321,018,964.92 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 负债和股东权益 | 注释、十四 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | 27,000,000.00 | 38,000,000.00 | 70,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | 6,014,022.72 | 10,692,038.05 | 1,354,240.88 | - |
| 应付账款 | | 96,552,007.53 | 145,427,218.52 | 133,564,363.90 | 86,558,216.02 |
| 预收款项 | | | - | 65,482,943.46 | 30,257,478.77 |
| 合同负债 | | 60,225,667.23 | 57,642,477.05 | | |
| 应付职工薪酬 | | 7,856,412.78 | 10,236,069.80 | 6,954,148.50 | 7,821,825.98 |
| 应交税费 | | 1,898,124.49 | 7,800,313.78 | 3,626,122.13 | 12,585,386.14 |
| 其他应付款 | | 2,935,625.55 | 2,444,319.77 | 23,699,224.42 | 58,002,118.88 |
| 持有待售负债 | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | | 50,893,738.90 | 69,774,087.59 | 59,787,733.00 | - |
| 流动负债合计 | | 253,375,599.20 | 342,016,524.56 | 364,468,776.29 | 234,225,025.79 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | 15,000,000.00 | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 租赁负债 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延收益 | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 15,000,000.00 | - | - | - |
| 负债合计 | | 268,375,599.20 | 342,016,524.56 | 364,468,776.29 | 234,225,025.79 |
| 股东权益： | | | | | |
| 股本/实收资本 | | 65,760,870.00 | 65,760,870.00 | 60,500,000.00 | 41,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | |
| 永续债 | | | | | |
| 资本公积 | | 138,862,874.89 | 134,839,587.45 | 9,015,702.99 | - |
| 减：库存股 | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | | 8,666,472.78 | 8,666,472.78 | 7,918,735.00 | 5,776,297.95 |
| 未分配利润 | | 150,481,026.24 | 98,444,481.39 | 26,459,574.62 | 40,017,641.18 |
| 所有者权益合计 | | 363,771,243.91 | 307,711,411.62 | 103,894,012.61 | 86,793,939.13 |
| 负债和所有者权益总计 | | 632,146,843.11 | 649,727,936.18 | 468,362,788.90 | 321,018,964.92 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

# 合并利润表

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 注释、五 | 2021年1-6月 | 2020年度 | 2019年度 | 2018年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | | 238,710,122.75 | 435,716,781.96 | 295,920,736.57 | 205,683,240.30 |
| 其中：营业收入 | 32 | 238,710,122.75 | 435,716,781.96 | 295,920,736.57 | 205,683,240.30 |
| 利息收入 | | | | | |
| 已赚保费 | | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | | |
| 二、营业总成本 | | 182,598,129.20 | 317,662,214.05 | 242,217,742.80 | 167,788,985.21 |
| 其中：营业成本 | 32 | 110,922,269.41 | 190,311,693.34 | 119,776,413.16 | 71,640,722.78 |
| 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 | 33 | 1,518,375.86 | 5,030,916.79 | 3,645,889.11 | 3,169,392.74 |
| 销售费用 | 34 | 23,695,559.95 | 35,521,244.54 | 49,258,574.74 | 46,970,022.82 |
| 管理费用 | 35 | 17,774,781.80 | 35,029,137.53 | 25,071,447.68 | 17,063,526.76 |
| 研发费用 | 36 | 27,447,691.23 | 46,246,144.04 | 36,093,223.45 | 23,998,962.06 |
| 财务费用 | 37 | 1,239,450.95 | 5,523,077.81 | 8,372,194.66 | 4,946,358.05 |
| 其中：利息费用 | | 1,342,819.98 | 3,635,555.22 | 6,012,759.79 | 4,020,137.80 |
| 利息收入 | | 549,150.07 | 87,703.68 | 39,640.15 | 16,803.05 |
| 加：其他收益 | 38 | 5,826,864.90 | 13,431,345.91 | 10,034,379.09 | 4,105,973.33 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 39 | 136,623.00 | -475,365.09 | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 40 | -1,083,483.90 | -11,545,951.92 | -4,197,799.96 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 41 | -323,705.37 | -455.27 | -430,567.26 | -2,729,604.87 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 42 | 6,517.66 | -119,170.58 | -4,636.42 | -5,862.68 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 60,674,809.84 | 119,344,970.96 | 59,104,369.22 | 39,264,760.87 |
| 加：营业外收入 | 43 | 2,373,260.00 | 2,020,080.49 | 547,422.94 | 1,527,639.40 |
| 减：营业外支出 | 44 | 115,929.30 | 85,500.00 | 117,464.90 | 100,646.09 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 62,932,140.54 | 121,279,551.45 | 59,534,327.26 | 40,691,754.18 |
| 减：所得税费用 | 45 | 6,462,434.11 | 14,588,633.53 | -2,175,954.99 | 2,310,745.33 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 56,469,706.43 | 106,690,917.92 | 61,710,282.25 | 38,381,008.85 |
| （一）按经营持续性分类： | | 56,469,706.43 | 106,690,917.92 | 61,710,282.25 | 38,381,008.85 |
| 1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 56,469,706.43 | 106,690,917.92 | 61,710,282.25 | 38,381,008.85 |
| 2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | 56,469,706.43 | 106,690,917.92 | 61,710,282.25 | 38,381,008.85 |
| 1、归属于母公司股东的净利润（亏损以“-”号填列） | | 56,469,706.43 | 106,690,917.92 | 61,710,282.25 | 38,381,008.85 |
| 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 | | | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额 | | | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 1、重新计量设定受益计划变动额 | | | | | |
| 2、权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 3、其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | |
| 4、企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | - | - | - |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 2、其他债权投资公允价值变动 | | | | | |
| 3、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | |
| 4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | |
| 5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | |
| 6、其他债权投资信用减值准备 | | | | | |
| 7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | | | |
| 8、外币财务报表折算差额 | | | - | - | - |
| 9、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 | | 56,469,706.43 | 106,690,917.92 | 61,710,282.25 | 38,381,008.85 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 56,469,706.43 | 106,690,917.92 | 61,710,282.25 | 38,381,008.85 |
| 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 | | 0.86 | 1.73 | | |
| （二）稀释每股收益 | | 0.86 | 1.73 | | |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

# 母公司利润表

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 注释、十四 | 2021年1-6月 | 2020年度 | 2019年度 | 2018年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 4 | 238,774,342.93 | 435,762,653.52 | 295,920,736.57 | 205,683,240.30 |
| 减：营业成本 | 4 | 167,275,900.16 | 295,921,624.77 | 165,883,814.96 | 84,930,159.01 |
| 税金及附加 | | 692,461.08 | 3,002,530.66 | 2,048,241.67 | 2,702,233.70 |
| 销售费用 | | 23,695,559.95 | 35,521,244.54 | 49,258,574.74 | 46,970,022.82 |
| 管理费用 | | 14,679,402.99 | 28,594,055.41 | 19,525,558.11 | 15,661,236.98 |
| 研发费用 | | 19,515,032.53 | 28,213,055.66 | 22,696,676.34 | 18,666,259.79 |
| 财务费用 | | 965,017.74 | 4,964,101.89 | 8,248,171.11 | 4,945,684.77 |
| 其中：利息费用 | | 1,043,928.33 | 3,196,369.10 | 5,992,218.12 | 4,020,137.80 |
| 利息收入 | | 518,131.76 | 70,867.88 | 34,479.88 | 15,854.53 |
| 加：其他收益 | | 136,012.12 | 262,757.63 | 993,169.13 | 1,958,911.42 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5 | 70,136,623.00 | 59,524,634.91 | | 9,450,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,088,166.33 | -11,537,759.72 | -4,204,235.30 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -323,705.37 | -455.27 | -430,567.26 | -2,718,734.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 7,638.35 | -117,816.11 | -4,636.42 | -5,862.68 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 80,819,370.25 | 87,677,402.03 | 24,613,429.79 | 40,491,957.61 |
| 加：营业外收入 | | 2,163,260.00 | 1,107,582.19 | 191,816.00 | 1,527,573.80 |
| 减：营业外支出 | | 115,929.30 | 85,500.00 | 117,464.90 | 100,646.09 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 82,866,700.95 | 88,699,484.22 | 24,687,780.89 | 41,918,885.32 |
| 减：所得税费用 | | 830,156.10 | 4,707,175.89 | 3,263,410.40 | 3,771,522.23 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 82,036,544.85 | 83,992,308.33 | 21,424,370.49 | 38,147,363.09 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 82,036,544.85 | 83,992,308.33 | 21,424,370.49 | 38,147,363.09 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 1、重新计量设定受益计划变动额 | | | | | |
| 2、权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 3、其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | |
| 4、企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | |
| 2、其他债权投资公允价值变动 | | | | | |
| 3、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | |
| 4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | |
| 5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | |
| 6、其他债权投资信用减值准备 | | | | | |
| 7、现金流量套期储备 | | | | | |
| 8、外币财务报表折算差额 | | | | | |
| 六、综合收益总额 | | 82,036,544.85 | 83,992,308.33 | 21,424,370.49 | 38,147,363.09 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

# 合并现金流量表

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 注释、五 | 2021年1-6月 | 2020年度 | 2019年度 | 2018年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 149,849,275.85 | 260,506,467.69 | 232,315,005.14 | 105,605,968.04 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 收到的税费返还 | | 5,707,201.81 | 13,306,894.50 | 10,016,572.43 | 4,095,647.30 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 46、（1） | 9,446,609.16 | 17,522,087.90 | 12,488,860.80 | 10,618,430.54 |
| 现金流入小计 | | 165,003,086.82 | 291,335,450.09 | 254,820,438.37 | 120,320,045.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 63,297,159.93 | 78,857,169.49 | 47,910,803.34 | 41,151,451.77 |
| 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 | | | | | |
| 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 | | 49,010,746.09 | 67,052,496.21 | 57,246,900.69 | 37,895,274.40 |
| 支付的各项税费 | | 23,813,799.78 | 51,712,935.69 | 40,705,022.60 | 22,401,951.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 46、（2） | 32,628,472.29 | 59,495,187.65 | 81,718,930.02 | 49,753,009.76 |
| 现金流出小计 | | 168,750,178.09 | 257,117,789.04 | 227,581,656.65 | 151,201,687.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,747,091.27 | 34,217,661.05 | 27,238,781.72 | -30,881,641.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | - | 200,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 136,623.00 | - | - | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 11,509.47 | 76,127.58 | 321.00 | 1,000.00 |
| 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 | | | - | - | |
| 现金流入小计 | | 148,132.47 | 76,127.58 | 200,321.00 | 1,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,782,607.00 | 7,627,052.89 | 5,108,906.74 | 5,379,558.64 |
| 投资支付的现金 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 200,000.00 |
| 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 | | | - | | |
| 现金流出小计 | | 3,782,607.00 | 12,627,052.89 | 10,108,906.74 | 5,579,558.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,634,474.53 | -12,550,925.31 | -9,908,585.74 | -5,578,558.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 112,000,000.00 | 10,656,000.00 | - |
| 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 | | 37,000,000.00 | 61,000,000.00 | 80,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | - | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 46、（3） | - | 5,000,000.00 | 5,759,100.00 | 45,266,502.40 |
| 现金流入小计 | | 37,000,000.00 | 178,000,000.00 | 96,415,100.00 | 84,266,502.40 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 38,000,000.00 | 83,000,000.00 | 44,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 31,351,381.42 | 23,492,521.89 | 2,275,055.54 | 1,502,823.29 |
| 其中：子公司支付少数股东的股利 | | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 46、（4） | 1,375,318.04 | 8,452,671.29 | 64,962,837.40 | 21,289,637.91 |
| 现金流出小计 | | 70,726,699.46 | 114,945,193.18 | 111,237,892.94 | 39,792,461.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -33,726,699.46 | 63,054,806.82 | -14,822,792.94 | 44,474,041.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -41,108,265.26 | 84,721,542.56 | 2,507,403.04 | 8,013,841.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 47、（2） | 96,766,614.36 | 12,045,071.80 | 9,537,668.76 | 1,523,827.34 |
| 六、期末现金及现金等价物净余额 | 47、（2） | 55,658,349.10 | 96,766,614.36 | 12,045,071.80 | 9,537,668.76 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

# 母公司现金流量表

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 注释 | 2021年1-6月 | 2020年度 | 2019年度 | 2018年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 119,045,007.45 | 239,344,525.90 | 226,346,733.65 | 105,599,232.80 |
| 收到的税费返还 | | 30,333.23 | 144,485.64 | 978,055.97 | 1,948,585.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,187,411.65 | 16,587,131.23 | 11,721,073.25 | 9,919,071.79 |
| 现金流入小计 | | 128,262,752.33 | 256,076,142.77 | 239,045,862.87 | 117,466,889.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 144,324,199.91 | 152,700,743.15 | 83,058,129.94 | 47,548,455.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 30,398,570.66 | 36,901,317.52 | 32,759,255.24 | 33,680,288.59 |
| 支付的各项税费 | | 10,737,132.40 | 24,178,049.91 | 27,650,778.48 | 19,393,326.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 30,325,053.55 | 53,436,779.82 | 78,219,916.87 | 49,024,741.55 |
| 现金流出小计 | | 215,784,956.52 | 267,216,890.40 | 221,688,080.53 | 149,646,812.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -87,522,204.19 | -11,140,747.63 | 17,357,782.34 | -32,179,922.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | - | 200,000.00 | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | 70,136,623.00 | 60,000,000.00 | 9,450,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 11,509.47 | 76,127.58 | 321.00 | 1,000.00 |
| 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 | | | - | | |
| 现金流入小计 | | 70,148,132.47 | 60,076,127.58 | 9,650,321.00 | 1,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,617,775.22 | 6,610,923.23 | 4,346,419.42 | 4,808,781.95 |
| 投资支付的现金 | | - | 14,000,000.00 | 5,000,000.00 | 200,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - | | |
| 现金流出小计 | | 3,617,775.22 | 20,610,923.23 | 9,346,419.42 | 5,008,781.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 66,530,357.25 | 39,465,204.35 | 303,901.58 | -5,007,781.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 112,000,000.00 | 10,656,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 32,000,000.00 | 49,000,000.00 | 75,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 5,000,000.00 | 5,759,100.00 | 45,266,502.40 |
| 现金流入小计 | | 32,000,000.00 | 166,000,000.00 | 91,415,100.00 | 84,266,502.40 |
| 偿还债务支付的现金 | | 28,000,000.00 | 81,000,000.00 | 44,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 31,044,565.05 | 23,071,271.88 | 2,254,513.87 | 1,502,823.29 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,375,318.04 | 8,336,709.07 | 64,859,031.84 | 21,289,637.91 |
| 现金流出小计 | | 60,419,883.09 | 112,407,980.95 | 111,113,545.71 | 39,792,461.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -28,419,883.09 | 53,592,019.05 | -19,698,445.71 | 44,474,041.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -49,411,730.03 | 81,916,475.77 | -2,036,761.79 | 7,286,337.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 88,605,241.38 | 6,688,765.61 | 8,725,527.40 | 1,439,190.19 |
| 六、期末现金及现金等价物净余额 | | 39,193,511.35 | 88,605,241.38 | 6,688,765.61 | 8,725,527.40 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

# 合并所有者权益变动表

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 2021年1-6月 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本/实收资本 | 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 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 65,760,870.00 | | | | 134,839,587.45 | | | | 8,666,472.78 | | 161,343,253.04 | | - 370,610,183.27 |
| 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、本期年初余额 | 65,760,870.00 | | | | 134,839,587.45 | | - | | 8,666,472.78 | | 161,343,253.04 | | - 370,610,183.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | | | | 4,023,287.44 | | - | | - | | 26,469,706.43 | | - 30,492,993.87 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 56,469,706.43 | | 56,469,706.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | | | | 4,023,287.44 | | | | | | | | 4,023,287.44 |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 4,023,287.44 | | | | | | | | 4,023,287.44 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | - | | -30,000,000.00 | | -30,000,000.00 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | | | - | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、对所有者的分配 | | | | | | | | | | | -30,000,000.00 | | -30,000,000.00 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | - | | | | - | | | | - | | - | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 65,760,870.00 | | | | 138,862,874.89 | | - | | 8,666,472.78 | | 187,812,959.47 | | - 401,103,177.14 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

# 合并所有者权益变动表

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本/实收资本 | 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 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 60,500,000.00 | | | | 9,015,702.99 | | | | 7,918,735.00 | | 66,659,736.68 | | - 144,094,174.67 |
| 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、本期年初余额 | 60,500,000.00 | | | | 9,015,702.99 | | - | | 7,918,735.00 | | 66,659,736.68 | | - 144,094,174.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,260,870.00 | | | | 125,823,884.46 | | - | | 747,737.78 | | 94,683,516.36 | | - 226,516,008.60 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 106,690,917.92 | | - 106,690,917.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,260,870.00 | | | | 114,564,220.68 | | | | | | | | 119,825,090.68 |
| 1、股东投入的普通股 | 5,260,870.00 | | | | 106,739,130.00 | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,825,090.68 | | | | | | | | 7,825,090.68 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 8,666,472.78 | | -8,666,472.78 | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,666,472.78 | | -8,666,472.78 | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | - | | | | - | | | | - | | - | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 11,259,663.78 | | | | -7,918,735.00 | | -3,340,928.78 | | |
| 四、本期期末余额 | 65,760,870.00 | | | | 134,839,587.45 | | - | | 8,666,472.78 | | 161,343,253.04 | | - 370,610,183.27 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章

3-2-1-17

# 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 2019年度 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本/实收资本 | 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 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 41,000,000.00 | | | | - | | - | - | 5,776,297.95 | - | 39,931,891.48 | - | - | 86,708,189.43 |
| 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、本期年初余额 | 41,000,000.00 | | | | - | | - | | 5,776,297.95 | | 39,931,891.48 | | - | 86,708,189.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 19,500,000.00 | | | | 9,015,702.99 | | - | | 2,142,437.05 | | 26,727,845.20 | | - | 57,385,985.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 61,710,282.25 | | - | 61,710,282.25 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 6,660,000.00 | | | | 9,015,702.99 | | | | | | | | | 15,675,702.99 |
| 1、股东投入的普通股 | 6,660,000.00 | | | | 3,996,000.00 | | | | | | | | | 3,996,000.00 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 5,019,702.99 | | | | | | | | | 5,019,702.99 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,142,437.05 | | -22,142,437.05 | | | -20,000,000.00 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,142,437.05 | | -2,142,437.05 | | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3、对所有者的分配 | | | | | | | | | | | -20,000,000.00 | | | -20,000,000.00 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | - | | | | - | | | | - | | - | | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | 12,840,000.00 | | | | | | | | | | -12,840,000.00 | | | |
| 四、本期期末余额 | 60,500,000.00 | | | | 9,015,702.99 | | - | | 7,918,735.00 | | 66,659,736.68 | | - | 144,094,174.67 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

3-2-1-18

# 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 2018年度 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本/实收资本 | 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 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 41,000,000.00 | | | | | | | | 1,961,561.64 | | 5,365,618.94 | | 48,327,180.58 |
| 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、本期年初余额 | 41,000,000.00 | | | | - | | - | | 1,961,561.64 | | 5,365,618.94 | - | 48,327,180.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | | | | - | | - | | 3,814,736.31 | | 34,566,272.54 | - | 38,381,008.85 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 38,381,008.85 | | 38,381,008.85 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | | | | - | | | | | | | | - |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | - |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,814,736.31 | | -3,814,736.31 | | - |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,814,736.31 | | -3,814,736.31 | | - |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | - |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | - | | | | - | | | | - | | - | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 41,000,000.00 | | | | - | | - | | 5,776,297.95 | | 39,931,891.48 | - | 86,708,189.43 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

3-2-1-19

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 2021年1-6月 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 所有者权益 | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
| | 股本/实收资本 | 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 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 65,760,870.00 | | | | 134,839,587.45 | | | | 8,666,472.78 | | 98,444,481.39 | | 307,711,411.62 |
| 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、本期年初余额 | 65,760,870.00 | | | | 134,839,587.45 | | | | 8,666,472.78 | | 98,444,481.39 | | 307,711,411.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | | | | 4,023,287.44 | | | | - | | 52,036,544.85 | | 56,059,832.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 82,036,544.85 | | 82,036,544.85 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | | | | 4,023,287.44 | | | | | | | | 4,023,287.44 |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 4,023,287.44 | | | | | | | | 4,023,287.44 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | - | | -30,000,000.00 | | -30,000,000.00 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | - | | - | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、对所有者的分配 | | | | | | | | | | | -30,000,000.00 | | -30,000,000.00 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | - | | | | - | | - | | |
| 四、本期期末余额 | 65,760,870.00 | | | | 138,862,874.89 | | | | 8,666,472.78 | | 150,481,026.24 | | 363,771,243.91 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

南京北路智控科技股份有限公司 91320000072961
大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章

# 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 2020年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 所有者权益 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
| | 股本/实收资本 | 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 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 60,500,000.00 | | | | 9,015,702.99 | | | | 7,918,735.00 | | 26,459,574.62 | 103,894,012.61 |
| 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、本期年初余额 | 60,500,000.00 | | | | 9,015,702.99 | | | | 7,918,735.00 | | 26,459,574.62 | 103,894,012.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,260,870.00 | | | | 125,823,884.46 | | | | 747,737.78 | | 71,984,906.77 | 203,817,399.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 83,992,308.33 | 83,992,308.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,260,870.00 | | | | 106,739,130.00 | | | | | | | 112,000,000.00 |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,825,090.68 | | | | | | | 7,825,090.68 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 8,666,472.78 | | -8,666,472.78 | - |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,666,472.78 | | -8,666,472.78 | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3、对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | - |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | - | | | | 11,259,663.78 | | | | -7,918,735.00 | | -3,340,928.78 | |
| 四、本期期末余额 | 65,760,870.00 | | | | 134,839,587.45 | | | | 8,666,472.78 | | 98,444,481.39 | 307,711,411.62 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

