山东卓创资讯股份有限公司

2018年、2019年、2020年、2021年1-6月

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-12
— 母公司股东权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-134

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题：	山东卓创资讯股份有限公司审计报告
报告文号：	XYZH/2021JNA60590
客户名称：	山东卓创资讯股份有限公司
报告时间：	2021-08-23
签字注册会计师：	毕强 （CPA：370100340004）
	刘玉显 （CPA：110001580028）



011002021082301681495
报告文号：XYZH/2021JNA60590

事务所名称：	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：	010-65542288
传真：	010-65547190
通讯地址：	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
电子邮件：	wangna_jn@shinewing.com

防伪查询网址：http://sdcpacpvfw.cn(防伪报备栏目)查询

信永中和
ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021JNAA60590

山东卓创资讯股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东卓创资讯股份有限公司（以下简称“卓创资讯”）财务报表，包括2021年6月30日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了卓创资讯2021年6月30日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	审计中的应对
收入确认	
卓创资讯 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月合并口径营业收入分别为 203,274,434.93 元、220,125,485.94 元、218,337,897.20 元、123,878,809.20 元，营业收入是影响卓创资讯的关键业绩指标，对财务报表具有重要性，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将营业收入的确认认定为关键审计事项。	我们实施的审计程序主要包括： （1）了解、测试与销售收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行； （2）检查合同条款，评价公司各收入类型的确认是否符合会计准则的要求； （3）结合产品类别及业务板块的实际情况，执行分析性程序，判断销售收入和毛利变动的合理性； （4）通过公开渠道查询大客户的工商登记资料等，确认主要客户与公司及主要关联方不存在关联关系； （5）通过客户函证和走访，确认业务的真实性和准确性； （6）检查业务的相关合同、收款记录、产品发送记录并查询客户的工商登记资料等确认客户的真实性； （7）对公司年服务客户数量、客户续费情况等数据进行分析，检查报告期内是否存在波动异常。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估卓创资讯的持续经营能力，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卓创资讯、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督卓创资讯的财务报告过程。

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，就可能导致对卓创资讯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卓创资讯不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国　北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二一年八月二十三日

合并资产负债表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	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	六、1	251,892,326.04	192,594,261.37	12,754,286.25	25,899,905.17
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	六、2		30,010,235.21	139,317,922.68	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	六、3				108,000.00
应收账款	六、4	3,492,246.62	2,287,725.20	2,694,663.79	2,613,337.69
应收款项融资					
预付款项	六、5	1,032,312.15	817,363.98	462,766.85	567,112.98
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	六、6	162,076.16	91,873.36	134,907.85	1,329,118.55
买入返售金融资产					
存货	六、7	112,973.52	57,418.53	93,288.42	80,205.82
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六、8	6,519,776.02	7,675,229.37	5,160,970.31	112,571,582.40
流动资产合计		263,211,710.51	233,534,107.02	160,618,806.15	143,169,262.61
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	六、9	170,415,472.47	170,560,184.71	174,805,944.68	104,121,331.94
在建工程	六、10	1,852,915.22	922,187.72	300,809.00	52,793,589.88
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	六、11	14,063,329.26			
无形资产	六、12	28,205,317.77	28,680,706.48	28,194,287.51	29,330,570.57
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	六、13	6,265,392.51	7,432,047.79	264,119.76	328,692.51
递延所得税资产	六、14	2,357,789.54	2,374,332.04	2,444,401.22	2,512,110.66
其他非流动资产	六、15	297,924.17	334,157.60		312,268.58
非流动资产合计		223,458,140.94	210,303,616.34	206,009,562.17	189,398,564.14
资产总计		486,669,851.45	443,837,723.36	366,628,368.32	332,567,826.75