3-2-1-21

# 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 2019年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 所有者权益 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
| | 股本/实收资本 | 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 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 41,000,000.00 | | | | | | | | 5,776,297.95 | | 40,017,641.18 | | 86,793,939.13 |
| 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、本期年初余额 | 41,000,000.00 | | | | - | | | | 5,776,297.95 | | 40,017,641.18 | | 86,793,939.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 19,500,000.00 | | | | 9,015,702.99 | | | | 2,142,437.05 | | -13,558,066.56 | | 17,100,073.48 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 21,424,370.49 | | 21,424,370.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 6,660,000.00 | | | | 3,996,000.00 | | | | | | | | 10,656,000.00 |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 5,019,702.99 | | | | | | | | 5,019,702.99 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,142,437.05 | | -22,142,437.05 | | -20,000,000.00 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,142,437.05 | | -2,142,437.05 | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、对所有者的分配 | | | | | | | | | | | -20,000,000.00 | | -20,000,000.00 |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | 12,840,000.00 | | | | | | | | | | -12,840,000.00 | | |
| 四、本期期末余额 | 60,500,000.00 | | | | 9,015,702.99 | | | | 7,918,735.00 | | 26,459,574.62 | | 103,894,012.61 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

3-2-1-22

# 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：南京北路智控科技股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 2018年度 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 所有者权益 | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
| | 股本/实收资本 | 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 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上期期末余额 | 41,000,000.00 | | | | | | | | 1,961,561.64 | | 5,685,014.40 | | 48,646,576.04 |
| 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、本期年初余额 | 41,000,000.00 | | | | - | | | | 1,961,561.64 | | 5,685,014.40 | | 48,646,576.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | | | | - | | | | 3,814,736.31 | | 34,332,626.78 | | 38,147,363.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 38,147,363.09 | | 38,147,363.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | | | | - | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | - | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,814,736.31 | | -3,814,736.31 | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,814,736.31 | | -3,814,736.31 | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3、对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 41,000,000.00 | | | | - | | | | 5,776,297.95 | | 40,017,641.18 | | 86,793,939.13 |

公司法定代表人：于胜利　　主管会计工作负责人：陈燕　　会计机构负责人：陈燕

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章

3-2-1-23

# 南京北路智控科技股份有限公司

2018 年度至 2021 年 1-6 月财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、基本情况

### 1、历史沿革

南京北路自动化系统有限责任公司（简称“公司”或“北路智控”）成立于 2007 年 08 月 13 日，由段文斌、于胜利、丁恩杰、陈珉和南京北路科技有限责任公司共同投资设立的有限责任公司，注册资本人民币 1,000.00 万元；首次出资人民币 200.00 万元，其中段文斌认缴注册资本 390.00 万元，首次货币出资人民币 78.00 万元，占比 39%；于胜利认缴注册资本 300.00 万元，首次货币出资人民币 60.00 万元，占比 30%；丁恩杰认缴注册资本 150.00 万元，首次货币出资人民币 30.00 万，占比 15%；陈珉认缴注册资本 150.00 万元，首次货币出资人民币 30.00 万，占比 15%；南京北路科技有限责任公司认缴注册资本 10.00 万元，首次货币出资人民币 2.00 万元；上述实收资本已经江苏天宁会计师事务所有限公司出具“苏天宁验[2007]第 3-P027 号”验资报告予以验证，本次出资后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段文斌 | 3,900,000.00 | 39.00 | 780,000.00 | 39.00 |
| 于胜利 | 3,000,000.00 | 30.00 | 600,000.00 | 30.00 |
| 丁恩杰 | 1,500,000.00 | 15.00 | 300,000.00 | 15.00 |
| 陈珉 | 1,500,000.00 | 15.00 | 300,000.00 | 15.00 |
| 南京北路科技有限责任公司 | 100,000.00 | 1.00 | 20,000.00 | 1.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 100.00 | 2,000,000.00 | 100.00 |

2009 年 6 月，根据公司章程，公司实收资本由 200.00 万元增至 1,000.00 万元，新增实收资本 800.00 万元；其中段文斌货币出资人民币 312.00 万元，占新增实收资本 39%，于胜利货币出资人民币 240.00 万元，占新增实收资本 30%；丁恩杰货币出资人民币 120.00 万元，占新增实收资本 15%；陈珉货币出资人民币 120 万元，占新增实收资本 15%；南京北路科技有限责任公司货币出资人民币 8 万元，占新增实收资本 1%；上述新增实收资本已经江苏天杰会计师事务所有限公司出具“苏天杰验字[2009]第 1-I023 号”验资报告验证，本次出资后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段文斌 | 3,900,000.00 | 39.00 | 3,900,000.00 | 39.00 |
| 于胜利 | 3,000,000.00 | 30.00 | 3,000,000.00 | 30.00 |
| 丁恩杰 | 1,500,000.00 | 15.00 | 1,500,000.00 | 15.00 |
| 陈珉 | 1,500,000.00 | 15.00 | 1,500,000.00 | 15.00 |
| 南京北路科技有限责任公司 | 100,000.00 | 1.00 | 100,000.00 | 1.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 100.00 | 10,000,000.00 | 100.00 |

2011 年 4 月，经股东会决议，同意公司注册资本由 1,000.00 万元增至 2,000.00 万元，新增注册资本 1,000.00 万元，其中段文斌货币出资人民币 200.00 万元，占新增注册资本比例 20%；于胜利货币出资人民币 200.00 万，占新增注册资本比例 20%；陈珉货币出资人民币 50.00 万元，占新增注册资本比例 5%；金勇货币出资人民币 550.00 万元，占新增注册资本比例 55%；上述新增实收资本已经江苏华夏中天会计师事务所有限公司出具“华夏会验[2011]第 1-127 号”验资报告验证，本次增资后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段文斌 | 5,900,000.00 | 29.50 | 5,900,000.00 | 29.50 |
| 于胜利 | 5,000,000.00 | 25.00 | 5,000,000.00 | 25.00 |
| 丁恩杰 | 1,500,000.00 | 7.50 | 1,500,000.00 | 7.50 |
| 陈珉 | 2,000,000.00 | 10.00 | 2,000,000.00 | 10.00 |
| 金勇 | 5,500,000.00 | 27.50 | 5,500,000.00 | 27.50 |
| 南京北路科技有限责任公司 | 100,000.00 | 0.50 | 100,000.00 | 0.50 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 100.00 | 20,000,000.00 | 100.00 |

2011 年 10 月，经股东会决议，同意股东金勇将其所持有公司 3.38%的股权（出资额 67.6 万元）转让给新股东张永新；金勇与张永新签署《股权转让协议》，就上述股权转让事宜进行约定，本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段文斌 | 5,900,000.00 | 29.50 | 5,900,000.00 | 29.50 |
| 于胜利 | 5,000,000.00 | 25.00 | 5,000,000.00 | 25.00 |
| 丁恩杰 | 1,500,000.00 | 7.50 | 1,500,000.00 | 7.50 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 陈珉 | 2,000,000.00 | 10.00 | 2,000,000.00 | 10.00 |
| 金勇 | 4,824,000.00 | 24.12 | 4,824,000.00 | 24.12 |
| 南京北路科技有限责任公司 | 100,000.00 | 0.50 | 100,000.00 | 0.50 |
| 张永新 | 676,000.00 | 3.38 | 676,000.00 | 3.38 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 100.00 | 20,000,000.00 | 100.00 |

2013 年 5 月，经股东会决议，同意股东丁恩杰将其所持公司 2.95%的股权，转让给股东段文斌；同意股东丁恩杰将其所持公司 3.45%的股权转让给股东于胜利；同意股东丁恩杰将其所持公司 0.8%的股权转让给陈珉；同意股东丁恩杰将其所持公司 0.3%的股权转让给张永新；同意股东南京北路科技有限责任公司将其所持公司 0.5%股权转让给股东于胜利；丁恩杰分别与段文斌、于胜利、陈珉、张永新签署《股权转让协议》，就上述股权转让事宜进行约定；南京北路科技有限责任公司与于胜利签署《股权转让协议》，就上述股权转让事宜进行约定；本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段文斌 | 6,490,000.00 | 32.45 | 6,490,000.00 | 32.45 |
| 于胜利 | 5,790,000.00 | 28.95 | 5,790,000.00 | 28.95 |
| 陈珉 | 2,160,000.00 | 10.80 | 2,160,000.00 | 10.80 |
| 金勇 | 4,824,000.00 | 24.12 | 4,824,000.00 | 24.12 |
| 张永新 | 736,000.00 | 3.68 | 736,000.00 | 3.68 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 100.00 | 20,000,000.00 | 100.00 |

2015 年 12 月，经股东会决议，同意股东陈珉将其持有公司 5.4%的股权转让给股东段文斌；同意股东陈珉将其持有公司 5.4%的股权转让给于胜利；陈珉分别与段文斌、于胜利签署《股权转让协议》，本期股权转让完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段文斌 | 7,570,000.00 | 37.85 | 7,570,000.00 | 37.85 |
| 于胜利 | 6,870,000.00 | 34.35 | 6,870,000.00 | 34.35 |
| 金勇 | 4,824,000.00 | 24.12 | 4,824,000.00 | 24.12 |
| 张永新 | 736,000.00 | 3.68 | 736,000.00 | 3.68 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 100.00 | 20,000,000.00 | 100.00 |

2016 年 6 月，经股东会决议，同意公司将注册资本由 2,000.00 万元增至 2,900.00 万

元，新增注册资本 900.00 万元；其中王云兰认缴注册资本 857.2 万元，占新增注册资本 95.24%，首次货币出资人民币 600.00 万元；蒋宇新认缴注册资本 42.80 万元，占新增注册资本 4.76%，首次货币出资人民币 42.80 万元；上述新增实收资本已经江苏兴瑞会计师事务所有限公司出具“兴瑞验字（2016）第 1308 号”验资报告验证；2016 年 7 月王云兰新增货币出资人民币 257.2 万元，实收资本变更为 857.20 万元；上述新增出资已经江苏兴瑞会计师事务所有限公司出具“兴瑞验字[2016]1376 号”验资报告验资；本次增资完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段文斌 | 7,570,000.00 | 26.10 | 7,570,000.00 | 26.10 |
| 于胜利 | 6,870,000.00 | 23.69 | 6,870,000.00 | 23.69 |
| 金勇 | 4,824,000.00 | 16.63 | 4,824,000.00 | 16.63 |
| 张永新 | 736,000.00 | 2.54 | 736,000.00 | 2.54 |
| 王云兰 | 8,572,000.00 | 29.56 | 8,572,000.00 | 29.56 |
| 蒋宇新 | 428,000.00 | 1.48 | 428,000.00 | 1.48 |
| 合计 | 29,000,000.00 | 100.00 | 29,000,000.00 | 100.00 |

2017 年 7 月，经股东会决议，同意公司将注册资本由 2,900.00 万元增至 4,100.00 万元，由公司账面资本公积-资本溢价 1,200.00 万元人民币转增注册资本；其中由段文斌以资本公积转增 175.61 万元；由于胜利以资本公积转增 216.22 万元；由金勇以资本公积转增 404.99 万元；由张永新以资本公积转增 30.54 万元；由王云兰以资本公积转增 354.76 万元；由蒋宇新以资本公积转增 17.88 万元；上述资本公积转增注册资本已经南京博文会计师事务所有限公司出具“南博文验字[2017]第 A-005 号”验资报告验证。本次增资完成后，股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段文斌 | 9,326,100.00 | 22.75 | 9,326,100.00 | 22.75 |
| 于胜利 | 9,032,200.00 | 22.03 | 9,032,200.00 | 22.03 |
| 金勇 | 8,873,900.00 | 21.64 | 8,873,900.00 | 21.64 |
| 张永新 | 1,041,400.00 | 2.54 | 1,041,400.00 | 2.54 |
| 王云兰 | 12,119,600.00 | 29.56 | 12,119,600.00 | 29.56 |
| 蒋宇新 | 606,800.00 | 1.48 | 606,800.00 | 1.48 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 41,000,000.00 | 100.00 | 41,000,000.00 | 100.00 |

2019 年 8 月，经股东会决议，同意股东段文斌将其持有公司 22.75%的股权转让给段若凡，段文斌与段若凡签署《股权转让协议》，就上述股权转让事宜进行约定；本期股权转让完成后，股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段若凡 | 9,326,100.00 | 22.75 | 9,326,100.00 | 22.75 |
| 于胜利 | 9,032,200.00 | 22.03 | 9,032,200.00 | 22.03 |
| 金勇 | 8,873,900.00 | 21.64 | 8,873,900.00 | 21.64 |
| 张永新 | 1,041,400.00 | 2.54 | 1,041,400.00 | 2.54 |
| 王云兰 | 12,119,600.00 | 29.56 | 12,119,600.00 | 29.56 |
| 蒋宇新 | 606,800.00 | 1.48 | 606,800.00 | 1.48 |
| 合计 | 41,000,000.00 | 100.00 | 41,000,000.00 | 100.00 |

2019 年 9 月经股东会决议，同意公司将注册资本由 4,100.00 万元增至 5,384.00 万元，新增注册资本 1,284.00 万元；由未分配利润转增实收资本，转增基准日为 2018 年 12 月 31 日；上述新增实收资本已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具“中汇会验[2019]5030 号”验资报告验证。本次增资完成后，股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段若凡 | 12,246,800.00 | 22.75 | 12,246,800.00 | 22.75 |
| 于胜利 | 11,860,800.00 | 22.03 | 11,860,800.00 | 22.03 |
| 金勇 | 11,653,000.00 | 21.64 | 11,653,000.00 | 21.64 |
| 张永新 | 1,367,500.00 | 2.54 | 1,367,500.00 | 2.54 |
| 王云兰 | 15,915,100.00 | 29.56 | 15,915,100.00 | 29.56 |
| 蒋宇新 | 796,800.00 | 1.48 | 796,800.00 | 1.48 |
| 合计 | 53,840,000.00 | 100.00 | 53,840,000.00 | 100.00 |

2019 年 10 月，经股东会决议，同意公司由注册资本 5,384.00 万元至 6,050.00 万元，新增注册资本 666.00 万元；其中南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币 327.52 万元；南京路兴管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币 132.57 万元；南京路秀管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币 121.22 万元；南京路祺管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币 84.69 万元；上述新增实收资本已经中汇会计师

事务所（特殊普通合伙）出具“中汇会验[2019]5042号”验资报告验证。本次增资完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段若凡 | 12,246,800.00 | 20.24 | 12,246,800.00 | 20.24 |
| 于胜利 | 11,860,800.00 | 19.60 | 11,860,800.00 | 19.60 |
| 金勇 | 11,653,000.00 | 19.26 | 11,653,000.00 | 19.26 |
| 张永新 | 1,367,500.00 | 2.26 | 1,367,500.00 | 2.26 |
| 王云兰 | 15,915,100.00 | 26.31 | 15,915,100.00 | 26.31 |
| 蒋宇新 | 796,800.00 | 1.32 | 796,800.00 | 1.32 |
| 南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙） | 3,275,200.00 | 5.42 | 3,275,200.00 | 5.42 |
| 南京路兴管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,325,700.00 | 2.19 | 1,325,700.00 | 2.19 |
| 南京路秀管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,212,200.00 | 2.00 | 1,212,200.00 | 2.00 |
| 南京路祺管理咨询合伙企业（有限合伙） | 846,900.00 | 1.40 | 846,900.00 | 1.40 |
| 合计 | 60,500,000.00 | 100.00 | 60,500,000.00 | 100.00 |

2020年7月，经股东会决议，公司整体变更为股份公司，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运[2020]审字第90594号审计报告审定，公司截止2020年2月29日止净资产为人民币101,711,492.50元，各股东以截至2020年2月29日的净资产按1:0.5948的比例折合股本6,050.00万股，其余净资产计入资本公积。变更后公司注册资本为人民币6,050.00万元，股本结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段若凡 | 12,246,800.00 | 20.24 | 12,246,800.00 | 20.24 |
| 于胜利 | 11,860,800.00 | 19.60 | 11,860,800.00 | 19.60 |
| 金勇 | 11,653,000.00 | 19.26 | 11,653,000.00 | 19.26 |
| 张永新 | 1,367,500.00 | 2.26 | 1,367,500.00 | 2.26 |
| 王云兰 | 15,915,100.00 | 26.31 | 15,915,100.00 | 26.31 |
| 蒋宇新 | 796,800.00 | 1.32 | 796,800.00 | 1.32 |
| 南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙） | 3,275,200.00 | 5.42 | 3,275,200.00 | 5.42 |
| 南京路兴管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,325,700.00 | 2.19 | 1,325,700.00 | 2.19 |
| 南京路秀管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,212,200.00 | 2.00 | 1,212,200.00 | 2.00 |
| 南京路祺管理咨询合伙企业（有限合伙） | 846,900.00 | 1.40 | 846,900.00 | 1.40 |
| 合计 | 60,500,000.00 | 100.00 | 60,500,000.00 | 100.00 |

2020年9月，经股东会决议，同意公司注册资本有6,050.00万元增至6,576.087万元，

新增注册资本526.087万元，由郑州煤矿机械集团股份有限公司以货币资金方式出资；上述新增实收资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具“中天运[2020]验字第90056号”验资报告验证。本次增资完成后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 | | 实收资本 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 段若凡 | 12,246,800.00 | 18.62 | 12,246,800.00 | 18.62 |
| 于胜利 | 11,860,800.00 | 18.04 | 11,860,800.00 | 18.04 |
| 金勇 | 11,653,000.00 | 17.72 | 11,653,000.00 | 17.72 |
| 张永新 | 1,367,500.00 | 2.08 | 1,367,500.00 | 2.08 |
| 王云兰 | 15,915,100.00 | 24.20 | 15,915,100.00 | 24.20 |
| 蒋宇新 | 796,800.00 | 1.21 | 796,800.00 | 1.21 |
| 南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙） | 3,275,200.00 | 4.98 | 3,275,200.00 | 4.98 |
| 南京路兴管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,325,700.00 | 2.02 | 1,325,700.00 | 2.02 |
| 南京路秀管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,212,200.00 | 1.84 | 1,212,200.00 | 1.84 |
| 南京路祺管理咨询合伙企业（有限合伙） | 846,900.00 | 1.29 | 846,900.00 | 1.29 |
| 郑州煤矿机械集团股份有限公司 | 5,260,870.00 | 8.00 | 5,260,870.00 | 8.00 |
| 合计 | 65,760,870.00 | 100.00 | 65,760,870.00 | 100.00 |

### 2、企业法人工商登记情况

企业统一社会信用代码：91320115663777275W；公司注册地及实际经营地位于南京市江宁滨江经济开发区宝象路50号。法定代表人：于胜利。注册资本及实收资本为人民币6,576.087万元。公司类型：股份有限公司（未上市）。

经营范围：网络设备、通信设备、矿用通信设备、电子产品的研制、生产、销售、技术服务；通讯工程、计算机网络、机电工程、煤矿自动化工程的设计、施工、系统集成；软件开发；安防工程设计、施工；通用仪器仪表制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） 一般项目：智能控制系统集成（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

### 3、公司组织架构

本财务报表经本公司董事会于2021年10月11日决议批准报出。

本公司报告期内纳入合并范围内的子公司1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则--基本准则》和42项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定，并基于本附注三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

**（二）持续经营**

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十六）“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、（十一）“应收款项”的各项描述。

**(一)遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日、2021年6月30日的财务状况以及2018年度、2019年度、2020年度及2021年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

**(二)会计期间**

本公司会计年度为公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

**(三)营业周期**

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**(四)记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

**(五)企业合并会计处理**

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

**1、同一控制下企业合并在合并日的会计处理**

**（1）一次交易实现同一控制下企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投

资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

**（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并**

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日按照新增后的持股比例计算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权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并财务报表的编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并财务报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

**2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理**

**（1）一次交易实现非同一控制下企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

**（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前

所持有被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持有被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或计入合并当期损益。

**3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法**

**（1）判断分步处置股权至丧失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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重

新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

**（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中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；在合并财务报表中将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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照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；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

**(六)合并财务报表的编制方法**

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

**(七)合营安排**

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

**1、共同经营的会计处理方法**

本公司为共同经营中的合营方，确认其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。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

**2、合营企业的会计处理方法**

本公司为合营企业的合营方，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行会计处理。

**(八)现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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)外币业务及外币财务报表折算**

**1、外币业务折算**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合记账本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

**2、外币财务报表折算**

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币财务报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

**(十)金融工具**

**本公司于 2019 年 1 月 1 日起采用以下金融工具会计政策：**

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、交易性金融资产、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

**1、金融资产及金融负债的确认和初始计量**

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三之（二十六）“收入”的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

**2、金融资产的分类和后续计量**

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1）本公司将同时符合下列条件金融资产，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。

2）本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3）管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4）合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额

相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2)金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2）以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

**3、金融负债的分类和后续计量**

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

**4、金融资产及金融负债的指定**

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

**5、金融资产及金融负债的列报抵消**

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

-本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**6、金融资产和金融负债的终止确认**

（1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司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；

-该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

（2）金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

**7、金融工具减值**

(1)本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-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权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2)预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1）对于应收款项：本公司对应收款项减值详见本附注三之（十一）“应收款项”部分

2）除应收款项外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；

- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4）预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

**8、金融资产的核销**

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

**9、金融负债和权益工具的区分及相关处理**

（1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1（金融资产及金融负债的确认和初始计量）和本附注 3（金融负债的分类和后续计量）处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

**下述金融工具会计政策适用于 2018 年度：**

**1、金融工具的分类、确认和计量**

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融

负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

**2、金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

**3、金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

**4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最

大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

**5、金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注三之十一“应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

（1）发行方或债务人发生严重财务困难；

（2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

（3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

（8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

（9）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

**(十一)应收款项**

**1、本公司于 2019 年 1 月 1 日起采用下列应收款项会计政策：**

（1）单项计提预期信用损失的应收款项

| | |
|---|---|
| 单独计提预期信用损失的理由 | 如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提预期信用损失 |

| | |
|---|---|
| 预期信用损失的计提方法 | 单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失。 |

（2）按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

除单项计提预期信用损失的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及预期信用损失计提方法如下：

| | |
|---|---|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提预期信用损失的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提预期信用损失的：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） | 应收票据（商业承兑汇票）计提比例（%） |
|---|---|---|---|
| 1年以内（含1年） | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 30.00 | 30.00 | 30.00 |
| 3至4年 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

①合并范围内关联方形成的应收账款/其他应收款不计提预期信用损失。

②银行承兑汇票不计提预期信用损失。

**2、下述应收款项会计政策适用于2018年度：**

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|---|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 根据公司的实际情况，确定期末应收款项余额达到150万元以上（含150万元）的定义为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|---|---|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |

| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| --- | --- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） | 应收票据（商业承兑汇票）计提比例（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 1年以内（含1年） | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 30.00 | 30.00 | 30.00 |
| 3至4年 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

①合并范围内关联方形成的应收账款/其他应收款不计提坏账准备。

②银行承兑汇票不计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 期末单项金额未达到上述(1)标准的，但依据公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

**(十二)应收款项融资**

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、（十）“金融工具”的各项描述。

**(十三)存货**

**1、存货的分类**

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

**2、发出存货的计价方法**

存货发出时，按照加权平均法确定其发出的实际成本。

**3、存货可变现净值的确定依据**

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时，按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价减去估计的销售费用和相关税费。

**4、存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**5、周转材料的摊销方法**

周转材料采用领用时一次摊销法核算。

**(十四)合同成本**

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**(十五)持有待售的非流动资产、处置组**

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①跟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出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或将与划分持有待售类别的资产直接相关的负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

**(十六)长期股权投资**

**1、初始投资成本确定**

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，则按照取得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确认为初始投资成本；如为非同一控制下的企业合并，则按照购买日确定的合并成本确认为初始投资成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

**2、后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

**3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准**

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②参与被投资单位的政策制定过程；

③向被投资单位派出管理人员；

④被投资单位依赖本公司的技术或技术资料；

⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

**(十七)投资性房地产**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

| 类　别 | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 20年 | 5% | 4.75% |
| 土地使用权 | 法定使用年限 | - | 按法定使用年限确定 |

**(十八)固定资产**

**1、固定资产确认条件**

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

**2、固定资产分类和折旧方法**

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 20年 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 3-5年 | 0.00-5.00 | 19.00-33.33 |

| 固定资产类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 运输设备 | 4 年 | 5.00 | 23.75 |
| 电子设备及其他 | 3-5 年 | 0.00-5.00 | 19.00-33.33 |

**3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

**(十九)在建工程**

**1、在建工程的类别**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

**2、在建工程结转固定资产的标准和时点**

本公司在建工程在工程达到预定可使用状态时结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

**(二十)借款费用**

**1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

**2、资本化金额计算方法**

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

暂停资本化期间：指在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

**(二十一)无形资产**

**1、无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为符合资本化条件后至达到预定用途前所发生的开发阶段支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①对使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，并在年度终了对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

| 项目 | 预计使用寿命依据 | 期限(年) |
| --- | --- | --- |
| 软件 | 预计受益期限 | 3-5 |
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 50 |

②对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，采用直线法进行摊销。

**2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

**3、使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

**4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

**(二十二)长期资产减值**

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产、商誉等资产。

**1、长期资产减值测试方法**

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

企业合并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，资产负债表日都进行减值测试。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：（1）现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定；（2）其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

**2、长期资产减值的会计处理方法**

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

**3、商誉的减值测试方法及会计处理方法**

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资

产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

**(二十三)长期待摊费用**

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

**(二十四)职工薪酬**

**1、职工薪酬分类**

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

**2、职工薪酬会计处理方法**

（1）短期薪酬的会计处理：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，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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。

（3）辞退福利的会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

**(二十五)预计负债**

**1、预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时，将该义务确认为预计负债。

**2、预计负债的计量方法**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日，公司对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**(二十六)收入**

**1、本公司于 2020 年 1 月 1 日起采用下列收入会计政策：**

（1）收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

2）本公司已将该商品的实物转移给客户；

3）本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

4）客户已接受该商品或服务等。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

公司销售矿用各类系统、系统扩容及备件等产品，属于在某一时点履行的履约义务。

（1）销售产品

1）公司为客户提供不需安装调试（寄售模式除外）的产品，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收后，以客户签署的验货单日期作为收入确认的时点；寄售模式下，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收后，经领用并与客户对账确认后，以客户实际领用确认时间作为收入确认的时点。

2）公司为客户提供需安装调试的产品，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收、安装调试后，以安装调试验收单日期作为收入确认的时点。

（2）提供劳务

公司提供维修服务等技术服务，属于在某一时点履行的履约义务。

公司按照合同约定完成所提供的劳务并经客户确认的时点作为收入确认的时点。

**2、本公司2018年度及2019年度采用下列收入会计政策：**

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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公司；⑤相关的已发生或将发生的成本能够

可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司销售商品收入确认具体标准：①公司为客户提供不需安装调试（寄售模式除外）的产品，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收后，以客户签署的验货单日期作为收入确认的时点；寄售模式下，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收后，经领用并与客户对账确认后，以客户实际领用确认时间作为收入确认的时点。

②公司为客户提供需安装调试的产品，公司按照合同的约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收、安装调试后，以安装调试验收单日期作为收入确认的时点。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司提供劳务收入确认的具体标准：公司按照合同约定完成所提供的劳务并经客户确认的时点作为收入确认的时点。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

**(二十七)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. 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，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，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，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，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。

**（二十八）政府补助**

**1、政府补助类型**

政府补助为本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

**2、政府补助的会计处理方法**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（4）本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分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：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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（5）已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下方法进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助，调整资产账面价值；②存在相关递延收益余额的政府补助，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的政府补助，直接计入当期损益。

**(二十九)递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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、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)租赁**

1、租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3、租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止

一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

（1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

（2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

4、会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对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。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

**(三十一)重要会计政策和会计估计变更**

**1、重要会计政策变更**

1）执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

2）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期

保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

3）2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会〔2019〕9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

4）2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号，以下简称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

5）2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

6）2020年1月1日起，公司执行财政部修订并发布的《企业会计准则第14号--收入》（财会〔2017〕22号）。

7）2021年1月1日起，公司执行财政部修订并发布的《企业会计准则第21号—租赁》（财会〔2018〕35号）

除上述外，报告期公司无重要的会计政策发生变更。

**（2）会计估计变更**

本期内公司无应披露的重大会计估计变更。

**(三十二)会计差错更正**

2021年5月18日，财政部会计司发布五个股份支付准则应用案例。经过对南京路兴管理咨询合伙企业（有限合伙）、南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙）、南京路秀管理咨询合伙企业（有限合伙）、南京路祺管理咨询合伙企业（有限合伙）的投资合伙协议、股权激励协议、《企业会计准则第11号——股份支付》、《首发业务若干问题解答（2020年6月修订）》问题26及财政部《股份支付准则应用案例》的重新理解和审慎评估，公司股权激励对象因离职退伙转让合伙企业份额给其他合伙人未再次确认股份支付，以及股份支付费用一次性计入当期损益的会计处理未严格遵循《企业会计准则》和财政部《股份支付准则应用案例》的相关规定，故公司进行了会计差错更正。

对上述会计差错更正，公司采用了追溯重述法进行了更正，对报告期内财务报表各科目的影响情况具体如下：

1、合并资产负债表

单位：元

| 期间 | 影响科目 | 更正前金额 | 更正金额 | 更正后金额 |
|---|---|---|---|---|
| 2021年6月30日 | 资本公积 | 147,860,597.09 | -8,997,722.20 | 138,862,874.89 |
| | 盈余公积 | 9,448,981.85 | -782,509.07 | 8,666,472.78 |
| | 未分配利润 | 178,032,728.20 | 9,780,231.27 | 187,812,959.47 |
| | 所有者权益合计 | 401,103,177.14 | - | 401,103,177.14 |
| 2020年12月31日 | 资本公积 | 147,460,723.16 | -12,621,135.71 | 134,839,587.45 |
| | 盈余公积 | 9,448,981.85 | -782,509.07 | 8,666,472.78 |
| | 未分配利润 | 147,939,608.26 | 13,403,644.78 | 161,343,253.04 |
| | 所有者权益合计 | 370,610,183.27 | - | 370,610,183.27 |
| 2019年12月31日 | 资本公积 | 31,604,366.43 | -22,588,663.44 | 9,015,702.99 |
| | 盈余公积 | 5,776,297.95 | 2,142,437.05 | 7,918,735.00 |
| | 未分配利润 | 46,213,510.29 | 20,446,226.39 | 66,659,736.68 |
| | 所有者权益合计 | 144,094,174.67 | - | 144,094,174.67 |

2、母公司资产负债表

单位：元

| 期间 | 影响科目 | 更正前金额 | 更正金额 | 更正后金额 |
|---|---|---|---|---|
| 2021年6月30日 | 资本公积 | 147,860,597.09 | -8,997,722.20 | 138,862,874.89 |
| | 盈余公积 | 9,448,981.85 | -782,509.07 | 8,666,472.78 |
| | 未分配利润 | 140,700,794.97 | 9,780,231.27 | 150,481,026.24 |
| | 所有者权益合计 | 363,771,243.91 | - | 363,771,243.91 |
| 2020年12月31日 | 资本公积 | 147,460,723.16 | -12,621,135.71 | 134,839,587.45 |
| | 盈余公积 | 9,448,981.85 | -782,509.07 | 8,666,472.78 |
| | 未分配利润 | 85,040,836.61 | 13,403,644.78 | 98,444,481.39 |
| | 所有者权益合计 | 307,711,411.62 | - | 307,711,411.62 |
| 2019年12月31日 | 资本公积 | 31,604,366.43 | -22,588,663.44 | 9,015,702.99 |
| | 盈余公积 | 5,776,297.95 | 2,142,437.05 | 7,918,735.00 |
| | 未分配利润 | 6,013,348.23 | 20,446,226.39 | 26,459,574.62 |
| | 所有者权益合计 | 103,894,012.61 | - | 103,894,012.61 |

3、合并利润表

单位：元

| 期间 | 影响科目 | 更正前金额 | 更正金额 | 更正后金额 |
|---|---|---|---|---|
| 2021年1-6月 | 管理费用 | 14,151,368.29 | 3,623,413.51 | 17,774,781.80 |
| | 营业利润 | 64,298,223.35 | -3,623,413.51 | 60,674,809.84 |
| | 利润总额 | 66,555,554.05 | -3,623,413.51 | 62,932,140.54 |
| | 净利润 | 60,093,119.94 | -3,623,413.51 | 56,469,706.43 |
| | 综合收益总额 | 60,093,119.94 | -3,623,413.51 | 56,469,706.43 |
| 2020年度 | 管理费用 | 27,204,046.85 | 7,825,090.68 | 35,029,137.53 |
| | 营业利润 | 127,170,061.64 | -7,825,090.68 | 119,344,970.96 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 利润总额 | 129,104,642.13 | -7,825,090.68 | 121,279,551.45 |
| | 净利润 | 114,516,008.60 | -7,825,090.68 | 106,690,917.92 |
| | 综合收益总额 | 114,516,008.60 | -7,825,090.68 | 106,690,917.92 |
| 2019 年度 | 管理费用 | 47,660,111.12 | -22,588,663.44 | 25,071,447.68 |
| | 营业利润 | 36,515,705.78 | 22,588,663.44 | 59,104,369.22 |
| | 利润总额 | 36,945,663.82 | 22,588,663.44 | 59,534,327.26 |
| | 净利润 | 39,121,618.81 | 22,588,663.44 | 61,710,282.25 |
| | 综合收益总额 | 39,121,618.81 | 22,588,663.44 | 61,710,282.25 |

4、 母公司利润表

单位：元

| 期间 | 影响科目 | 更正前金额 | 更正金额 | 更正后金额 |
|---|---|---|---|---|
| 2021 年 1-6 月 | 管理费用 | 11,055,989.48 | 3,623,413.51 | 14,679,402.99 |
| | 营业利润 | 84,442,783.76 | -3,623,413.51 | 80,819,370.25 |
| | 利润总额 | 86,490,114.46 | -3,623,413.51 | 82,866,700.95 |
| | 净利润 | 85,659,958.36 | -3,623,413.51 | 82,036,544.85 |
| | 综合收益总额 | 85,659,958.36 | -3,623,413.51 | 82,036,544.85 |
| 2020 年度 | 管理费用 | 20,768,964.73 | 7,825,090.68 | 28,594,055.41 |
| | 营业利润 | 95,502,492.71 | -7,825,090.68 | 87,677,402.03 |
| | 利润总额 | 96,524,574.90 | -7,825,090.68 | 88,699,484.22 |
| | 净利润 | 91,817,399.01 | -7,825,090.68 | 83,992,308.33 |
| | 综合收益总额 | 91,817,399.01 | -7,825,090.68 | 83,992,308.33 |
| 2019 年度 | 管理费用 | 42,114,221.55 | -22,588,663.44 | 19,525,558.11 |
| | 营业利润 | 2,024,766.35 | 22,588,663.44 | 24,613,429.79 |
| | 利润总额 | 2,099,117.45 | 22,588,663.44 | 24,687,780.89 |
| | 净利润 | -1,164,292.95 | 22,588,663.44 | 21,424,370.49 |
| | 综合收益总额 | -1,164,292.95 | 22,588,663.44 | 21,424,370.49 |

## 四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 销售货物或提供劳务、服务过程中产生的增值额 | 17%、16%、10%、13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、12.5% |
| 房产税 | 房产原值的 70%或租金收入 | 1.2%或 12% |

其中：存在不同企业所得税税率的纳税主体的披露：

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） | 备注 |
| --- | --- | --- |
| 南京北路智控科技股份有限公司 | 15% | |
| 南京北路软件技术有限公司 | 12.5% | |

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司以及子公司南京北路软件技术有限公司作为增值税一般纳税人销售软件产品，享受按 13.00%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3.00%的部分实行即征即退的政策。

（2）企业所得税

1）本公司于 2017 年 12 月 7 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同认定颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201732003413，有效期三年。公司 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15%的税率计缴。2020 年 12 月 2 日，本公司通过高新技术企业复审，取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同认定颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202032009434，有效期三年。本公司 2020 年至 2022 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

2）根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，子公司南京北路软件技术有限公司作为符合条件的软件企业，自获利年度起享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。公司全资子公司南京北路软件技术有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202032008520，有效期三年，公司所得税税率自 2020 年起三年可减按 15%计缴。南京北路软件技术有限公司 2018 年度、2019 年度企业所得税免税，2020 年度、2021 年 1-6 月根据上述优惠政策的孰低原则适用所得税税率为 12.5%。

3）根据《财政部 国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《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 国家税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）等文件规定，报告期内公司享受按实际发生的研发费用加计扣除的优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）

**1、货币资金**

（1） 明细项目：

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 现金 | 27,205.96 | 12,336.30 | 37,454.46 | 42,199.46 |
| 银行存款 | 55,631,143.14 | 96,754,278.06 | 12,007,617.34 | 9,495,469.30 |
| 其他货币资金[注] | 6,041,778.81 | 1,312,887.62 | 1,999,803.99 | - |
| 合计 | 61,700,127.91 | 98,079,501.98 | 14,044,875.79 | 9,537,668.76 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | - | - | - | - |

注：除其他货币资金以外，报告期末无使用受到限制或有潜在回收风险的货币资金。

（2） 其他货币资金：

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票保证金 | 6,041,778.81 | 1,312,887.62 | 429,803.99 | - |
| 贷款保证金 | - | - | 1,570,000.00 | - |
| 合计 | 6,041,778.81 | 1,312,887.62 | 1,999,803.99 | - |

截至期末货币资金余额中除上述其他货币资金外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

**2、 交易性金融资产**

（1）明细项目：

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | - | - |
| 其中：权益工具投资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | - | - |
| 合 计 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | - | - |

（2）权益性工具投资情况如下：

| 项 目 | 投资成本 | 累计计入当期损益的公允价值变动金额 | 期末公允价值 |
|---|---|---|---|
| 长沙智能驾驶研究院有限公司[注] | 5,000,000.00 | - | 5,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | - | 5,000,000.00 |

注：公司持有长沙智能驾驶研究院有限公司 0.2925%股权，投资协议附有赎回条款，公司对被投资方没有重大影响，该项投资适用金融工具准则，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产。

**3、 应收票据**

（1）应收票据分类列示：

| 种类 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 43,364,402.16 | 69,000,756.00 | 61,026,733.00 | 15,671,255.01 |
| 商业承兑汇票 | 9,823,709.38 | 15,656,946.64 | 11,481,802.99 | 2,957,538.45 |
| 合计 | 53,188,111.54 | 84,657,702.64 | 72,508,535.99 | 18,628,793.46 |

（2）应收票据预期信用损失分类列示：

| 类别 | 2021 年 6 月 30 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 10,416,132.30 | 100.00 | 592,422.92 | 5.69 | 9,823,709.38 |
| 合计 | 10,416,132.30 | 100.00 | 592,422.92 | 5.69 | 9,823,709.38 |

（续 1）

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 16,601,980.97 | 100.00 | 945,034.33 | 5.69 | 15,656,946.64 |
| 合计 | 16,601,980.97 | 100.00 | 945,034.33 | 5.69 | 15,656,946.64 |

（续 2）

| 类别 | 2019 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 12,112,424.20 | 100.00 | 630,621.21 | 5.21 | 11,481,802.99 |
| 合计 | 12,112,424.20 | 100.00 | 630,621.21 | 5.21 | 11,481,802.99 |

（续 3）

| 类别 | 2018 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（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收票据 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据 | 3,164,041.28 | 100.00 | 206,502.83 | 6.53 | 2,957,538.45 |

| 类别 | 2018 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（%） | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 3,164,041.28 | 100.00 | 206,502.83 | 6.53 | 2,957,538.45 |

（3）按组合计提预期信用损失的应收票据：

| 账龄 | 2021 年 6 月 30 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收票据 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 8,983,806.30 | 449,190.32 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,432,326.00 | 143,232.60 | 10.00 |
| 合计 | 10,416,132.30 | 592,422.92 | 5.69 |

（续 1）

| 账龄 | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收票据 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 14,303,275.27 | 715,163.76 | 5.00 |
| 1-2 年 | 2,298,705.70 | 229,870.57 | 10.00 |
| 合计 | 16,601,980.97 | 945,034.33 | 5.69 |

（续 2）

| 账龄 | 2019 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收票据 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 11,612,424.20 | 580,621.21 | 5.00 |
| 1-2 年 | 500,000.00 | 50,000.00 | 10.00 |
| 合计 | 12,112,424.20 | 630,621.21 | 5.21 |

（续 3）

| 账龄 | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 2,398,026.00 | 119,901.30 | 5.00 |
| 1-2 年 | 716,015.28 | 71,601.53 | 10.00 |
| 2-3 年 | 50,000.00 | 15,000.00 | 30.00 |
| 合计 | 3,164,041.28 | 206,502.83 | 6.53 |

（4）本期计提、收回或转回的预期信用损失情况：

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信 | 945,034.33 | -352,611.41 | - | - | - | 592,422.92 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 用损失的应收票据 | | | | | | |
| 合计 | 945,034.33 | -352,611.41 | - | - | - | 592,422.92 |

（续 1）

| 类别 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 630,621.21 | 314,413.12 | - | - | - | 945,034.33 |
| 合计 | 630,621.21 | 314,413.12 | - | - | - | 945,034.33 |

（续 2）

| 类别 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 206,502.83 | 424,118.38 | - | - | - | 630,621.21 |
| 合计 | 206,502.83 | 424,118.38 | - | - | - | 630,621.21 |

（续 3）

| 项目 | 2018 年度 |
|---|---|
| 坏账准备计提金额 | -170,840.97 |
| 坏账准备转回金额 | |

（5）期末公司已质押的应收票据金额：

| 种类 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 4,000,000.00 | 16,690,000.00 | 1,000,000.00 | - |
| 商业承兑汇票 | - | - | - | - |
| 合计 | 4,000,000.00 | 16,690,000.00 | 1,000,000.00 | - |

（6）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 37,781,130.33 | 39,364,402.16 |
| 商业承兑汇票 | - | 700,000.00 |
| 合计 | 37,781,130.33 | 40,064,402.16 |