法定代表人：林虎　主管会计工作负责人：路永军　会计机构负责人：路永军

合并资产负债表（续）

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	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					
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	六、16	1,978,371.42	4,778,095.73	9,806,789.45	6,120,352.42
预收款项	六、17			165,081,138.87	164,309,612.95
合同负债	六、18	203,724,546.38	190,368,916.65		
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	六、19	10,159,654.47	23,993,736.33	18,979,850.85	17,964,722.35
应交税费	六、20	2,836,093.09	2,262,071.22	2,061,374.24	1,927,565.74
其他应付款	六、21	1,292,157.82	941,998.48	666,846.51	1,355,794.81
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	六、22	2,103,784.82			
其他流动负债					
流动负债合计		222,094,608.00	222,344,818.41	196,595,999.92	191,678,048.27
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	六、23	12,445,432.98			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	六、24	27,961,456.31	28,530,647.40	29,782,930.80	30,970,124.90
递延所得税负债	六、14	5,117,682.86	4,276,993.51	3,422,834.60	2,473,773.57
其他非流动负债					
非流动负债合计		45,524,572.15	32,807,640.91	33,205,765.40	33,443,898.47
负 债 合 计		267,619,180.15	255,152,459.32	229,801,765.32	225,121,946.74
股东权益：					
股本	六、25	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	六、26	610,821.78	610,821.78	610,821.78	610,821.78
减：库存股					
其他综合收益	六、27				396,747.46
专项储备					
盈余公积	六、28	19,767,650.30	19,767,650.30	14,633,311.47	8,448,575.01
一般风险准备					
未分配利润	六、29	153,672,199.22	123,306,791.96	76,582,469.75	55,989,735.76
归属于母公司股东权益合计		219,050,671.30	188,685,264.04	136,826,603.00	107,445,880.01
少数股东权益					
股东权益合计		219,050,671.30	188,685,264.04	136,826,603.00	107,445,880.01
负债和股东权益总计		486,669,851.45	443,837,723.36	366,628,368.32	332,567,826.75

法定代表人：　　主管会计工作负责人：路永军　　会计机构负责人：路永军

母公司资产负债表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	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		251, 765, 155. 85	192, 385, 284. 87	12, 155, 551. 96	20, 254, 073. 04
交易性金融资产			30, 010, 235. 21	138, 615, 029. 21	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					108, 000. 00
应收账款	十六、1	3, 492, 246. 62	2, 287, 725. 20	2, 694, 663. 79	2, 613, 337. 69
预付款项		1, 032, 312. 15	745, 725. 28	363, 908. 85	463, 155. 24
其他应收款	十六、2	159, 226. 16	79, 292. 56	89, 690. 85	3, 782, 145. 82
存货		112, 973. 52	57, 418. 53	93, 288. 42	80, 205. 82
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		6, 519, 776. 02	7, 675, 229. 37	5, 160, 970. 31	112, 571, 582. 40
流动资产合计		263, 081, 690. 32	233, 240, 911. 02	159, 173, 103. 39	139, 872, 500. 01
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十六、3	5, 000, 000. 00	5, 000, 000. 00	6, 000, 000. 00	4, 386, 106. 80
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		170, 407, 354. 75	170, 550, 452. 03	174, 771, 777. 12	104, 060, 798. 58
在建工程		1, 852, 915. 22	922, 187. 72	300, 809. 00	52, 793, 589. 88
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		14, 063, 329. 26			
无形资产		28, 205, 317. 77	28, 680, 706. 48	28, 194, 287. 51	29, 330, 570. 57
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		6, 241, 192. 50	7, 432, 047. 79	264, 119. 76	328, 692. 51
递延所得税资产		2, 357, 789. 54	2, 374, 332. 04	2, 441, 138. 17	2, 505, 589. 56
其他非流动资产		297, 924. 17	334, 157. 60		312, 268. 58
非流动资产合计		228, 425, 823. 21	215, 293, 883. 66	211, 972, 131. 56	193, 717, 616. 48
资　产　总　计		491, 507, 513. 53	448, 534, 794. 68	371, 145, 234. 95	333, 590, 116. 49

法定代表人：姜林虎　　主管会计工作负责人：路永军　　会计机构负责人：路永军

母公司资产负债表（续）

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	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					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		3,970,371.42	6,561,095.73	11,215,020.85	7,427,623.82
预收款项				165,081,138.87	164,309,612.95
合同负债		203,724,546.38	190,368,916.65		
应付职工薪酬		10,026,838.86	23,808,979.83	18,475,708.02	17,590,881.47
应交税费		2,831,924.37	2,239,128.31	2,048,575.89	1,897,848.18
其他应付款		1,292,003.82	941,708.48	655,089.46	1,323,679.78
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		2,103,784.82			
其他流动负债					
流动负债合计		223,949,469.67	223,919,829.00	197,475,533.09	192,549,646.20
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		12,445,432.98			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		27,961,456.31	28,530,647.40	29,782,930.80	30,970,124.90
递延所得税负债		5,117,682.86	4,276,993.51	3,422,834.60	2,473,773.57
其他非流动负债					
非流动负债合计		45,524,572.15	32,807,640.91	33,205,765.40	33,443,898.47
负 债 合 计		269,474,041.82	256,727,469.91	230,681,298.49	225,993,544.67
股东权益：					
股本		45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		610,821.78	610,821.78	610,821.78	610,821.78
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		19,767,650.30	19,767,650.30	14,633,311.47	8,448,575.01
未分配利润		156,654,999.63	126,428,852.69	80,219,803.21	56,537,175.03
股东权益合计		222,033,471.71	191,807,324.77	140,463,936.46	107,596,571.82
负债和股东权益总计		491,507,513.53	448,534,794.68	371,145,234.95	333,590,116.49