（7）报告期公司因出票人未履约而将其转应收账款的情况：

2017年度企业收到山西汇和盛科技有限公司的商业承兑汇票50万元，出票人为宝塔盛华商贸集团有限公司，出票日期2017年12月5日，到期日2018年12月5日。2018年末票据到期后，承兑人未能承兑，公司转为应收账款核算。2019年度仍未兑付，基于谨慎性原则，公司对该笔应收款项全额计提坏账准备。

## 4、 应收账款

（1） 应收账款分类披露：

| 类别 | 2021 年 6 月 30 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 33,209,501.10 | 15.34 | 15,878,528.65 | 47.81 | 17,330,972.45 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 183,296,954.81 | 84.66 | 13,121,463.18 | 7.16 | 170,175,491.63 |
| 合计 | 216,506,455.91 | 100.00 | 28,999,991.83 | 13.39 | 187,506,464.08 |

（续 1）

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 33,940,237.77 | 17.69 | 15,201,813.11 | 44.79 | 18,738,424.66 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 157,892,135.56 | 82.31 | 13,391,104.59 | 8.48 | 144,501,030.97 |
| 合计 | 191,832,373.33 | 100.00 | 28,592,917.70 | 14.91 | 163,239,455.63 |

（续 2）

| 类别 | 2019 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 16,868,389.99 | 11.53 | 9,313,355.38 | 55.21 | 7,555,034.61 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 129,460,731.23 | 88.47 | 14,038,511.97 | 10.84 | 115,422,219.26 |
| 合计 | 146,329,121.22 | 100.00 | 23,351,867.35 | 15.96 | 122,977,253.87 |

（续 3）

| 类别 | 2018 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（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 138,053,647.05 | 99.05 | 18,081,785.72 | 13.10 | 119,971,861.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 1,319,370.00 | 0.95 | 1,319,370.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 139,373,017.05 | 100.00 | 19,401,155.72 | 13.92 | 119,971,861.33 |

组合中，按组合计提预期信用损失的应收账款：

| 账龄 | 2021 年 6 月 30 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 159,218,155.92 | 7,960,907.80 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 19,208,380.96 | 1,920,838.10 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,733,657.73 | 520,097.32 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 763,129.00 | 381,564.50 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 177,878.70 | 142,302.96 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,195,752.50 | 2,195,752.50 | 100.00 |
| 合计 | 183,296,954.81 | 13,121,463.18 | 7.16 |

（续 1）

| 账龄 | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 131,923,490.41 | 6,596,174.52 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 17,009,863.79 | 1,700,986.38 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 4,307,378.66 | 1,292,213.60 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 1,240,927.70 | 620,463.85 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 1,146,043.80 | 916,835.04 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,264,431.20 | 2,264,431.20 | 100.00 |
| 合计 | 157,892,135.56 | 13,391,104.59 | 8.48 |

（续 2）

| 账龄 | 2019 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 96,464,621.08 | 4,823,231.05 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 21,166,910.74 | 2,116,691.07 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 2,834,707.86 | 850,412.36 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 5,049,064.08 | 2,524,532.04 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 1,108,910.10 | 887,128.08 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,836,517.37 | 2,836,517.37 | 100.00 |
| 合计 | 129,460,731.23 | 14,038,511.97 | 10.84 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 103,341,346.94 | 5,167,067.35 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 13,295,348.70 | 1,329,534.87 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 11,342,403.31 | 3,402,720.99 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 2,569,381.58 | 1,284,690.79 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 3,036,974.00 | 2,429,579.20 | 80.00 |
| 5 年以上 | 4,468,192.52 | 4,468,192.52 | 100.00 |
| 合计 | 138,053,647.05 | 18,081,785.72 | 13.10 |

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定预期信用损失/坏账准备计提的比例。

期末单项计提预期信用损失的应收账款

| 单位名称 | 2021 年 6 月 30 日 | 预期信用损失 | 计提比例（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|
| 贵州永煤科技发展有限公司 | 10,445,801.35 | 3,133,740.41 | 30.00 | 注 1 |
| 河南大有能源股份有限公司 | 10,191,862.27 | 4,346,644.66 | 42.65 | |
| 河南永华能源有限公司 | 1,875,370.10 | 562,611.03 | 30.00 | 注 1 |
| 三门峡龙王庄煤业有限责任公司 | 1,667,598.30 | 500,279.49 | 30.00 | 注 1 |
| 永贵能源开发有限责任公司新田煤矿 | 1,435,122.88 | 430,536.86 | 30.00 | 注 1 |
| 洛阳龙门煤业有限公司 | 1,430,894.92 | 1,430,894.92 | 100.00 | 注 1 |
| 山西阳城阳泰集团晶鑫煤业股份有限公司 | 943,053.00 | 943,053.00 | 100.00 | |
| 贵州达安安全技术服务有限责任公司 | 892,900.00 | 267,870.00 | 30.00 | |
| 山西汇和盛科技有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 注 2 |
| 山西寿阳潞阳祥升煤业有限公司 | 420,827.58 | 420,827.58 | 100.00 | |
| 山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司 | 385,495.88 | 385,495.88 | 100.00 | |
| 永贵五凤煤业有限责任公司 | 364,900.00 | 364,900.00 | 100.00 | |
| 山西寿阳潞阳麦捷煤业有限公司 | 340,905.41 | 340,905.41 | 100.00 | |
| 山西阳城阳泰集团小西煤业有限公司 | 308,962.50 | 308,962.50 | 100.00 | |
| 其他单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,005,806.91 | 1,941,806.91 | 96.81 | |
| 合计 | 33,209,501.10 | 15,878,528.65 | 47.81 | |

注 1：永城煤电控股集团有限公司（简称“永煤集团”）2020 年第三期 10 亿短期融资券不能按期足额偿付本期，构成债务违约，公司对与永城煤电控股集团有限公司关联的客户应收款项的信用风险进行单项评估，风险较大的，单独计提预期信用损失。

2020 年 11 月永煤集团发生债务违约后，其母公司河南能源化工集团有限公司出具豫能办〔2020〕370 号文件，关于进一步深化资金管控模式改革的若干举措，明确规定集团公司对放权单位（含永煤集团）不再归集资金，各放权单位可依据现有外部银行收入支出账户，按照“收支两条线” 原则自主收支，外部银行收入户资金可不再向集团财务公司进行归集；因永煤集团企业自身盈利能力较好，依据上述文件，永煤集团可自主支配资金，同时永煤集团与投资机构达成“兑付一半、展期一半”的协议，截止审计报告出具日，永煤集团已全部兑付 10 亿债务，客户信用风险未发生不利变化且发行人与其正常开展业务、当期陆续收到部分回款，综合以上因素，发行人按照 2020 年度集团内各客户的坏账计提依据分别计提坏账准备。

注 2：2017 年度企业收到山西汇和盛科技有限公司的商业承兑汇票 50 万元，出票人为宝塔盛华商贸集团有限公司，出票日期 2017 年 12 月 5 日，到期日 2018 年 12 月 5 日，2018 年末票据到期后，未能承兑，公司当年度转为应收账款核算。2019 年度仍未兑付，基于谨

慎性原则，公司对该笔应收款项全额计提坏账准备。

（2） 本期计提、收回或转回、核销的坏账准备/预期信用损失情况：

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 15,201,813.11 | 761,350.24 | 1,065.30 | 85,700.00 | - | 15,878,528.65 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 13,391,104.59 | -269,641.41 | - | - | - | 13,121,463.18 |
| 合计 | 28,592,917.70 | 491,708.83 | 1,065.30 | 85,700.00 | - | 28,999,991.83 |

（续 1）

| 类别 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 9,313,355.38 | 8,381,502.55 | - | 2,493,044.82 | - | 15,201,813.11 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 14,038,511.97 | -264,028.11 | - | 383,379.27 | - | 13,391,104.59 |
| 合计 | 23,351,867.35 | 8,117,474.44 | - | 2,876,424.09 | - | 28,592,917.70 |

（续 2）

| 类别 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,319,370.00 | 7,993,985.38 | - | - | - | 9,313,355.38 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 18,081,785.72 | -4,066,723.75 | 23,450.00 | - | - | 14,038,511.97 |
| 合计 | 19,401,155.72 | 3,927,261.63 | 23,450.00 | - | - | 23,351,867.35 |

（续 3）

| 项目 | 2018 年度 |
|---|---|
| 坏账准备计提金额 | 2,842,028.60 |
| 坏账准备转回金额 | - |

（3） 报告期内实际核销应收账款情况：

| 种类 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 应收账款坏账准备核销 | 85,700.00 | 2,876,424.09 | - | - |
| 合计 | 85,700.00 | 2,876,424.09 | - | - |

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 款项的性质 | 2021 年 6 月 30 日 | 账龄 | 占应收帐款期末余额合计数的比例(%) | 预期信用损失期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 郑州煤机液压电控有限公司 | 货款 | 38,908,635.00 | 1 年以内 | 17.97 | 1,945,431.75 |
| 淮南矿业（集团）有限责任公司 | 货款 | 16,229,500.19 | 1 年以内 | 7.50 | 811,475.01 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 贵州永煤科技发展有限公司 | 货款 | 10,445,801.35 | 1年以内3,903,296.90元；1-2年4,758,790.20元；2-3年1,783,714.25元。 | 4.82 | 3,133,740.41 |
| 河南大有能源股份有限公司 | 货款 | 10,191,862.27 | 1年以内1,665,081.06元；1-2年5,711,104.15元；2-3年2,815,677.06元。 | 4.71 | 4,346,644.66 |
| 郑州煤电物资供销有限公司 | 货款 | 10,034,741.71 | 1年以内7,619,248.65元；1-2年2,415,493.06元。 | 4.63 | 622,511.74 |
| 合计 | | 85,810,540.52 | | 39.63 | 10,859,803.57 |

（5） 公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6） 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

**5、 应收款项融资**

| 种类 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|---|---|---|---|---|
| 应收票据 | 70,541,732.33 | 49,900,000.00 | 23,460,016.89 | - |
| 应收账款 | - | - | - | - |
| 合计 | 70,541,732.33 | 49,900,000.00 | 23,460,016.89 | - |

**6、 预付款项**

（1） 账龄分析

| 账龄 | 2021年6月30日 | | 2020年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 7,672,133.10 | 100.00 | 6,088,637.15 | 100.00 |
| 合计 | 7,672,133.10 | 100.00 | 6,088,637.15 | 100.00 |

（续）

| 账龄 | 2019年12月31日 | | 2018年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 10,838,453.23 | 99.66 | 7,068,629.61 | 98.49 |
| 1至2年 | 37,424.55 | 0.34 | 74,242.51 | 1.03 |
| 2至3年 | - | - | 34,305.80 | 0.48 |
| 合计 | 10,875,877.78 | 100.00 | 7,177,177.92 | 100.00 |

（2）期末预付款项金额前五名单位情况：

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占预付款项总额的比例（%） |
|---|---|---|---|---|

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占预付款项总额的比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 南京奥铮信息技术有限公司 | 非关联方 | 2,716,721.72 | 1年以内 | 35.41 |
| 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） | 非关联方 | 600,000.00 | 1年以内 | 7.82 |
| 深圳市尚酷科技有限公司 | 非关联方 | 563,766.41 | 1年以内 | 7.35 |
| 上海市锦天城律师事务所 | 非关联方 | 283,018.87 | 1年以内 | 3.69 |
| 准格尔旗嗨梵格调装饰服务部 | 非关联方 | 277,227.72 | 1年以内 | 3.61 |
| 合计 | | 4,440,734.72 | | 57.88 |

## 7、其他应收款

（1）其他应收款列示：

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|---|---|---|---|---|
| 应收利息 | - | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - | - |
| 其他应收款 | 5,896,592.50 | 4,760,968.44 | 3,495,480.96 | 4,713,593.88 |
| 合计 | 5,896,592.50 | 4,760,968.44 | 3,495,480.96 | 4,713,593.88 |

（2）其他应收款分类披露：

| 类别 | 2021年6月30日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 6,327,690.00 | 100.00 | 431,097.50 | 6.81 | 5,896,592.50 |
| 合计 | 6,327,690.00 | 100.00 | 431,097.50 | 6.81 | 5,896,592.50 |

（续1）

| 类别 | 2020年12月31日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 5,134,675.00 | 100.00 | 373,706.56 | 7.28 | 4,760,968.44 |
| 合计 | 5,134,675.00 | 100.00 | 373,706.56 | 7.28 | 4,760,968.44 |

（续2）

| 类别 | 2019年12月31日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的 | 3,844,428.59 | 100.00 | 348,947.63 | 9.08 | 3,495,480.96 |

| 类别 | 2019年12月31日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,844,428.59 | 100.00 | 348,947.63 | 9.08 | 3,495,480.96 |

（续3）

| 类别 | 2018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（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,216,121.56 | 100.00 | 502,527.68 | 9.63 | 4,713,593.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 5,216,121.56 | 100.00 | 502,527.68 | 9.63 | 4,713,593.88 |

组合中，按组合计提预期信用损失的其他应收款：

| 账龄 | 2021年6月30日 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 5,864,710.00 | 293,235.50 | 5.00 |
| 1-2年 | 219,620.00 | 21,962.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 38,900.00 | 11,670.00 | 30.00 |
| 3-4年 | 200,460.00 | 100,230.00 | 50.00 |
| 4-5年 | - | - | 80.00 |
| 5年以上 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 6,327,690.00 | 431,097.50 | 6.81 |

（续1）

| 账龄 | 2020年12月31日 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 4,640,315.00 | 232,015.76 | 5.00 |
| 1-2年 | 249,546.00 | 24,954.60 | 10.00 |
| 2-3年 | 38,354.00 | 11,506.20 | 30.00 |
| 3-4年 | 202,460.00 | 101,230.00 | 50.00 |
| 4-5年 | - | - | 80.00 |
| 5年以上 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 5,134,675.00 | 373,706.56 | 7.28 |

（续2）

| 账龄 | 2019年12月31日 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |

| 账龄 | 2019 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 2,896,424.59 | 144,821.23 | 5.00 |
| 1-2 年 | 414,374.00 | 41,437.40 | 10.00 |
| 2-3 年 | 529,630.00 | 158,889.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | - | - | 50.00 |
| 4-5 年 | 1,000.00 | 800.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 3,844,428.59 | 348,947.63 | 9.08 |

组合中，按组合计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 3,430,565.56 | 171,528.28 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,480,047.00 | 148,004.70 | 10.00 |
| 2-3 年 | 147,549.00 | 44,264.70 | 30.00 |
| 3-4 年 | 38,460.00 | 19,230.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | - | - | 80.00 |
| 5 年以上 | 119,500.00 | 119,500.00 | 100.00 |
| 合计 | 5,216,121.56 | 502,527.68 | 9.63 |

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定预期信用损失/坏账准备计提的比例。

（3）本期计提、收回或转回、核销的预期信用损失情况：

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 373,706.56 | 57,390.94 | - | - | - | 431,097.50 |
| 合计 | 373,706.56 | 57,390.94 | - | - | - | 431,097.50 |

（续 1）

| 类别 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 348,947.63 | 24,758.93 | - | - | - | 373,706.56 |
| 合计 | 348,947.63 | 24,758.93 | - | - | - | 373,706.56 |

（续 2）

| 类别 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 502,527.68 | -153,580.05 | - | - | - | 348,947.63 |
| 合计 | 502,527.68 | -153,580.05 | - | - | - | 348,947.63 |

（续 3）

| 项目 | 2018 年度 |
|---|---|
| 坏账准备计提金额 | 58,417.24 |
| 坏账准备转回金额 | - |

（4）报告期内无实际核销其他应收款情况。

（5）其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项的性质 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 职工备用金 | - | - | - | 453,395.67 |
| 往来款 | - | - | - | 750,550.00 |
| 押金及保证金 | 6,296,895.40 | 5,117,959.50 | 3,832,407.00 | 3,798,365.00 |
| 其他 | 30,794.60 | 16,715.50 | 12,021.59 | 213,810.89 |
| 合计 | 6,327,690.00 | 5,134,675.00 | 3,844,428.59 | 5,216,121.56 |

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 预期信用损失期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 郑州煤炭工业（集团）有限责任公司 | 履约保证金 | 1,069,260.00 | 1 年以内 1,058,210.00 元，1-2 年 11,050.00 元 | 16.90 | 54,015.50 |
| 西藏华泰龙矿业开发有限公司 | 履约保证金 | 465,000.00 | 1 年以内 | 7.35 | 23,250.00 |
| 郑州煤机液压电控有限公司 | 投标保证金 | 400,000.00 | 1 年以内 | 6.32 | 20,000.00 |
| 中国神华国际工程有限公司 | 投标保证金 | 320,000.00 | 1 年以内 | 5.06 | 16,000.00 |
| 山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司 | 履约保证金 | 238,400.00 | 1 年以内 | 3.77 | 11,920.00 |
| 合计 | | 2,492,660.00 | | 39.39 | 125,185.50 |

（7）公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产和负债。

**8、存货**

（1）分类情况

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 26,710,800.01 | 250,043.29 | 26,460,756.72 |
| 委托加工物资 | 2,632,420.34 | - | 2,632,420.34 |
| 自制半成品 | 6,292,746.27 | - | 6,292,746.27 |
| 产成品 | 12,136,174.06 | 96,280.68 | 12,039,893.38 |
| 发出商品 | 87,808,701.85 | - | 87,808,701.85 |
| 在产品 | 8,953,577.90 | - | 8,953,577.90 |
| 合计 | 144,534,420.43 | 346,323.97 | 144,188,096.46 |

（续 1）

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 20,991,694.76 | 249,561.27 | 20,742,133.49 |
| 委托加工物资 | 1,307,900.79 | - | 1,307,900.79 |
| 自制半成品 | 7,814,037.05 | 21,311.47 | 7,792,725.58 |
| 产成品 | 10,322,056.20 | 149,263.80 | 10,172,792.40 |
| 发出商品 | 90,522,310.07 | - | 90,522,310.07 |
| 在产品 | 8,910,256.19 | - | 8,910,256.19 |
| 合计 | 139,868,255.06 | 420,136.54 | 139,448,118.52 |

（续 2）

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 21,848,597.95 | 256,786.68 | 21,591,811.27 |
| 委托加工物资 | 766,638.24 | - | 766,638.24 |
| 自制半成品 | 4,882,407.78 | 22,561.06 | 4,859,846.72 |
| 产成品 | 9,922,062.77 | 151,219.52 | 9,770,843.25 |
| 发出商品 | 77,615,002.55 | - | 77,615,002.55 |
| 在产品 | 11,488,070.67 | - | 11,488,070.67 |
| 合计 | 126,522,779.96 | 430,567.26 | 126,092,212.70 |

（续 3）

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 13,795,625.55 | - | 13,795,625.55 |
| 委托加工物资 | 2,851,295.86 | - | 2,851,295.86 |
| 自制半成品 | 6,008,257.34 | - | 6,008,257.34 |
| 产成品 | 8,982,848.00 | - | 8,982,848.00 |
| 发出商品 | 57,810,440.68 | - | 57,810,440.68 |
| 在产品 | 3,916,227.78 | - | 3,916,227.78 |
| 合计 | 93,364,695.21 | - | 93,364,695.21 |

（2）存货跌价准备

2021 年 1-6 月

| 项　目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | 249,561.27 | 228,481.41 | - | - | 227,999.39 | - | 250,043.29 |
| 自制半成品 | 21,311.47 | - | - | - | 21,311.47 | - | - |
| 产成品 | 149,263.80 | 95,223.96 | - | - | 148,207.08 | - | 96,280.68 |
| 合　计 | 420,136.54 | 323,705.37 | - | - | 397,517.94 | - | 346,323.97 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | 256,786.68 | 455.27 | - | - | 7,680.68 | - | 249,561.27 |
| 自制半成品 | 22,561.06 | - | - | - | 1,249.59 | - | 21,311.47 |
| 产成品 | 151,219.52 | - | - | - | 1,955.72 | - | 149,263.80 |
| 合　计 | 430,567.26 | 455.27 | - | - | 10,885.99 | - | 420,136.54 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | - | 256,786.68 | - | - | - | - | 256,786.68 |
| 自制半成品 | - | 22,561.06 | - | - | - | - | 22,561.06 |
| 产成品 | - | 151,219.52 | - | - | - | - | 151,219.52 |
| 合　计 | - | 430,567.26 | - | - | - | - | 430,567.26 |

2018 年度

| 项　目 | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | - | - | - | - | - | - | - |
| 产成品 | - | - | - | - | - | - | - |
| 合　计 | - | - | - | - | - | - | - |

**9、合同资产**

（1）明细情况：

| 项　目 | 2021 年 6 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 23,714,979.13 | 3,976,300.97 | 19,738,678.16 | 18,837,848.42 | 3,089,305.43 | 15,748,542.99 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 23,714,979.13 | 3,976,300.97 | 19,738,678.16 | 18,837,848.42 | 3,089,305.43 | 15,748,542.99 |

（2）合同资产减值准备情况：

2021 年 1-6 月

| 项　目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 应收质保金 | 3,089,305.43 | 886,995.54 | - | - | 3,976,300.97 |
| 合　计 | 3,089,305.43 | 886,995.54 | - | - | 3,976,300.97 |

2020 年度

| 项　目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 应收质保金 | - | 3,089,305.43 | - | - | 3,089,305.43 |
| 合　计 | - | 3,089,305.43 | - | - | 3,089,305.43 |

**10、 其他流动资产**

（1）明细情况：

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 合同取得成本 | 10,736,060.59 | 4,661,814.61 | - | - |
| 房租、租赁费 | 1,285,283.09 | 881,627.03 | 399,185.23 | 276,044.60 |
| 理财产品 | - | - | - | 200,000.00 |
| 合计 | 12,021,343.68 | 5,543,441.64 | 399,185.23 | 476,044.60 |

（2）合同取得成本：

2021 年 1-6 月

| 项　目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期计提减值 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 预付安装费 | 2,929,468.58 | 6,473,294.95 | 1,261,710.83 | - | 8,141,052.70 |
| 预付销售服务费 | 1,732,346.03 | 1,461,697.15 | 599,035.29 | - | 2,595,007.89 |
| 合　计 | 4,661,814.61 | 7,934,992.10 | 1,860,746.12 | - | 10,736,060.59 |

2020 年度

| 项　目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期计提减值 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 预付安装费 | - | 2,929,468.58 | - | - | 2,929,468.58 |
| 预付销售服务费 | - | 1,732,346.03 | - | - | 1,732,346.03 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 合　计 | - | 4,661,814.61 | - | - | 4,661,814.61 |

## 11、 其他权益性工具投资

2021 年 1-6 月

| 项　目 | 投资成本 | 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 期末公允价值 |
|---|---|---|---|
| 广州爱浦路网络技术有限公司 | 5,000,000.00 | - | 5,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | - | 5,000,000.00 |

2020 年度

| 项　目 | 投资成本 | 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 期末公允价值 |
|---|---|---|---|
| 广州爱浦路网络技术有限公司 | 5,000,000.00 | - | 5,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | - | 5,000,000.00 |

2019 年度

| 项　目 | 投资成本 | 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 期末公允价值 |
|---|---|---|---|
| 广州爱浦路网络技术有限公司 | 5,000,000.00 | - | 5,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | - | 5,000,000.00 |

## 12、 固定资产

（1）分类情况：

2021 年 1-6 月

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 28,370,502.51 | 2,148,999.39 | 2,110,212.52 | 7,292,709.06 | 39,922,423.48 |
| 2.本期增加金额 | - | 733,499.13 | 217,079.64 | 2,200,318.72 | 3,150,897.49 |
| （1）购置 | - | 147,162.83 | 217,079.64 | 2,200,318.72 | 2,564,561.19 |
| （2）在建工程转入 | - | 586,336.30 | - | - | 586,336.30 |
| 3.本期减少金额 | - | - | 49,828.15 | 57,338.18 | 107,166.33 |
| （1）处置或报废 | - | - | 49,828.15 | 57,338.18 | 107,166.33 |
| 4.期末余额 | 28,370,502.51 | 2,882,498.52 | 2,277,464.01 | 9,435,689.60 | 42,966,154.64 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,390,395.45 | 542,593.98 | 964,627.49 | 3,601,375.34 | 10,498,992.26 |
| 2.本期增加金额 | 673,799.43 | 342,196.02 | 194,068.22 | 1,087,413.96 | 2,297,477.63 |
| （1）计提 | 673,799.43 | 342,196.02 | 194,068.22 | 1,087,413.96 | 2,297,477.63 |
| 3.本期减少金额 | - | - | 47,336.74 | 54,837.78 | 102,174.52 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| （1）处置或报废 | - | - | 47,336.74 | 54,837.78 | 102,174.52 |
| 4. 期末余额 | 6,064,194.88 | 884,790.00 | 1,111,358.97 | 4,633,951.52 | 12,694,295.37 |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 22,306,307.63 | 1,997,708.52 | 1,166,105.04 | 4,801,738.08 | 30,271,859.27 |
| 2. 期初账面价值 | 22,980,107.06 | 1,606,405.41 | 1,145,585.03 | 3,691,333.72 | 29,423,431.22 |

2020 年度

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 28,370,502.51 | 975,658.07 | 1,902,710.17 | 5,186,020.77 | 36,434,891.52 |
| 2. 本期增加金额 | - | 1,416,038.29 | 775,743.35 | 2,637,730.03 | 4,829,511.67 |
| （1）购置 | - | 1,416,038.29 | 775,743.35 | 2,637,730.03 | 4,829,511.67 |
| 3. 本期减少金额 | - | 242,696.97 | 568,241.00 | 531,041.74 | 1,341,979.71 |
| （1）处置或报废 | - | 242,696.97 | 568,241.00 | 531,041.74 | 1,341,979.71 |
| 4. 期末余额 | 28,370,502.51 | 2,148,999.39 | 2,110,212.52 | 7,292,709.06 | 39,922,423.48 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,042,796.58 | 429,485.52 | 1,248,564.53 | 2,503,978.87 | 8,224,825.50 |
| 2. 本期增加金额 | 1,347,598.87 | 347,296.49 | 255,891.91 | 1,470,061.04 | 3,420,848.31 |
| （1）计提 | 1,347,598.87 | 347,296.49 | 255,891.91 | 1,470,061.04 | 3,420,848.31 |
| 3. 本期减少金额 | - | 234,188.03 | 539,828.95 | 372,664.57 | 1,146,681.55 |
| （1）处置或报废 | - | 234,188.03 | 539,828.95 | 372,664.57 | 1,146,681.55 |
| 4. 期末余额 | 5,390,395.45 | 542,593.98 | 964,627.49 | 3,601,375.34 | 10,498,992.26 |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 处置或报废 | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 22,980,107.06 | 1,606,405.41 | 1,145,585.03 | 3,691,333.72 | 29,423,431.22 |
| 2. 期初账面价值 | 24,327,705.93 | 546,172.55 | 654,145.64 | 2,682,041.90 | 28,210,066.02 |

2019 年度

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 28,370,502.51 | 643,780.15 | 1,443,347.34 | 3,758,747.60 | 34,216,377.60 |
| 2.本期增加金额 | - | 431,023.22 | 459,362.83 | 2,125,613.10 | 3,015,999.15 |
| （1）购置 | - | 431,023.22 | 459,362.83 | 2,125,613.10 | 3,015,999.15 |
| 3.本期减少金额 | - | 99,145.30 | - | 698,339.93 | 797,485.23 |
| （1）处置或报废 | - | 99,145.30 | - | 698,339.93 | 797,485.23 |
| 4.期末余额 | 28,370,502.51 | 975,658.07 | 1,902,710.17 | 5,186,020.77 | 36,434,891.52 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,695,197.74 | 423,352.61 | 1,109,955.75 | 2,045,191.32 | 6,273,697.42 |
| 2.本期增加金额 | 1,347,598.84 | 100,320.94 | 138,608.78 | 1,157,127.33 | 2,743,655.89 |
| （1）计提 | 1,347,598.84 | 100,320.94 | 138,608.78 | 1,157,127.33 | 2,743,655.89 |
| 3.本期减少金额 | - | 94,188.03 | - | 698,339.78 | 792,527.81 |
| （1）处置或报废 | - | 94,188.03 | - | 698,339.78 | 792,527.81 |
| 4.期末余额 | 4,042,796.58 | 429,485.52 | 1,248,564.53 | 2,503,978.87 | 8,224,825.50 |
| 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 | 24,327,705.93 | 546,172.55 | 654,145.64 | 2,682,041.90 | 28,210,066.02 |
| 2.期初账面价值 | 25,675,304.77 | 220,427.54 | 333,391.59 | 1,713,556.28 | 27,942,680.18 |

2018 年度

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 28,370,502.51 | 610,631.64 | 1,189,201.80 | 2,338,553.28 | 32,508,889.23 |
| 2.本期增加金额 | - | 33,148.51 | 254,145.54 | 1,557,447.69 | 1,844,741.74 |
| （1）购置 | - | 33,148.51 | 254,145.54 | 1,557,447.69 | 1,844,741.74 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | 137,253.37 | 137,253.37 |
| （1）处置或报废 | - | - | - | 137,253.37 | 137,253.37 |
| 4.期末余额 | 28,370,502.51 | 643,780.15 | 1,443,347.34 | 3,758,747.60 | 34,216,377.60 |
| 二、累计折旧 | | | | | - |
| 1.期初余额 | 1,347,598.89 | 351,069.26 | 1,054,770.97 | 1,755,623.47 | 4,509,062.59 |
| 2.本期增加金额 | 1,347,598.85 | 72,283.35 | 55,184.78 | 419,958.54 | 1,895,025.52 |
| （1）计提 | 1,347,598.85 | 72,283.35 | 55,184.78 | 419,958.54 | 1,895,025.52 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | 130,390.69 | 130,390.69 |
| （1）处置或报废 | - | - | - | 130,390.69 | 130,390.69 |
| 4.期末余额 | 2,695,197.74 | 423,352.61 | 1,109,955.75 | 2,045,191.32 | 6,273,697.42 |
| 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 | 25,675,304.77 | 220,427.54 | 333,391.59 | 1,713,556.28 | 27,942,680.18 |
| 2.期初账面价值 | 27,022,903.62 | 259,562.38 | 134,430.83 | 582,929.81 | 27,999,826.64 |

（2）期末公司无暂时闲置的固定资产。

（3）期末无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）期末公司无尚未办妥产权证书的固定资产。

## 13、 在建工程

（1）分类情况：

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 在建工程 | - | 586,336.30 |
| 工程物资 | - | - |
| 合计 | - | 586,336.30 |

（续）

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 在建工程 | - | - |
| 工程物资 | - | - |
| 合计 | - | - |

（2）在建工程：

1）在建工程情况：

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | | | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待安装设备 | - | - | - | 586,336.30 | - | 586,336.30 |
| 合计 | - | - | - | 586,336.30 | - | 586,336.30 |

（续 1）

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | | | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待安装设备 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | - | - | - | - | - | - |

2）重要在建工程项目本期变动情况：

2021 年 1-6 月

| 项目 | 预算数（万元） | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期转入无形资产 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 待安装设备 | 58.60 | 586,336.30 | - | 586,336.30 | - | - |
| 合计 | 58.60 | 586,336.30 | - | 586,336.30 | - | - |

2020 年度

| 项目 | 预算数（万元） | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期转入无形资产 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 待安装设备 | 58.60 | - | 586,336.30 | - | - | 586,336.30 |
| 合计 | 58.60 | - | 586,336.30 | - | - | 586,336.30 |

3）期末在建工程无需计提减值准备。

## 14、 无形资产

（1）明细项目：

2021 年 1-6 月

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初金额 | 16,621,047.26 | 1,072,811.41 | 17,693,858.67 |
| 2.本期增加金额 | - | 174,296.82 | 174,296.82 |
| （1）购置 | - | 174,296.82 | 174,296.82 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4.期末余额 | 16,621,047.26 | 1,247,108.23 | 17,868,155.49 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 1,551,297.83 | 469,794.85 | 2,021,092.68 |
| 2.本期增加金额 | 166,210.50 | 112,324.02 | 278,534.52 |
| 计提 | 166,210.50 | 112,324.02 | 278,534.52 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4.期末余额 | 1,717,508.33 | 582,118.87 | 2,299,627.20 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - |
| 计提 | - | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4.期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 14,903,538.93 | 664,989.36 | 15,568,528.29 |
| 2.期初账面价值 | 15,069,749.43 | 603,016.56 | 15,672,765.99 |

2020 年度

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初金额 | 16,621,047.26 | 957,622.79 | 17,578,670.05 |
| 2. 本期增加金额 | - | 115,188.62 | 115,188.62 |
| （1）购置 | - | 115,188.62 | 115,188.62 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 16,621,047.26 | 1,072,811.41 | 17,693,858.67 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,218,876.97 | 266,396.24 | 1,485,273.21 |
| 2. 本期增加金额 | 332,420.86 | 203,398.61 | 535,819.47 |
| 计提 | 332,420.86 | 203,398.61 | 535,819.47 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 1,551,297.83 | 469,794.85 | 2,021,092.68 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |
| 计提 | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 15,069,749.43 | 603,016.56 | 15,672,765.99 |
| 2. 期初账面价值 | 15,402,170.29 | 691,226.55 | 16,093,396.84 |

2019 年度

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初金额 | 16,621,047.26 | 550,887.74 | 17,171,935.00 |
| 2. 本期增加金额 | - | 406,735.05 | 406,735.05 |
| 购置 | - | 406,735.05 | 406,735.05 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 16,621,047.26 | 957,622.79 | 17,578,670.05 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 886,455.97 | 97,758.52 | 984,214.49 |
| 2. 本期增加金额 | 332,421.00 | 168,637.72 | 501,058.72 |
| 计提 | 332,421.00 | 168,637.72 | 501,058.72 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 1,218,876.97 | 266,396.24 | 1,485,273.21 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |
| 计提 | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 15,402,170.29 | 691,226.55 | 16,093,396.84 |
| 2. 期初账面价值 | 15,734,591.29 | 453,129.22 | 16,187,720.51 |

2018 年度

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初金额 | 16,621,047.26 | 128,473.96 | 16,749,521.22 |
| 2. 本期增加金额 | - | 422,413.78 | 422,413.78 |
| 购置 | - | 422,413.78 | 422,413.78 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 16,621,047.26 | 550,887.74 | 17,171,935.00 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 554,034.97 | 59,425.66 | 613,460.63 |
| 2. 本期增加金额 | 332,421.00 | 38,332.86 | 370,753.86 |
| 计提 | 332,421.00 | 38,332.86 | 370,753.86 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 886,455.97 | 97,758.52 | 984,214.49 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 计提 | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 处置 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 15,734,591.29 | 453,129.22 | 16,187,720.51 |
| 2. 期初账面价值 | 16,067,012.29 | 69,048.30 | 16,136,060.59 |

（2）期末公司无尚未办妥土地证书的无形资产。

## 15、 长期待摊费用

2021 年 1-6 月

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销额 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|
| 装修改造费 | 2,316,027.43 | 93,564.36 | 357,838.26 | 2,051,753.53 |
| 钉钉使用权费 | - | 132,237.62 | 14,357.96 | 117,879.66 |
| 合计 | 2,316,027.43 | 225,801.98 | 372,196.22 | 2,169,633.19 |

2020 年度

| 项 目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销额 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 装修改造费 | 1,327,884.82 | 1,450,379.91 | 462,237.30 | 2,316,027.43 |
| 合计 | 1,327,884.82 | 1,450,379.91 | 462,237.30 | 2,316,027.43 |

2019 年度

| 项 目 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销额 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 装修改造费 | 1,332,371.62 | 344,915.05 | 349,401.85 | 1,327,884.82 |
| 合计 | 1,332,371.62 | 344,915.05 | 349,401.85 | 1,327,884.82 |

2018 年度

| 项 目 | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期摊销额 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 装修改造费 | 840,582.50 | 790,494.17 | 298,705.05 | 1,332,371.62 |
| 合计 | 840,582.50 | 790,494.17 | 298,705.05 | 1,332,371.62 |

## 16、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产：

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | | 2020 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 346,323.97 | 51,948.60 | 420,136.54 | 63,020.48 |
| 信用减值损失 | 33,999,813.22 | 5,100,788.82 | 33,000,964.02 | 4,957,846.27 |
| 内部交易未实现利润 | 42,018,953.13 | 6,302,842.97 | 54,087,461.97 | 8,113,119.30 |
| 合 计 | 76,365,090.32 | 11,455,580.39 | 87,508,562.53 | 13,133,986.05 |

（续）

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | | 2018 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 430,567.26 | 64,585.09 | 20,110,186.23 | 3,017,637.33 |
| 信用减值损失 | 24,331,436.19 | 3,650,181.29 | - | - |
| 内部交易未实现利润 | 46,070,107.32 | 6,910,516.10 | 9,796,945.85 | 1,469,541.88 |
| 合 计 | 70,832,110.77 | 10,625,282.48 | 29,907,132.08 | 4,487,179.21 |

## 17、 其他非流动资产

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 预付设备款 | 33,250.00 | 15,022.12 | - | 42,030.00 |
| 合计 | 33,250.00 | 15,022.12 | - | 42,030.00 |

## 18、 短期借款

| 种类 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 质押借款+保证借款 | 5,000,000.00 | 11,600,000.00 | 7,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 抵押借款+保证借款 | 3,000,000.00 | 4,400,000.00 | 28,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | 29,000,000.00 | 37,000,000.00 | 40,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 抵押借款 | - | - | - | 3,000,000.00 |
| 合计 | 37,000,000.00 | 53,000,000.00 | 75,000,000.00 | 39,000,000.00 |

## 19、 应付票据

| 种类 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 6,014,022.72 | 10,692,038.05 | 1,354,240.88 | - |
| 商业承兑汇票 | - | - | - | - |
| 合计 | 6,014,022.72 | 10,692,038.05 | 1,354,240.88 | - |

## 20、 应付账款

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 应付商品及劳务款 | 44,916,564.80 | 45,251,093.37 | 45,408,791.72 | 64,573,496.22 |
| 应付长期资产购置款 | 548,022.62 | 917,028.53 | 945,960.38 | 1,917,210.38 |
| 合计 | 45,464,587.42 | 46,168,121.90 | 46,354,752.10 | 66,490,706.60 |

## 21、 预收款项

（1）预收款项列示：

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 预收款项 | - | - | 65,482,943.46 | 30,257,478.77 |
| 合计 | - | - | 65,482,943.46 | 30,257,478.77 |

（2）期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

## 22、 合同负债

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 合同负债 | 60,225,667.23 | 57,642,477.05 | - | - |
| 合计 | 60,225,667.23 | 57,642,477.05 | - | - |

## 23、 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 16,519,415.93 | 41,384,759.83 | 46,985,027.48 | 10,919,148.28 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 1,962,330.32 | 1,861,045.32 | 101,285.00 |
| 三、辞退福利 | - | 29,422.00 | 29,422.00 | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 16,519,415.93 | 43,376,512.15 | 48,875,494.80 | 11,020,433.28 |

（续 1）

| 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 | 12,060,764.79 | 71,144,960.37 | 66,686,309.23 | 16,519,415.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 588.51 | 268,831.37 | 269,419.88 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 12,061,353.30 | 71,413,791.74 | 66,955,729.11 | 16,519,415.93 |

（续 2）

| 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 | 9,414,551.87 | 57,128,878.55 | 54,482,665.63 | 12,060,764.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 2,870,791.25 | 2,870,202.74 | 588.51 |
| 三、辞退福利 | - | 8,345.00 | 8,345.00 | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 9,414,551.87 | 60,008,014.80 | 57,361,213.37 | 12,061,353.30 |

（续 3）

| 项目 | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 5,459,728.78 | 39,822,583.58 | 35,867,760.49 | 9,414,551.87 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 2,007,955.53 | 2,007,955.53 | - |
| 三、辞退福利 | - | 54,705.00 | 54,705.00 | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |

| 项目 | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 5,459,728.78 | 41,885,244.11 | 37,930,421.02 | 9,414,551.87 |

（2）短期薪酬列示

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 16,519,415.93 | 37,095,028.98 | 42,745,237.48 | 10,869,207.43 |
| 2、职工福利费 | - | 1,861,730.44 | 1,861,730.44 | - |
| 3、社会保险费 | - | 1,115,992.98 | 1,092,798.48 | 23,194.50 |
| 其中：医疗保险费 | - | 960,792.62 | 941,944.20 | 18,848.42 |
| 工伤保险费 | - | 51,820.82 | 50,547.84 | 1,272.98 |
| 生育保险费 | - | 103,379.54 | 100,306.44 | 3,073.10 |
| 4、住房公积金 | - | 1,104,480.00 | 1,092,880.00 | 11,600.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | - | 207,527.43 | 192,381.08 | 15,146.35 |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 16,519,415.93 | 41,384,759.83 | 46,985,027.48 | 10,919,148.28 |

（续 1）

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,018,409.16 | 63,888,662.80 | 59,387,656.03 | 16,519,415.93 |
| 2、职工福利费 | 26,600.00 | 3,386,529.42 | 3,413,129.42 | - |
| 3、社会保险费 | 324.21 | 1,519,744.66 | 1,520,068.87 | - |
| 其中：医疗保险费 | 281.92 | 1,356,946.84 | 1,357,228.76 | - |
| 工伤保险费 | 7.05 | 3,576.53 | 3,583.58 | - |
| 生育保险费 | 35.24 | 159,221.29 | 159,256.53 | - |
| 4、住房公积金 | - | 2,058,010.00 | 2,058,010.00 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 15,431.42 | 292,013.49 | 307,444.91 | - |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 12,060,764.79 | 71,144,960.37 | 66,686,309.23 | 16,519,415.93 |

（续 2）

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,379,198.42 | 51,361,014.22 | 48,721,803.48 | 12,018,409.16 |
| 2、职工福利费 | 26,600.00 | 2,394,987.49 | 2,394,987.49 | 26,600.00 |
| 3、社会保险费 | - | 1,538,474.03 | 1,538,149.82 | 324.21 |
| 其中：医疗保险费 | - | 1,358,257.40 | 1,357,975.48 | 281.92 |
| 工伤保险费 | - | 34,516.33 | 34,509.28 | 7.05 |
| 生育保险费 | - | 145,700.30 | 145,665.06 | 35.24 |

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 4、住房公积金 | - | 1,526,860.00 | 1,526,860.00 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 8,753.45 | 307,542.81 | 300,864.84 | 15,431.42 |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 9,414,551.87 | 57,128,878.55 | 54,482,665.63 | 12,060,764.79 |