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入		123,878,809.20	218,337,897.20	220,125,485.94	203,274,434.93
其中：营业收入	六、30	123,878,809.20	218,337,897.20	220,125,485.94	203,274,434.93
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		90,277,045.24	166,918,457.26	160,342,561.61	158,029,532.01
其中：营业成本	六、30	40,218,733.14	72,822,263.22	72,800,188.84	70,180,235.88
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	六、31	1,550,958.71	2,984,619.98	2,811,659.92	3,442,328.25
销售费用	六、32	28,678,145.98	50,798,675.53	49,511,740.57	50,110,085.77
管理费用	六、33	14,240,263.44	26,497,469.62	20,105,060.54	19,912,946.42
研发费用	六、34	7,919,294.43	14,110,361.31	15,180,905.00	13,747,455.89
财务费用	六、35	-2,458,813.11	-368,191.82	132,692.35	280,114.07
其中：利息费用		365,491.27			
利息收入		3,086,325.82	911,842.04	210,699.11	101,955.61
加：其他收益	六、36	1,015,631.29	3,568,765.56	3,464,015.80	4,312,079.96
投资收益（损失以“－”号填列）	六、37	465,701.74	5,174,039.76	3,283,989.93	2,699,444.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
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）	六、38	-10,235.21	-1,007,687.47	1,017,922.68	
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	-128,462.65	-73,259.42	199,685.61	
资产减值损失(损失以“-”号填列）	六、40				-356,365.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、41	-6,962.30	-1,629.71	97,774.31	161,399.92
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,065,899.48	59,152,928.08	67,646,627.05	52,417,827.07
加：营业外收入	六、42	13,923.87	24,788.92	191,269.57	246,457.39
减：营业外支出	六、43	76,429.94	38,925.75	1,309.45	703,830.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		35,003,393.41	59,138,791.25	67,836,587.17	51,960,454.37
减：所得税费用	六、44	4,637,986.15	7,280,130.21	9,079,116.72	6,896,811.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,365,407.26	51,858,661.04	58,757,470.45	45,063,643.01
（一）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,365,407.26	51,858,661.04	58,757,470.45	45,063,643.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润		30,365,407.26	51,858,661.04	58,757,470.45	45,063,643.01
2.少数股东损益					
六、其他综合收益的税后净额					244,387.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					244,387.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					244,387.84
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					244,387.84
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		30,365,407.26	51,858,661.04	58,757,470.45	45,308,030.85
归属于母公司股东的综合收益总额		30,365,407.26	51,858,661.04	58,757,470.45	45,308,030.85
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		0.67	1.15	1.31	1.07
（二）稀释每股收益		0.67	1.15	1.31	1.07

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十六、4	123,878,809.20	218,337,897.20	220,125,485.94	203,155,110.38
减：营业成本	十六、4	40,370,080.42	73,608,383.80	70,890,961.45	69,553,292.31
税金及附加		1,550,467.20	2,981,688.00	2,801,887.33	3,423,000.96
销售费用		28,678,145.98	50,758,969.75	49,725,348.06	50,335,381.78
管理费用		14,240,263.44	26,109,810.02	20,020,258.03	19,693,590.18
研发费用		7,919,294.43	14,110,361.31	15,180,905.00	13,747,455.89
财务费用		-2,459,269.96	-370,053.46	130,675.89	278,165.84
其中：利息费用		365,491.27			
利息收入		3,086,131.67	910,906.68	208,485.30	101,567.43
加：其他收益		1,014,039.09	3,566,352.52	3,462,449.31	4,312,079.96
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	465,701.74	5,053,282.74	4,536,655.36	2,699,444.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
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）		-10,235.21	-1,004,794.00	1,015,029.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-178,635.85	-132,464.22	239,575.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）					962,482.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,962.30	13,790.42	97,774.31	-8,778.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,863,735.16	58,634,905.24	70,726,934.28	54,089,450.95
加：营业外收入		13,923.87	20,175.25	190,593.86	245,768.02
减：营业外支出		13,525.94	34,825.02	1,309.31	703,830.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,864,133.09	58,620,255.47	70,916,218.83	53,631,388.96
减：所得税费用		4,637,986.15	7,276,867.16	9,068,854.19	6,702,895.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,226,146.94	51,343,388.31	61,847,364.64	46,928,493.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,226,146.94	51,343,388.31	61,847,364.64	46,928,493.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.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					
9.其他					
六、综合收益总额		30,226,146.94	51,343,388.31	61,847,364.64	46,928,493.11