（续 3）

| 项目 | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,459,728.78 | 36,147,369.96 | 32,227,900.32 | 9,379,198.42 |
| 2、职工福利费 | - | 1,754,425.32 | 1,727,825.32 | 26,600.00 |
| 3、社会保险费 | - | 956,020.83 | 956,020.83 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 825,725.21 | 825,725.21 | - |
| 工伤保险费 | - | 42,269.93 | 42,269.93 | - |
| 生育保险费 | - | 88,025.69 | 88,025.69 | - |
| 4、住房公积金 | - | 802,210.00 | 802,210.00 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | - | 162,557.47 | 153,804.02 | 8,753.45 |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 5,459,728.78 | 39,822,583.58 | 35,867,760.49 | 9,414,551.87 |

（3）设定提存计划列示

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | - | 1,888,661.77 | 1,791,541.77 | 97,120.00 |
| 2、失业保险费： | - | 73,668.55 | 69,503.55 | 4,165.00 |
| 3、企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合计 | - | 1,962,330.32 | 1,861,045.32 | 101,285.00 |

（续 1）

| 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 | 563.84 | 258,894.74 | 259,458.58 | - |
| 2、失业保险费 | 24.67 | 9,936.63 | 9,961.30 | - |
| 3、企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合计 | 588.51 | 268,831.37 | 269,419.88 | - |

（续 2）

| 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 | - | 2,767,188.66 | 2,766,624.82 | 563.84 |
| 2、失业保险费 | - | 103,602.59 | 103,577.92 | 24.67 |
| 3、企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合计 | - | 2,870,791.25 | 2,870,202.74 | 588.51 |

（续 3）

| 项目 | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | - | 1,946,977.17 | 1,946,977.17 | - |
| 2、失业保险费 | - | 60,978.36 | 60,978.36 | - |
| 3、企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合计 | - | 2,007,955.53 | 2,007,955.53 | - |

## 24、 应交税费

（1）明细情况：

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 企业所得税 | 2,192,414.48 | 5,083,224.17 | 369,236.11 | 3,623,540.47 |
| 增值税 | 2,493,061.57 | 6,558,378.22 | 5,065,688.91 | 8,832,266.86 |
| 个人所得税 | 145,231.15 | 280,482.44 | 377,249.54 | 262,936.86 |
| 印花税 | 11,735.10 | 58,972.16 | 28,215.50 | 20,152.43 |
| 城建税 | 174,514.31 | 464,006.66 | 340,409.43 | 610,900.92 |
| 教育费附加 | 124,653.07 | 331,434.75 | 243,149.59 | 436,357.79 |
| 土地使用税 | 33,460.21 | 33,460.21 | 33,460.21 | 33,460.21 |
| 房产税 | 87,537.38 | 86,489.55 | 92,574.57 | 78,956.62 |
| 合计 | 5,262,607.27 | 12,896,448.16 | 6,549,983.86 | 13,898,572.16 |

（2）公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

## 25、 其他应付款

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 应付往来款及借款 | - | - | - | 53,435,338.44 |
| 应付各项费用款 | 724,951.20 | 116,429.75 | 634,294.10 | 304,266.91 |
| 应付股利 | - | - | 20,000,000.00 | - |
| 应付利息 | 58,374.67 | 66,936.11 | 1,532,836.54 | 3,537,947.42 |
| 保证金 | 2,162,311.07 | 2,406,615.07 | 1,961,287.16 | 813,899.28 |
| 其他 | 22,260.00 | 4,500.00 | 57,470.30 | 865.80 |
| 合计 | 2,967,896.94 | 2,594,480.93 | 24,185,888.10 | 58,092,317.85 |

## 26、 其他流动负债

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 未到期的已背书转让/贴现未终止确认的应收票据 | 40,064,402.16 | 60,997,250.79 | 60,026,733.00 | - |
| 待转销项税额 | 7,829,336.74 | 7,493,522.02 | - | - |
| 合计 | 47,893,738.90 | 68,490,772.81 | 60,026,733.00 | - |

## 27、 长期借款

| 借款类别 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 抵押+保证借款 | 15,000,000.00 | - | - | - |
| 合计 | 15,000,000.00 | - | - | - |

## 28、 股本/实收资本

2021 年 1-6 月

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|
| 王云兰 | 15,915,100.00 | - | - | 15,915,100.00 |
| 于胜利 | 11,860,800.00 | - | - | 11,860,800.00 |
| 段若凡 | 12,246,800.00 | - | - | 12,246,800.00 |
| 金勇 | 11,653,000.00 | - | - | 11,653,000.00 |
| 郑州煤矿机械集团股份有限公司 | 5,260,870.00 | - | - | 5,260,870.00 |
| 南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙） | 3,275,200.00 | - | - | 3,275,200.00 |
| 张永新 | 1,367,500.00 | - | - | 1,367,500.00 |
| 南京路兴管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,325,700.00 | - | - | 1,325,700.00 |
| 南京路秀管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,212,200.00 | - | - | 1,212,200.00 |
| 南京路祺管理咨询合伙企业（有限合伙） | 846,900.00 | - | - | 846,900.00 |
| 蒋宇新 | 796,800.00 | - | - | 796,800.00 |
| 合计 | 65,760,870.00 | - | - | 65,760,870.00 |

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 |
|---|---|---|---|---|
| 王云兰 | 15,915,100.00 | - | - | 15,915,100.00 |
| 于胜利 | 11,860,800.00 | - | - | 11,860,800.00 |
| 段若凡 | 12,246,800.00 | - | - | 12,246,800.00 |
| 金勇 | 11,653,000.00 | - | - | 11,653,000.00 |
| 郑州煤矿机械集团股份有限公司 | - | 5,260,870.00 | - | 5,260,870.00 |
| 南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙） | 3,275,200.00 | - | - | 3,275,200.00 |
| 张永新 | 1,367,500.00 | - | - | 1,367,500.00 |
| 南京路兴管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,325,700.00 | - | - | 1,325,700.00 |
| 南京路秀管理咨询合伙企业（有限合伙） | 1,212,200.00 | - | - | 1,212,200.00 |
| 南京路祺管理咨询合伙企业（有限合伙） | 846,900.00 | - | - | 846,900.00 |
| 蒋宇新 | 796,800.00 | - | - | 796,800.00 |
| 合计 | 60,500,000.00 | 5,260,870.00 | - | 65,760,870.00 |

注：股本变动情况详见本附注一、基本情况之（1）“历史沿革”。

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 |
|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 王云兰 | 12,119,600.00 | 3,795,500.00 | - | 15,915,100.00 |
| 于胜利 | 9,032,200.00 | 2,828,600.00 | - | 11,860,800.00 |
| 金勇 | 8,873,900.00 | 2,779,100.00 | - | 11,653,000.00 |
| 段文斌 | 9,326,100.00 | 2,920,700.00 | 12,246,800.00 | - |
| 段若凡 | - | 12,246,800.00 | - | 12,246,800.00 |
| 张永新 | 1,041,400.00 | 326,100.00 | - | 1,367,500.00 |
| 蒋宇新 | 606,800.00 | 190,000.00 | - | 796,800.00 |
| 南京路泰管理咨询合伙企业(有限合伙) | - | 3,275,200.00 | - | 3,275,200.00 |
| 南京路兴管理咨询合伙企业(有限合伙) | - | 1,325,700.00 | - | 1,325,700.00 |
| 南京路秀管理咨询合伙企业(有限合伙) | - | 1,212,200.00 | - | 1,212,200.00 |
| 南京路祺管理咨询合伙企业(有限合伙) | - | 846,900.00 | - | 846,900.00 |
| 合计 | 41,000,000.00 | 31,746,800.00 | 12,246,800.00 | 60,500,000.00 |

注：股本变动情况详见本附注一、基本情况之（1）“历史沿革”。

2018 年度

| 项目 | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 王云兰 | 12,119,600.00 | - | - | 12,119,600.00 |
| 于胜利 | 9,032,200.00 | - | - | 9,032,200.00 |
| 金勇 | 8,873,900.00 | - | - | 8,873,900.00 |
| 段文斌 | 9,326,100.00 | - | - | 9,326,100.00 |
| 张永新 | 1,041,400.00 | - | - | 1,041,400.00 |
| 蒋宇新 | 606,800.00 | - | - | 606,800.00 |
| 合计 | 41,000,000.00 | - | - | 41,000,000.00 |

注：股本变动情况详见本附注一、基本情况之（1）“历史沿革”。

## 29、 资本公积

2021 年 1-6 月

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|
| 股本溢价 | 121,994,793.78 | - | - | 121,994,793.78 |
| 其他资本公积[注] | 12,844,793.67 | 4,023,287.44 | - | 16,868,081.11 |
| 合计 | 134,839,587.45 | 4,023,287.44 | - | 138,862,874.89 |

注：其他资本公积本期增加系股权激励股份支付金额。

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[注] | 3,996,000.00 | 117,998,793.78 | - | 121,994,793.78 |
| 其他资本公积 | 5,019,702.99 | 7,825,090.68 | - | 12,844,793.67 |
| 合计 | 9,015,702.99 | 125,823,884.46 | - | 134,839,587.45 |

注:股本溢价本期增加系所有者投入新增溢价 106,739,130.00 元；本期股改新增 11,259,663.78 元。

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 | - | 3,996,000.00 | - | 3,996,000.00 |
| 其他资本公积[注] | - | 5,019,702.99 | - | 5,019,702.99 |
| 合计 | - | 9,015,702.99 | - | 9,015,702.99 |

注：其他资本公积本期增加系股权激励股份支付金额。

2018 年度

| 项目 | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 股本溢价 | - | - | - | - |
| 其他资本公积 | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - |

## 30、 盈余公积

2021 年 1-6 月

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 8,666,472.78 | - | - | 8,666,472.78 |
| 合计 | 8,666,472.78 | - | - | 8,666,472.78 |

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 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积[注] | 7,918,735.00 | 8,666,472.78 | 7,918,735.00 | 8,666,472.78 |
| 合计 | 7,918,735.00 | 8,666,472.78 | 7,918,735.00 | 8,666,472.78 |

注：本期减少系本公司整体变更为股份公司所致，详见本附注一、基本情况之（1）“历史沿革”。

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 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 5,776,297.95 | 2,142,437.05 | - | 7,918,735.00 |
| 合计 | 5,776,297.95 | 2,142,437.05 | - | 7,918,735.00 |

2018 年度

| 项目 | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 1,961,561.64 | 3,814,736.31 | - | 5,776,297.95 |
| 合计 | 1,961,561.64 | 3,814,736.31 | - | 5,776,297.95 |

## 31、 未分配利润

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | 161,343,253.04 | 66,659,736.68 | 39,931,891.48 | 5,365,618.94 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - | - | - |
| 调整后期初未分配利润 | 161,343,253.04 | 66,659,736.68 | 39,931,891.48 | 5,365,618.94 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 56,469,706.43 | 106,690,917.92 | 61,710,282.25 | 38,381,008.85 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 8,666,472.78 | 2,142,437.05 | 3,814,736.31 |
| 应付普通股股利 | 30,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | - |
| 其他[注] | - | 3,340,928.78 | 12,840,000.00 | - |
| 期末未分配利润 | 187,812,959.47 | 161,343,253.04 | 66,659,736.68 | 39,931,891.48 |

注：2019 年度其他系未分配利润转增股本；2020 年度其他系企业股改未分配利润转增股本所致。

## 32、 营业收入、营业成本

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | | 2020 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 238,478,980.88 | 110,865,429.40 | 434,963,198.00 | 189,793,312.44 |
| 其他业务 | 231,141.87 | 56,840.01 | 753,583.96 | 518,380.90 |
| 合计 | 238,710,122.75 | 110,922,269.41 | 435,716,781.96 | 190,311,693.34 |

（续）

| 项目 | 2019 年度 | | 2018 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 294,397,224.31 | 119,711,754.24 | 205,525,237.21 | 71,635,488.97 |
| 其他业务 | 1,523,512.26 | 64,658.92 | 158,003.09 | 5,233.81 |
| 合计 | 295,920,736.57 | 119,776,413.16 | 205,683,240.30 | 71,640,722.78 |

## 33、 税金及附加

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 城建税 | 712,249.89 | 2,537,834.14 | 1,787,554.85 | 1,541,415.92 |
| 教育费附加 | 508,748.47 | 1,814,234.22 | 1,279,824.91 | 1,101,371.33 |
| 印花税 | 63,088.74 | 215,019.57 | 113,738.41 | 76,938.17 |
| 房产税 | 167,368.34 | 329,988.02 | 329,444.43 | 315,826.48 |
| 土地使用税 | 66,920.42 | 133,840.84 | 133,840.84 | 133,840.84 |
| 其他 | - | - | 1,485.67 | - |
| 合计 | 1,518,375.86 | 5,030,916.79 | 3,645,889.11 | 3,169,392.74 |

## 34、 销售费用

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 工资薪酬 | 10,463,186.37 | 15,264,595.48 | 12,793,401.80 | 9,846,756.57 |
| 折旧费 | 79,911.67 | 81,849.44 | 47,048.86 | 15,412.50 |
| 业务招待费 | 6,212,923.83 | 11,896,149.35 | 7,356,677.06 | 3,804,067.10 |
| 差旅费 | 3,455,269.00 | 4,725,705.86 | 4,685,062.49 | 2,951,607.37 |
| 运杂费 | - | - | 1,895,211.79 | 1,886,755.43 |
| 广告宣传费 | 785,631.96 | 413,959.76 | 778,383.36 | 326,138.82 |
| 办公费 | 234,786.56 | 363,472.32 | 213,929.05 | 246,582.05 |
| 物料消耗 | 506,043.47 | 590,842.17 | 133,220.45 | 184,718.12 |
| 销售服务费 | - | - | 19,646,075.00 | 26,294,230.11 |
| 中标服务费 | 1,548,582.38 | 1,617,027.52 | 1,486,137.96 | 1,271,580.81 |
| 其他费用 | 409,224.71 | 567,642.64 | 223,426.92 | 142,173.94 |
| 合计 | 23,695,559.95 | 35,521,244.54 | 49,258,574.74 | 46,970,022.82 |

## 35、 管理费用

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 工资薪酬 | 6,781,846.07 | 11,948,148.93 | 9,041,305.00 | 6,981,155.49 |
| 折旧费 | 788,516.94 | 1,413,194.98 | 1,561,212.10 | 1,285,903.86 |
| 无形资产摊销费 | 268,986.97 | 535,819.47 | 501,058.72 | 370,753.86 |
| 长期待摊费用摊销费 | 372,196.22 | 462,237.30 | 349,401.85 | 298,705.05 |
| 差旅费 | 177,568.38 | 332,346.05 | 463,847.87 | 455,871.82 |
| 办公费 | 847,943.64 | 1,904,673.15 | 1,462,312.51 | 831,179.97 |
| 业务招待费 | 786,605.39 | 923,046.38 | 480,361.55 | 578,981.65 |
| 房租、物业及水电暖气费 | 784,476.30 | 1,916,303.08 | 1,804,631.03 | 1,483,678.57 |
| 汽车费用 | 233,815.76 | 506,813.87 | 355,840.01 | 432,121.41 |
| 中介机构、咨询服务费 | 1,095,807.62 | 4,131,729.41 | 1,849,030.50 | 1,246,639.75 |
| 运费 | 440,031.68 | 559,712.27 | 411,794.94 | 284,768.99 |
| 装修费 | - | 367,847.30 | 777,588.18 | 1,156,227.21 |
| 股份支付 | 4,023,287.44 | 7,825,090.68 | 5,019,702.99 | - |
| 其他费用 | 1,173,699.39 | 2,202,174.66 | 993,360.43 | 1,657,539.13 |
| 合计 | 17,774,781.80 | 35,029,137.53 | 25,071,447.68 | 17,063,526.76 |

## 36、 研发费用

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 工资薪酬 | 15,257,555.35 | 25,076,265.00 | 18,833,575.12 | 14,403,724.12 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 研发领料 | 6,114,182.84 | 9,218,481.42 | 10,025,428.43 | 4,507,143.87 |
| 委托开发费用 | 3,499,886.79 | 6,788,870.48 | 4,766,071.50 | 1,511,562.57 |
| 检验费用 | 16,471.81 | 1,799,373.20 | 937,301.88 | 1,732,617.89 |
| 差旅费 | 1,012,233.61 | 1,477,622.14 | 784,894.38 | 794,655.24 |
| 折旧费用 | 1,013,626.31 | 1,153,580.80 | 624,055.74 | 263,869.73 |
| 技术咨询服务费 | 94,339.62 | 377,358.48 | - | 679,245.28 |
| 其他 | 439,394.90 | 354,592.52 | 121,896.40 | 106,143.36 |
| 合计 | 27,447,691.23 | 46,246,144.04 | 36,093,223.45 | 23,998,962.06 |

## 37、 财务费用

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 利息支出 | 1,342,819.98 | 3,635,555.22 | 6,012,759.79 | 4,020,137.80 |
| 减：利息收入 | 549,150.07 | 87,703.68 | 39,640.15 | 16,803.05 |
| 手续费支出 | 288,387.54 | 131,488.74 | 234,663.02 | 52,365.75 |
| 担保费用 | - | 183,962.26 | 224,000.00 | 224,000.00 |
| 承兑贴现费用 | 157,393.50 | 1,659,775.27 | 1,940,412.00 | 666,657.55 |
| 合计 | 1,239,450.95 | 5,523,077.81 | 8,372,194.66 | 4,946,358.05 |

## 38、 其他收益

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 增值税税收返还 | 5,707,201.81 | 13,306,894.50 | 10,016,572.43 | 4,095,647.30 |
| 个税手续费返还 | 119,663.09 | 124,451.41 | 17,806.66 | 10,326.03 |
| 合计 | 5,826,864.90 | 13,431,345.91 | 10,034,379.09 | 4,105,973.33 |

## 39、 投资收益

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 其他权益性工具当期分红 | 136,623.00 | - | - | - |
| 债务重组产生的损益 | - | -475,365.09 | - | - |
| 合计 | 136,623.00 | -475,365.09 | - | - |

## 40、 信用减值损失

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 信用减值损失 | -1,083,483.90 | -11,545,951.92 | -4,197,799.96 | - |
| 合计 | -1,083,483.90 | -11,545,951.92 | -4,197,799.96 | - |

## 41、 资产减值损失

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 坏账损失 | | - | - | -2,729,604.87 |
| 存货跌价准备损失 | -323,705.37 | -455.27 | -430,567.26 | - |
| 合计 | -323,705.37 | -455.27 | -430,567.26 | -2,729,604.87 |

## 42、 资产处置收益

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 非流动资产处置收益 | 7,638.35 | 47,800.28 | 620.00 | - |
| 非流动资产处置损失 | -1,120.69 | -166,970.86 | -5,256.42 | -5,862.68 |
| 合计 | 6,517.66 | -119,170.58 | -4,636.42 | -5,862.68 |

## 43、 营业外收入

（1）明细构成

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 与日常经营活动无关的政府补助 | 2,373,100.00 | 1,909,077.91 | 544,266.94 | 1,527,119.60 |
| 其他收入 | 160.00 | 111,002.58 | 3,156.00 | 519.80 |
| 合计 | 2,373,260.00 | 2,020,080.49 | 547,422.94 | 1,527,639.40 |

（2）与日常经营活动无关的政府补助：

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|
| 南京江宁滨江开发区企业经济贡献奖励 | 2,000,000.00 | - | - | - | 与收益相关 |
| 南京市江宁区科技发展计划及项目经费 | - | 220,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | - | 222,372.01 | 7,866.94 | 16,119.60 | 与收益相关 |
| 工业稳增长奖励专项资金 | - | 215,700.00 | - | - | 与收益相关 |
| 经信局软件信息产业专项资金 | - | 200,000.00 | 150,000.00 | - | 与收益相关 |
| 知识产权专利产业化补助 | - | 200,000.00 | 150,000.00 | - | 与收益相关 |
| 南京市江宁区增长奖励项目专项资金 | - | 200,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 科技项目奖励资金 | - | 111,200.00 | 16,400.00 | 9,000.00 | 与收益相关 |
| 高企培育入库企业奖励 | - | 200,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 南京江宁区财政局企业工业互联网奖励 | 100,000.00 | - | - | - | 与收益相关 |
| 江宁财政局发改委信用体系建设专项资金 | - | 100,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 职培发放 | - | 76,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 企业纳税突出贡献奖 | 120,000.00 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 软件企业开发项目补助和资质认证奖励 | - | 52,500.00 | - | - | 与收益相关 |
| 知识产权示范企业奖励 | - | 50,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 南京市江宁区工业和信息化局中小微工业企业发展专项资金 | - | 50,000.00 | - | - | 与收益相关 |
| 自主知识产权战略专项经费 | - | 10,300.00 | - | - | 与收益相关 |
| 江宁滨江管委会专项资助资金 | - | 1,005.90 | - | - | 与收益相关 |
| 高新技术奖励 | 150,000.00 | - | - | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 政府专项资金补助 | - | - | - | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 专利补助款 | - | - | - | 2,000.00 | 与收益相关 |
| 发改委江宁区现代服务业引导资金项目 | - | - | 200,000.00 | - | 与收益相关 |
| 政府奖励补助 | - | - | 20,000.00 | - | 与收益相关 |
| 工贸企业双重预防机制建设奖励 | 3,100.00 | - | - | - | 与收益相关 |
| 合计 | 2,373,100.00 | 1,909,077.91 | 544,266.94 | 1,527,119.60 | |

## 44、 营业外支出

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 捐赠支出 | - | 80,000.00 | - | - |
| 罚款、滞纳金支出 | 115,929.30 | 5,500.00 | 98,076.35 | 90,046.09 |
| 其他 | - | - | 19,388.55 | 10,600.00 |
| 合计 | 115,929.30 | 85,500.00 | 117,464.90 | 100,646.09 |

## 45、 所得税费用

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 本期所得税费用 | 4,784,028.45 | 17,097,337.10 | 3,962,148.28 | 4,179,332.39 |
| 递延所得税费用 | 1,678,405.66 | -2,508,703.57 | -6,138,103.27 | -1,868,587.06 |
| 合计 | 6,462,434.11 | 14,588,633.53 | -2,175,954.99 | 2,310,745.33 |

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 利润总额 | 62,932,140.54 | 121,279,551.45 | 59,534,327.26 | 40,691,754.18 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,439,821.08 | 18,191,932.72 | 8,930,149.09 | 6,103,763.13 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -942,921.39 | -2,522,376.14 | -9,327,946.38 | -2,211,331.11 |
| 调整以前期间所得税的影响 | - | - | - | - |
| 非应税收入的影响 | -20,493.45 | - | - | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,712,068.66 | 3,361,756.11 | 2,039,868.95 | 802,299.57 |
| 使用前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 | | | | |
| 研发费加计扣除的影响 | -3,726,040.79 | -4,442,679.16 | -3,818,026.64 | -2,383,986.26 |
| 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 | - | - | - | - |
| 所得税费用 | 6,462,434.11 | 14,588,633.54 | -2,175,954.99 | 2,310,745.33 |

## 46、 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 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 往来款 | 496,137.50 | 755,070.33 | 534,410.67 | 1,298,533.65 |
| 保证金、押金 | 5,908,398.50 | 14,534,781.99 | 11,349,580.38 | 7,765,128.41 |
| 银行利息收入 | 549,150.07 | 87,703.68 | 39,640.15 | 16,803.05 |
| 政府补助 | 2,492,763.09 | 2,033,529.32 | 562,073.60 | 1,537,445.63 |
| 其他 | 160.00 | 111,002.58 | 3,156.00 | 519.80 |
| 合计 | 9,446,609.16 | 17,522,087.90 | 12,488,860.80 | 10,618,430.54 |

（2）支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 研发费 | 5,052,779.18 | 10,797,816.82 | 6,610,164.16 | 3,274,224.34 |
| 差旅费 | 3,632,837.38 | 5,058,051.91 | 5,323,388.25 | 3,407,479.19 |
| 办公费 | 1,110,845.90 | 2,267,096.67 | 1,622,299.28 | 1,074,762.79 |
| 业务招待费 | 6,999,529.22 | 12,819,195.73 | 7,837,038.61 | 4,383,048.75 |
| 房租、物业及水电暖气费 | 1,194,235.35 | 1,926,878.53 | 1,641,754.82 | 1,258,879.06 |
| 中介机构、咨询服务费 | 1,095,807.62 | 4,131,729.41 | 1,609,030.50 | 1,153,940.72 |
| 运费 | 440,031.68 | 559,712.27 | 2,307,006.73 | 2,171,524.42 |
| 中标服务费 | 1,548,582.38 | 1,617,027.52 | 1,486,137.96 | 1,271,580.81 |
| 广告宣传费 | 785,631.96 | 413,959.76 | 778,383.36 | 326,138.82 |
| 汽车费用 | 233,815.76 | 507,862.67 | 409,782.29 | 435,120.64 |
| 往来 | 2,681,297.49 | 1,587,816.90 | 4,115,695.60 | 1,298,076.74 |
| 保证金 | 6,239,492.00 | 14,534,781.99 | 9,385,487.50 | 7,602,977.96 |
| 销售服务费 | - | - | 35,843,381.30 | 18,668,804.86 |
| 其他费用 | 1,613,586.37 | 3,273,257.47 | 2,749,379.66 | 3,426,450.66 |
| 合计 | 32,628,472.29 | 59,495,187.65 | 81,718,930.02 | 49,753,009.76 |

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 借王云兰款 | - | - | 5,759,100.00 | 45,000,000.00 |
| 借于胜利款 | - | - | - | 266,502.40 |
| 借段文斌款 | - | 5,000,000.00 | - | - |
| 合计 | - | 5,000,000.00 | 5,759,100.00 | 45,266,502.40 |

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 还王云兰借款及利息 | - | - | 37,840,606.85 | 15,752,768.46 |
| 还张云借款及利息 | - | 212,863.07 | 2,884,620.67 | 328,553.20 |
| 还段文斌借款及利息 | - | 6,239,230.63 | 17,496,250.19 | 2,241,084.97 |
| 还金勇借款及利息 | - | 156,840.06 | 2,217,483.20 | 201,530.11 |
| 还于胜兵借款及利息 | - | - | 2,278,015.34 | 195,820.09 |
| 还于胜利借款及利息 | - | - | 81,449.15 | 1,679,223.53 |
| 支付的贴现费用及担保费 | 157,393.50 | 1,843,737.53 | 2,164,412.00 | 890,657.55 |
| 支付的与筹资活动相关的中介费用 | 1,217,924.54 | - | - | - |
| 合计 | 1,375,318.04 | 8,452,671.29 | 64,962,837.40 | 21,289,637.91 |

## 47、 现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | | | |
| 净利润 | 56,469,706.43 | 106,690,917.92 | 61,710,282.25 | 38,381,008.85 |
| 加：信用减值损失 | 1,083,483.90 | 11,545,951.92 | 4,197,799.96 | - |
| 资产减值准备 | -73,812.57 | -10,430.72 | 430,567.26 | 2,729,604.87 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,297,477.63 | 3,420,848.31 | 2,743,655.89 | 1,895,025.52 |
| 无形资产摊销 | 278,534.52 | 535,819.47 | 501,058.72 | 370,753.86 |
| 长期待摊费用摊销 | 372,196.22 | 462,237.30 | 349,401.85 | 298,705.05 |
| 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） | -6,517.66 | 119,170.58 | 4,636.42 | 5,862.68 |
| 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） | 1,500,213.48 | 5,479,292.75 | 8,177,171.79 | 4,910,795.35 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -136,623.00 | 475,365.09 | - | - |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,678,405.66 | -2,508,703.57 | -6,138,103.27 | -1,868,587.06 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,666,165.37 | -13,345,475.10 | -33,158,084.75 | -54,835,541.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 | -31,220,757.45 | -108,883,176.19 | -89,146,483.48 | -70,626,200.14 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| “-”号填列） | | | | |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -35,346,520.50 | 22,410,752.61 | 72,547,176.09 | 47,856,930.90 |
| 其他 | 4,023,287.44 | 7,825,090.68 | 5,019,702.99 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,747,091.27 | 34,217,661.05 | 27,238,781.72 | -30,881,641.14 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | | | |
| 债务转为资本 | - | - | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - | - | - |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | | | |
| 现金的期末余额 | 55,658,349.10 | 96,766,614.36 | 12,045,071.80 | 9,537,668.76 |
| 减：现金的期初余额 | 96,766,614.36 | 12,045,071.80 | 9,537,668.76 | 1,523,827.34 |
| 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 | -41,108,265.26 | 84,721,542.56 | 2,507,403.04 | 8,013,841.42 |

（2） 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 一、现金 | 55,658,349.10 | 96,766,614.36 | 12,045,071.80 | 9,537,668.76 |
| 其中：库存现金 | 27,205.96 | 12,336.30 | 37,454.46 | 42,199.46 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 55,631,143.14 | 96,754,278.06 | 12,007,617.34 | 9,495,469.30 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - | - | - |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - | - | - |
| 存放同业款项 | - | - | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - | - | - |
| 三、现金及现金等价物余额 | 55,658,349.10 | 96,766,614.36 | 12,045,071.80 | 9,537,668.76 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | - | - | - | - |

## 48、 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 金额 | 受限制的原因 |
|---|---|---|

| 项目 | 金额 | 受限制的原因 |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 6,041,778.81 | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 4,000,000.00 | 票据质押借款 |
| 固定资产 | 17,900,108.63 | 用于借款抵押 |
| 无形资产 | 14,903,538.94 | 用于借款抵押 |
| 合计 | 42,845,426.38 | |

## 六、合并范围的变更

报告期内无合并范围的变化。

## 七、在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 南京北路软件技术有限公司 | 南京市 | 南京市 | 软件产品开发、生产、销售及服务 | 100.00 | - | 出资设立 |

（2）在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

报告期内未发生对子公司所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等，相关各项金融工具的详细情况说明详见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

（1）外汇风险

本公司的主要业务活动均以人民币计价结算，不存在外币资产和外币负债，因此本公司不存在外汇风险。

（2）利率风险－公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

（3）利率风险－现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的债务，因此管理层认为暂无该类风险。

**2、信用风险**

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

**3、流动风险**

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为 1 年以内，公司期末现金余额大于负债和可预见的支出，因此公司的流动性风险较低。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 九、关联方关系及其交易

1、公司实际控制人情况

| 关联方名称 | 与本公司的关系 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|---|---|---|---|
| 于胜利 | 控股股东、实际控制人 | 18.04 | 18.04 |
| 金勇 | 控股股东、实际控制人 | 17.72 | 17.72 |
| 王云兰 | 控股股东、实际控制人 | 24.20 | 24.20 |

于胜利、金勇、王云兰为公司的共同控股股东、实际控制人，共持有公司股权合计 59.96%；与此同时于胜利、金勇通过南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有公司 4.98%的股权；王云兰、于胜利、金勇通过直接和间接持有公司股权合计 64.94%。

2、子公司情况

本公司子公司情况详见本附注“七、在其他主体中权益的披露”之“1、在子公司中的权益”。

3、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司的关系 |
|---|---|
| 郑州煤机液压电控有限公司 | 2020 年 12 月起常亚军担任公司监事，同时还担任该公司副总经理 |
| 郑州煤矿机械集团股份有限公司 | 2020 年 9 月起持有公司 8.00%股份 |
| 南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙） | 于胜利持股 20.81%；金勇持股 24.30%；段若凡持股 16.17% |
| 南京路骏企业管理咨询有限公司 | 于胜利持股 50%；金勇持股 50% |
| 杭州合韬科技有限公司 | 于胜利、金勇、段文斌曾持股合计超过 50%，并担任董事，三人已于 2019 年 10 月退出并卸任 |
| 南京北路科技有限责任公司 | 于胜利、金勇、段文斌曾持股合计超过 50%并担任董事，该公司已于 2020 年 7 月注销 |
| 深圳市贵航科技发展有限公司 | 于胜利曾持股 15%并担任董事，已于 2019 年 12 月退出并卸任 |
| 南京路秀管理咨询合伙企业（有限合伙） | 持有公司 1.84 股权；员工持股平台 |
| 杭州普路科技有限公司 | 金勇曾持股 50%并担任监事，已于 2018 年 5 月退出，并于 2019 年 7 月卸任 |
| 高新兴创联科技有限公司 | 公司董事蒋宇新担任副总经理 |
| 杭州创联智安软件有限公司 | 公司董事蒋宇新担任总经理 |
| 智控网联科技（深圳）有限公司 | 公司监事常亚军担任总经理 |
| 南京翌辰装饰工程有限公司 | 公司高管陈燕的关系密切家庭成员控制 |
| 南京紫金山智慧城市研究院有限公司 | 公司独立董事丁恩杰担任董事 |
| 湖州昕峻电子科技合伙企业（有限合伙） | 2019 年 4 月起王云兰持股 90%，同时担任执行事务合伙人。 |
| 童缅先 | 于胜利的配偶 |

| 关联方名称 | 与本公司的关系 |
| --- | --- |
| 于胜兵 | 于胜利的弟弟 |
| 张云 | 金勇的配偶 |
| 段若凡 | 公司董事 |
| 段文斌 | 段若凡的父亲 |
| 邵玥 | 段若凡的夫人 |
| 张永新 | 公司董事 |
| 蒋宇新 | 公司董事 |
| 丁恩杰 | 公司独立董事 |
| 陈骏 | 公司独立董事 |
| 王长平 | 公司独立董事 |
| 万敏 | 公司监事 |
| 盛敏 | 公司监事 |
| 常亚军 | 公司监事 |
| 陈燕 | 公司财务负责人 |
| 李勤宾 | 曾任公司监事，已于 2020 年 12 月卸任 |

除上述关联方外，公司关联方还包括公司主要股东、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，以及公司董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的自然人股东或该等人员关系密切的家庭成员控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的其他企业。

**4、关联交易情况**

（1）销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 郑州煤机液压电控有限公司[注] | 销售商品 | 39,733,768.09 | 98,251,265.95 | 7,253,769.67 | - |
| 杭州普路科技有限公司 | 销售商品 | - | - | 13,274.34 | 103,448.27 |
| 高新兴创联科技有限公司 | 销售商品 | 1,061.94 | 42,028.14 | 27,818.12 | 58,965.51 |

注：与郑州煤机液压电控有限公司关联交易自 2019 年 10 月开始计算。

（2）采购商品、接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 杭州普路科技有限公司 | 委外研发及采购商品 | - | - | 1,940,979.72 | 11,088,096.01 |
| 杭州合韬科技有限公司 | 委外研发及采购商品 | - | - | 323,275.86 | 1,122,541.24 |
| 高新兴创联科技有限公司 | 采购商品 | - | - | 27,931.03 | 285,734.77 |
| 深圳市贵航科技发展有限公司 | 采购商品 | - | - | - | 2,323.28 |
| 郑州煤机液压电控有限公司 | 采购商品 | - | 2,654.87 | - | - |
| 南京翌辰装饰工程有限公司 | 采购商品 | - | 38,653.47 | 23,300.97 | 76,188.34 |

（3）关联方担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保项目 | 最高担保金额（万元） | 是否履行完毕 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 段文斌 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 800.00 | 是 |
| 于胜利之配偶弟弟 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 800.00 | 是 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 300.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 500.00 | 是 |
| 段若凡及其配偶 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 500.00 | 是 |
| 于胜利及其配偶 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 500.00 | 否 |
| 段若凡及其配偶 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 500.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 500.00 | 否 |
| 于胜利及其配偶 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 1,622.15 | 是 |
| 段文斌 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 1,622.15 | 是 |
| 段文斌 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 300.00 | 是 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 300.00 | 是 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 250.00 | 是 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 800.00 | 否 |
| 段若凡及其配偶 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 800.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 1,600.00 | 是 |
| 段文斌 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 1,600.00 | 是 |
| 段若凡 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 1,600.00 | 是 |
| 金勇 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 321.00 | 是 |
| 段若凡 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 3,000.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 3,000.00 | 否 |
| 王云兰 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 3,000.00 | 是 |
| 金勇 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 3,000.00 | 是 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 3,000.00 | 是 |
| 王云兰 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 3,000.00 | 否 |
| 金勇 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 3,000.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 3,000.00 | 否 |
| 段若凡 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 3,000.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 1,000.00 | 否 |
| 段若凡及其配偶 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 银行借款 | 1,000.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 200.00 | 是 |
| 于胜利 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 300.00 | 否 |
| 张永新 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 300.00 | 否 |
| 段若凡 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 300.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 500.00 | 是 |
| 张永新 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 500.00 | 是 |
| 段若凡 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 500.00 | 是 |
| 段若凡 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 200.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 200.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 500.00 | 否 |
| 张永新 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 200.00 | 否 |
| 段若凡 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 1,000.00 | 否 |
| 于胜利 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 1,000.00 | 否 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 张永新 | 南京北路软件技术有限公司 | 银行借款 | 1,000.00 | 否 |

（4）关联方资金拆借

| 资金拆出方 | 资金拆入方 | 期间 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 段文斌 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2018 年度 | 18,460,393.74 | 1,276,941.42 | 2,241,084.97 | 17,496,250.19 |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2019 年度 | 17,496,250.19 | 1,111,452.85 | 17,496,250.19 | 1,111,452.85 |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2020 年度 | 1,111,452.85 | 5,127,777.78 | 6,239,230.63 | - |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2021 年 1-6 月 | - | - | - | - |
| 王云兰 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2018 年度 | - | 45,752,768.46 | 15,752,768.46 | 30,000,000.00 |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2019 年度 | 30,000,000.00 | 7,840,606.85 | 37,840,606.85 | - |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2020 年度 | - | - | - | - |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2021 年 1-6 月 | - | - | - | - |
| 张云 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2018 年度 | 2,948,048.00 | 265,125.87 | 328,553.20 | 2,884,620.67 |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2019 年度 | 2,884,620.67 | 212,863.07 | 2,884,620.67 | 212,863.07 |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2020 年度 | 212,863.07 | - | 212,863.07 | - |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2021 年 1-6 月 | - | - | - | - |
| 金勇 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2018 年度 | 2,215,204.20 | 203,809.13 | 201,530.11 | 2,217,483.22 |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2019 年度 | 2,217,483.22 | 156,840.04 | 2,217,483.20 | 156,840.06 |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2020 年度 | 156,840.06 | - | 156,840.06 | - |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2021 年 1-6 月 | - | - | - | - |
| 于胜兵 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2018 年度 | 2,152,440.00 | 198,034.54 | 195,820.09 | 2,154,654.45 |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2019 年度 | 2,154,654.45 | 123,360.89 | 2,278,015.34 | - |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2020 年度 | - | - | - | - |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2021 年 1-6 月 | - | - | - | - |
| 于胜利 | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2018 年度 | 1,394,391.12 | 366,281.56 | 1,679,223.53 | 81,449.15 |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2019 年度 | 81,449.15 | - | 81,449.15 | - |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2020 年度 | - | - | - | - |
| | 南京北路智控科技股份有限公司 | 2021 年 1-6 月 | - | - | - | - |

（5）关键管理人员薪酬

| 关联方 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 关键管理人员报酬 | 2,185,333.53 | 4,141,244.59 | 2,979,527.12 | 2,334,712.89 |

**5、关联方应收应付款项**

（1）应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 高新兴创联科技有限公司 | - | 47,491.80 | - | 74,000.00 |
| 应收账款 | 郑州煤机液压电控有限公司 | 38,908,635.00 | 27,621,390.11 | - | - |
| 应收账款 | 杭州普路科技有限公司 | - | - | - | 120,000.00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 其他应收款 | 郑州煤机液压电控有限公司 | 400,000.00 | - | - | |

（2）应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 合同负债 | 郑州煤矿机械集团股份有限公司 | 611,559.24 | 611,559.24 | - | - |
| 应付账款 | 杭州普路科技有限公司 | - | - | 830,000.00 | 4,635,982.16 |
| 应付账款 | 高新兴创联科技有限公司 | - | - | - | 6,216,116.88 |
| 应付账款 | 杭州合韬科技有限公司 | - | - | 6,000.00 | 1,241,999.96 |
| 其他应付款 | 南京北路科技有限责任公司 | - | - | - | 2,138,828.17 |
| 其他应付款 | 段文斌 | - | - | - | 14,584,195.27 |
| 其他应付款 | 金勇 | - | 7,246.05 | - | 2,075,733.72 |
| 其他应付款 | 王云兰 | - | - | - | 30,000,000.00 |
| 其他应付款 | 张云 | - | - | - | 2,668,200.00 |
| 其他应付款 | 于胜兵 | 41,599.80 | 45,645.80 | 45,799.80 | 2,200,016.43 |
| 其他应付款 | 于胜利 | - | - | 3,661.00 | - |
| 其他应付款 | 李勤宾 | - | - | 1,583.00 | 1,583.00 |
| 其他应付款 | 盛敏 | - | - | 299.00 | - |
| 其他应付款 | 邵玥 | - | - | - | 865.80 |
| 应付利息 | 段文斌 | - | - | 1,111,452.85 | 2,912,054.92 |
| 应付利息 | 张云 | - | - | 212,863.07 | 216,420.67 |
| 应付利息 | 金勇 | - | - | 156,840.06 | 166,368.22 |
| 应付利息 | 于胜兵 | - | - | - | 161,654.45 |
| 应付利息 | 于胜利 | - | - | - | 81,449.15 |

## 十、股份支付

1、股份支付总体情况

（1）2021 年 1-6 月

| | |
|---|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 29,600.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 29,600.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | - |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | - |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | - |

注：2021 年 4 月因持股平台员工离职，其持有公司的股权按照其 2019 年度的购买价格转让给持股平台外的员工，公司按照最近一期外部投资者入股价格差额确认股份支付。

（2）2020 年度

| | |
|---|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 81,500.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 81,500.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | - |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | - |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | - |

注：2020 年因持股平台员工离职，其持有公司的股权按照其 2019 年度的购买价格转让给持股平台其他合伙人，公司按照最近一期外部投资者入股价格差额确认股份支付。

（2）2019 年度

| | |
|---|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 4,469,914.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 4,469,914.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | - |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | - |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | - |

注：南京路兴管理咨询合伙企业（有限合伙）、南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙）、南京路秀管理咨询合伙企业（有限合伙）、南京路祺管理咨询合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，其中公司老股东张永新持有 222,000.00 股，超过其原持股比例而获得的新增股份为 52,433.00 股，公司其他实际控制人及核心员工共持有 4,417,481.00 股，截止 2019 年 12 月 31 日南京路兴管理咨询合伙企业（有限合伙）、南京路秀管理咨询合伙企业（有限合伙）、南京路泰管理咨询合伙企业（有限合伙）、南京路祺管理咨询合伙企业（有限合伙）共持有公司持股比例 11.00%，本年度确定可行权数量为 4,469,914.00 股。

2、以权益结算的股份支付情况

（1）2021 年 1-6 月

| | |
|---|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 参考最近一期外部投资者入股价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 与授予对象签订的股份转让协议 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 16,868,081.11 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 4,023,287.44 |

（2）2020 年度

| | |
|---|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 参考最近一期外部投资者入股价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 与授予对象签订的股份转让协议 |

| | |
|---|---|
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 12,844,793.67 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 7,825,090.68 |

（2）2019 年度

| | |
|---|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按照经评估的净资产公允价值计算 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 职工持股平台新增股份，以及实际控制人超过其原持股比例而获得的新增股份 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 5,019,702.99 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,019,702.99 |

## 十一、 承诺及或有事项

截止 2021 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项和重大或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告日，本公司无应披露未披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、 其他重要事项

### 1、首次公开发行股票

2021 年 2 月 5 日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市的议案》，决定公开发行新股不超过 2,192.0290 万股并在创业板上市。

### 2、滚存利润分配

2021 年 2 月 20 日，公司 2021 年第二次临时股东大会通过《关于公司首次公开发行人民币普通股股票（A 股）前的滚存利润分配的议案》，公司首次公开发行股票前滚存的未分配利润由新老股东按上市后的持股比例共同享有。

### 3、分部信息

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部

信息。

截止报告日，除上述事项外，公司无需披露的其他重要事项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）

### 1、 应收账款

（1）应收账款分类披露：

| 类别 | 2021年6月30日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 33,209,501.10 | 15.34 | 15,878,528.65 | 47.81 | 17,330,972.45 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 183,296,954.81 | 84.66 | 13,121,463.18 | 7.16 | 170,175,491.63 |
| 合计 | 216,506,455.91 | 100.00 | 28,999,991.83 | 13.39 | 187,506,464.08 |

（续1）

| 类别 | 2020年12月31日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 33,940,237.77 | 17.69 | 15,201,813.11 | 44.79 | 18,738,424.66 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 157,892,135.56 | 82.31 | 13,391,104.59 | 8.48 | 144,501,030.97 |
| 合计 | 191,832,373.33 | 100.00 | 28,592,917.70 | 14.91 | 163,239,455.63 |

（续2）

| 类别 | 2019年12月31日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 16,868,389.99 | 11.53 | 9,313,355.38 | 55.21 | 7,555,034.61 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 129,460,731.23 | 88.47 | 14,038,511.97 | 10.84 | 115,422,219.26 |
| 合计 | 146,329,121.22 | 100.00 | 23,351,867.35 | 15.96 | 122,977,253.87 |

（续3）

| 类别 | 2018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（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 138,053,647.05 | 99.05 | 18,081,785.72 | 13.10 | 119,971,861.33 |

| 类别 | 2018 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（%） | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备应收款项 | 1,319,370.00 | 0.95 | 1,319,370.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 139,373,017.05 | 100.00 | 19,401,155.72 | 13.92 | 119,971,861.33 |

组合中，按组合计提预期信用损失的应收账款：

| 账龄 | 2021 年 6 月 30 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 159,218,155.92 | 7,960,907.80 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 19,208,380.96 | 1,920,838.10 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,733,657.73 | 520,097.32 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 763,129.00 | 381,564.50 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 177,878.70 | 142,302.96 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,195,752.50 | 2,195,752.50 | 100.00 |
| 合计 | 183,296,954.81 | 13,121,463.18 | 7.16 |

（续 1）

| 账龄 | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 131,923,490.41 | 6,596,174.52 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 17,009,863.79 | 1,700,986.38 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 4,307,378.66 | 1,292,213.60 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 1,240,927.70 | 620,463.85 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 1,146,043.80 | 916,835.04 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,264,431.20 | 2,264,431.20 | 100.00 |
| 合计 | 157,892,135.56 | 13,391,104.59 | 8.48 |

（续 2）

| 账龄 | 2019 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 96,464,621.08 | 4,823,231.05 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 21,166,910.74 | 2,116,691.07 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 2,834,707.86 | 850,412.36 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 5,049,064.08 | 2,524,532.04 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 1,108,910.10 | 887,128.08 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,836,517.37 | 2,836,517.37 | 100.00 |
| 合计 | 129,460,731.23 | 14,038,511.97 | 10.84 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 103,341,346.94 | 5,167,067.35 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 13,295,348.70 | 1,329,534.87 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 11,342,403.31 | 3,402,720.99 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 2,569,381.58 | 1,284,690.79 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 3,036,974.00 | 2,429,579.20 | 80.00 |
| 5 年以上 | 4,468,192.52 | 4,468,192.52 | 100.00 |
| 合计 | 138,053,647.05 | 18,081,785.72 | 13.10 |

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定预期信用损失/坏账准备计提的比例。

期末单项计提预期信用损失的应收账款：

| 单位名称 | 2021 年 6 月 30 日 | 预期信用损失 | 计提比例（%） | 备注 |
|---|---|---|---|---|
| 贵州永煤科技发展有限公司 | 10,445,801.35 | 3,133,740.41 | 30.00 | 注 1 |
| 河南大有能源股份有限公司 | 10,191,862.27 | 4,346,644.66 | 42.65 | |
| 河南永华能源有限公司 | 1,875,370.10 | 562,611.03 | 30.00 | 注 1 |
| 三门峡龙王庄煤业有限责任公司 | 1,667,598.30 | 500,279.49 | 30.00 | 注 1 |
| 永贵能源开发有限责任公司新田煤矿 | 1,435,122.88 | 430,536.86 | 30.00 | 注 1 |
| 洛阳龙门煤业有限公司 | 1,430,894.92 | 1,430,894.92 | 100.00 | 注 1 |
| 山西阳城阳泰集团晶鑫煤业股份有限公司 | 943,053.00 | 943,053.00 | 100.00 | |
| 贵州达安安全技术服务有限责任公司 | 892,900.00 | 267,870.00 | 30.00 | |
| 山西汇和盛科技有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 注 2 |
| 山西寿阳潞阳祥升煤业有限公司 | 420,827.58 | 420,827.58 | 100.00 | |
| 山西潞安集团和顺李阳煤业有限公司 | 385,495.88 | 385,495.88 | 100.00 | |
| 永贵五凤煤业有限责任公司 | 364,900.00 | 364,900.00 | 100.00 | |
| 山西寿阳潞阳麦捷煤业有限公司 | 340,905.41 | 340,905.41 | 100.00 | |
| 山西阳城阳泰集团小西煤业有限公司 | 308,962.50 | 308,962.50 | 100.00 | |
| 其他单项计提预期信用损失的应收账款 | 2,005,806.91 | 1,941,806.91 | 96.81 | |
| 合计 | 33,209,501.10 | 15,878,528.65 | 47.81 | |

注 1：永城煤电控股集团有限公司 2020 年第三期 10 亿短期融资券不能按期足额偿付本期，构成债务违约，公司对与永城煤电控股集团有限公司关联的客户应收款项的信用风险进行单项评估，风险较大的，单独计提预期信用损失。

2020 年 11 月永煤集团发生债务违约后，其母公司河南能源化工集团有限公司出具豫能办〔2020〕370 号文件，关于进一步深化资金管控模式改革的若干举措，明确规定集团公司

对放权单位（含永煤集团）不再归集资金，各放权单位可依据现有外部银行收入支出账户，按照“收支两条线” 原则自主收支，外部银行收入户资金可不再向集团财务公司进行归集；因永煤集团企业自身盈利能力较好，依据上述文件，永煤集团可自主支配资金，同时永煤集团与投资机构达成“兑付一半、展期一半”的协议，截止审计报告出具日，永煤集团已全部兑付 10 亿债务，客户信用风险未发生不利变化且发行人与其正常开展业务、当期陆续收到部分回款，综合以上因素，发行人按照 2020 年度集团内各客户的坏账计提依据分别计提坏账准备。

注 2：2017 年度企业收到山西汇和盛科技有限公司的商业承兑汇票 50 万元，出票人为宝塔盛华商贸集团有限公司，出票日期 2017 年 12 月 5 日，到期日 2018 年 12 月 5 日，2018 年末票据到期后，未能承兑，公司当年度转为应收账款核算。2019 年度仍未兑付，基于谨慎性原则，公司对该笔应收款项全额计提坏账准备。

（2）本期计提、收回或转回、核销的预期信用损失情况：

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 15,201,813.11 | 761,350.24 | 1,065.30 | 85,700.00 | - | 15,878,528.65 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 13,391,104.59 | 269,641.41 | - | - | - | 13,121,463.18 |
| 合计 | 28,592,917.70 | 491,708.83 | 1,065.30 | 85,700.00 | - | 28,999,991.83 |

（续 1）

| 类别 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 9,313,355.38 | 8,381,502.55 | - | 2,493,044.82 | - | 15,201,813.11 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 14,038,511.97 | -264,028.11 | - | 383,379.27 | - | 13,391,104.59 |
| 合计 | 23,351,867.35 | 8,117,474.44 | - | 2,876,424.09 | - | 28,592,917.70 |

（续 2）

| 类别 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,319,370.00 | 7,993,985.38 | - | - | - | 9,313,355.38 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 18,081,785.72 | -4,066,723.75 | 23,450.00 | - | - | 14,038,511.97 |
| 合计 | 19,401,155.72 | 3,927,261.63 | 23,450.00 | - | - | 23,351,867.35 |

（续 3）

| 项目 | 2018 年度 |
|---|---|
| 坏账准备计提金额 | 2,842,028.60 |
| 坏账准备转回金额 | - |

（3）报告期内实际核销应收账款情况：

| 种类 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 应收账款坏账准备核销 | 85,700.00 | 2,876,424.09 | - | - |
| 合计 | 85,700.00 | 2,876,424.09 | - | - |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 款项的性质 | 2021 年 6 月 30 日 | 账龄 | 占应收帐款期末余额合计数的比例(%) | 预期信用损失期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 郑州煤机液压电控有限公司 | 货款 | 38,908,635.00 | 1 年以内 | 17.97 | 1,945,431.75 |
| 淮南矿业（集团）有限责任公司 | 货款 | 16,229,500.19 | 1 年以内 | 7.50 | 811,475.01 |
| 贵州永煤科技发展有限公司 | 货款 | 10,445,801.35 | 1 年以内 3,903,296.90 元；1-2 年 4,758,790.20 元；2-3 年 1,783,714.25 元。 | 4.82 | 3,133,740.41 |
| 河南大有能源股份有限公司 | 货款 | 10,191,862.27 | 1 年以内 1,665,081.06 元；1-2 年 5,711,104.15 元；2-3 年 2,815,677.06 元。 | 4.71 | 4,346,644.66 |
| 郑州煤电物资供销有限公司 | 货款 | 10,034,741.71 | 1 年以内 7,619,248.65 元；1-2 年 2,415,493.06 元。 | 4.63 | 622,511.74 |
| 合计 | | 85,810,540.52 | | 39.63 | 10,859,803.57 |

（5）公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

## 2、 其他应收款

（1）其他应收款列示：

| 项目 | 2021 年-6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 应收利息 | - | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - | 9,450,000.00 |
| 其他应收款 | 5,741,393.85 | 4,666,803.72 | 3,436,967.95 | 4,659,488.92 |
| 合计 | 5,741,393.85 | 4,666,803.72 | 3,436,967.95 | 14,109,488.92 |

（2）其他应收款分类披露：

| 类别 | 2021 年 6 月 30 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 6,164,323.00 | 100.00 | 422,929.15 | 6.86 | 5,741,393.85 |
| 合计 | 6,164,323.00 | 100.00 | 422,929.15 | 6.86 | 5,741,393.85 |

（续 1）

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 5,027,659.50 | 100.00 | 360,855.78 | 7.18 | 4,666,803.72 |
| 合计 | 5,027,659.50 | 100.00 | 360,855.78 | 7.18 | 4,666,803.72 |

（续 2）

| 类别 | 2019 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 预期信用损失 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 3,781,257.00 | 100.00 | 344,289.05 | 9.11 | 3,436,967.95 |
| 合计 | 3,781,257.00 | 100.00 | 344,289.05 | 9.11 | 3,436,967.95 |

（续 3）

| 类别 | 2018 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（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 5,150,922.68 | 100.00 | 491,433.76 | 9.54 | 4,659,488.92 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备应收款项 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 5,150,922.68 | 100.00 | 491,433.76 | 9.54 | 4,659,488.92 |

组合中，按组合计提预期信用损失的其他应收款：

| 账龄 | 2021 年 6 月 30 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 5,701,343.00 | 285,067.15 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 219,620.00 | 21,962.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 38,900.00 | 11,670.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 200,460.00 | 100,230.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | - | - | 80.00 |
| 5 年以上 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 6,164,323.00 | 422,929.15 | |

（续 1）

| 账龄 | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 4,563,299.50 | 228,164.98 | 5.00 |

| 账龄 | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 预期信用损失 | 计提比例（%） |
| 1 至 2 年 | 249,546.00 | 24,954.60 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 8,354.00 | 2,506.20 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 202,460.00 | 101,230.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | - | - | 80.00 |
| 5 年以上 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 5,027,659.50 | 360,855.78 | |

（续 2）

| 账龄 | 2019 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 2,863,253.00 | 143,162.65 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 384,374.00 | 38,437.40 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 529,630.00 | 158,889.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | - | - | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 1,000.00 | 800.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 3,781,257.00 | 344,289.05 | |

组合中，按组合计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 3,365,366.68 | 160,434.36 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,480,047.00 | 148,004.70 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 147,549.00 | 44,264.70 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 38,460.00 | 19,230.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | - | - | 80.00 |
| 5 年以上 | 119,500.00 | 119,500.00 | 100.00 |
| 合计 | 5,150,922.68 | 491,433.76 | |

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定预期信用损失/坏账准备计提的比例。

（3）本期计提、收回或转回、核销的预期信用损失情况：

| 类别 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2021 年 6 月 30 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 360,855.78 | 62,073.37 | - | - | - | 422,929.15 |
| 合计 | 360,855.78 | 62,073.37 | - | - | - | 422,929.15 |

（续 1）

| 类别 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2020 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 344,289.05 | 16,566.73 | - | - | - | 360,855.78 |
| 合计 | 344,289.05 | 16,566.73 | - | - | - | 360,855.78 |

（续 2）

| 类别 | 2018 年 12 月 31 日 | 本期变动情况 | | | | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 491,433.76 | -147,144.71 | - | - | - | 344,289.05 |
| 合计 | 491,433.76 | -147,144.71 | - | - | - | 344,289.05 |

（续 3）

| 项目 | 2018 年度 |
|---|---|
| 坏账准备计提金额 | 47,546.73 |
| 坏账准备转回金额 | - |

（4）报告期内无实际核销其他应收款情况。

（5）其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项的性质 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 保证金及押金 | 6,133,528.40 | 5,012,959.50 | 3,771,407.00 | 3,768,365.00 |
| 往来款 | - | - | - | 907,229.61 |
| 职工备用金 | - | - | - | 367,013.67 |
| 其他 | 30,794.60 | 14,700.00 | 9,850.00 | 108,314.40 |
| 合计 | 6,164,323.00 | 5,027,659.50 | 3,781,257.00 | 5,150,922.68 |

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 预期信用损失期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 郑州煤炭工业（集团）有限 | 履约保 | 1,069,260.00 | 1 年以内 | 17.35 | 54,015.50 |

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 预期信用损失期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 责任公司 | 证金 | | 1,058,210.00元，1-2年11,050.00元。 | | |
| 西藏华泰龙矿业开发有限公司 | 履约保证金 | 465,000.00 | 1年以内 | 7.54 | 23,250.00 |
| 郑州煤机液压电控有限公司 | 投标保证金 | 400,000.00 | 1年以内 | 6.49 | 20,000.00 |
| 中国神华国际工程有限公司 | 投标保证金 | 320,000.00 | 1年以内 | 5.19 | 16,000.00 |
| 山西阳煤寺家庄煤业有限责任公司 | 履约保证金 | 238,400.00 | 1年以内 | 3.87 | 11,920.00 |
| 合计 | | 2,492,660.00 | | 40.44 | 125,185.50 |

（7）公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产和负债。

### 3、 长期股权投资

（1） 分类情况

| 项目 | 2021年6月30日 | | | 2020年12月31日 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |

（续1）

| 项目 | 2019年12月31日 | | | 2018年12月31日 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |

（2）对子公司投资

| 被投资单位 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年6月30日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 南京北路软件技术有限公司 | 10,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 | - | - |
| 合计 | 10,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 | - | - |

（续1）

| 被投资单位 | 2019年12月 | 本期增加 | 本期减 | 2020年12月31 | 本期计提减 | 减值准备期 |
|---|---|---|---|---|---|---|

| | 31日 | | 少 | 日 | 值准备 | 末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 南京北路软件技术有限公司 | 1,000,000.00 | 9,000,000.00 | | 10,000,000.00 | - | - |
| 合计 | 1,000,000.00 | 9,000,000.00 | | 10,000,000.00 | - | - |

（续2）

| 被投资单位 | 2018年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2019年12月31日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 南京北路软件技术有限公司 | 1,000,000.00 | - | - | 1,000,000.00 | - | - |
| 合计 | 1,000,000.00 | - | - | 1,000,000.00 | - | - |

（续3）

| 被投资单位 | 2018年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018年12月31日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 南京北路软件技术有限公司 | 1,000,000.00 | - | - | 1,000,000.00 | - | - |
| 合计 | 1,000,000.00 | - | - | 1,000,000.00 | - | - |

### 4、 营业收入、营业成本

| 项目 | 2021年1-6月 | | 2020年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 238,478,980.88 | 167,230,062.86 | 435,009,069.56 | 295,403,243.87 |
| 其他业务 | 295,362.05 | 45,837.30 | 753,583.96 | 518,380.90 |
| 合计 | 238,774,342.93 | 167,275,900.16 | 435,762,653.52 | 295,921,624.77 |

（续）

| 项目 | 2019年度 | | 2018年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 294,397,224.31 | 165,819,156.04 | 205,525,237.21 | 84,924,925.20 |
| 其他业务 | 1,523,512.26 | 64,658.92 | 158,003.09 | 5,233.81 |
| 合计 | 295,920,736.57 | 165,883,814.96 | 205,683,240.30 | 84,930,159.01 |

### 5、 投资收益

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年度 | 2019年度 | 2018年度 |
|---|---|---|---|---|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 70,000,000.00 | 60,000,000.00 | - | 9,450,000.00 |
| 其他权益性工具当期分红 | 136,623.00 | - | - | - |
| 债务重组产生的损益 | - | -475,365.09 | - | - |
| 合计 | 70,136,623.00 | 59,524,634.91 | - | 9,450,000.00 |

## 十五、 补充资料

### 1、非经常性损益表

| 项目 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 6,517.66 | -119,170.58 | -4,636.42 | -5,862.68 |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,373,100.00 | 1,909,077.91 | 544,266.94 | 1,527,119.60 |
| 个税手续费返还 | 119,663.09 | 124,451.41 | 17,806.66 | 10,326.03 |
| 债务重组损益 | - | -475,365.09 | - | - |
| 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 | - | - | - | - |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,371,875.00 | 3,237,871.97 | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -115,769.30 | 25,502.58 | -114,308.90 | -100,126.29 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | - | - | - |
| 小计 | 3,755,386.45 | 4,702,368.20 | 443,128.28 | 1,431,456.66 |
| 减：所得税影响额 | 557,736.38 | 682,422.15 | 12,724.18 | 214,708.66 |
| 减：少数股东权益影响额（税后） | - | - | - | - |
| 合计 | 3,197,650.07 | 4,019,946.05 | 430,404.10 | 1,216,748.00 |

**2、净资产收益率及每股收益**

2021 年 1-6 月

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|---|---|---|---|
| | | 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 | 14.45 | 0.86 | 0.86 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.63 | 0.81 | 0.81 |

2020 年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|---|---|---|---|
| | | 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 | 46.52 | 1.73 | 1.73 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 44.77 | 1.66 | 1.66 |

南京北路智控科技股份有限公司

2021 年 10 月 11 日

统一社会信用代码

91110102089661664J

# 营业执照

（副 本）（11-1）

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　中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　祝卫

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；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、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（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　2013年12月13日

合伙期限　2013年12月13日至 长期

主要经营场所　北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

登记机关　北京市西城区市场监督管理局

2020 年 11 月 13 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

3-2-1-126

会计师事务所

# 执业证书

名　　称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：祝卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701一704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：

证书序号：0000004

## 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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一九年三月十四日

中华人民共和国财政部制

证书编号：
No. of Certificate 320000100060

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

发证日期：
Date of Issuance 二〇〇九 年 三 月 二十七 日

姓名 Full name 陈晓龙

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1983-08-21

工作单位 Working unit 江苏天衡会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 320721198308214410



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天衡 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 08月 18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运 江苏分所 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 08月 18日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.

陈晓龙(320000100060)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

陈晓龙(320000100060)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

陈晓龙(320000100060)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

日
/d

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
1101020207375

证书编号：
No. of Certificate
320000104774

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

发证日期：2014 年 09 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

4

姓名 张婕
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1989-10-20
Date of birth

工作单位 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit

身份证号码 340311198910201 82X
Identity card No.



年度检验
Annual Renewal Re

本证书经检验
This certificate is
this renewal.

张婕(320000104774)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

张婕(320000104774)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

张婕(320000104774)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天衡 会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 12 月 05 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运 会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 12 月 05 日
/y /m /d

10