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	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		143,731,025.70	258,342,687.04	234,041,802.92	247,530,792.49
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	4,846,420.30	5,535,862.35	5,259,776.28	8,651,209.59
经营活动现金流入小计		148,577,446.00	263,878,549.39	239,301,579.20	256,182,002.08
购买商品、接受劳务支付的现金		6,398,394.99	19,135,245.89	18,062,315.40	21,073,490.03
支付给职工以及为职工支付的现金		88,331,336.31	121,062,956.10	122,384,498.50	112,402,095.20
支付的各项税费		9,310,349.78	22,521,750.44	21,832,615.27	21,141,405.39
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	7,638,913.99	23,657,646.89	12,787,267.21	14,914,225.19
经营活动现金流出小计		111,678,995.07	186,377,599.32	175,066,696.38	169,531,215.81
经营活动产生的现金流量净额		36,898,450.93	77,500,950.07	64,234,882.82	86,650,786.27
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		30,000,000.00	417,300,000.00	343,100,000.00	265,200,000.00
取得投资收益收到的现金		493,643.84	5,484,286.05	4,205,409.27	2,527,013.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,593.98	58,104.13	132,536.62	2,738,579.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		30,498,237.82	422,842,390.18	347,437,945.89	270,465,593.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,918,624.08	19,816,365.13	21,977,009.22	23,126,158.65
投资支付的现金		-	309,000,000.00	370,400,000.00	325,200,000.00
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					
投资活动现金流出小计		6,918,624.08	328,816,365.13	392,377,009.22	348,326,158.65
投资活动产生的现金流量净额		23,579,613.74	94,026,025.05	-44,939,063.33	-77,860,565.25
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					
偿还债务所支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				28,980,000.00	9,750,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	六、45	1,180,000.00	1,332,000.00	3,352,100.00	
筹资活动现金流出小计		1,180,000.00	1,332,000.00	32,332,100.00	9,750,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,180,000.00	-1,332,000.00	-32,332,100.00	-9,750,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				-109,338.41	192,499.54
五、现金及现金等价物净增加额		59,298,064.67	170,194,975.12	-13,145,618.92	-767,279.44
加：期初现金及现金等价物余额		182,594,261.37	12,399,286.25	25,544,905.17	26,312,184.61
六、期末现金及现金等价物余额		241,892,326.04	182,594,261.37	12,399,286.25	25,544,905.17

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	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		143,731,025.70	258,342,687.04	234,041,802.92	247,502,204.91
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		4,844,586.18	5,509,205.64	8,494,696.87	8,650,821.24
经营活动现金流入小计		148,575,611.88	263,851,892.68	242,536,499.79	256,153,026.15
购买商品、接受劳务支付的现金		6,894,695.77	19,373,872.26	17,410,441.92	20,545,337.14
支付给职工以及为职工支付的现金		87,848,784.14	119,309,135.11	120,125,507.74	110,577,531.05
支付的各项税费		9,286,137.37	22,501,744.60	21,722,282.63	21,448,906.24
支付其他与经营活动有关的现金		7,565,737.36	24,111,315.93	14,731,806.53	17,122,313.69
经营活动现金流出小计		111,595,354.64	185,296,067.90	173,990,038.82	169,694,088.12
经营活动产生的现金流量净额		36,980,257.24	78,555,824.78	68,546,460.97	86,458,938.03
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		30,000,000.00	416,641,837.05	345,386,106.80	265,200,000.00
取得投资收益收到的现金		493,643.84	5,477,332.08	5,745,483.75	2,527,013.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		4,593.98	58,104.13	132,536.62	36,150.00
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					
投资活动现金流入小计		30,498,237.82	422,177,273.26	351,264,127.17	267,763,163.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		6,918,624.08	19,816,365.13	21,977,009.22	23,101,008.65
投资支付的现金		-	309,000,000.00	373,600,000.00	325,200,000.00
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					
投资活动现金流出小计		6,918,624.08	328,816,365.13	395,577,009.22	348,301,008.65
投资活动产生的现金流量净额		23,579,613.74	93,360,908.13	-44,312,882.05	-80,537,845.17
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				28,980,000.00	9,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,180,000.00	1,332,000.00	3,352,100.00	
筹资活动现金流出小计		1,180,000.00	1,332,000.00	32,332,100.00	9,750,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,180,000.00	-1,332,000.00	-32,332,100.00	-9,750,000.00
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		59,379,870.98	170,584,732.91	-8,098,521.08	-3,828,907.14
加：期初现金及现金等价物余额		182,385,284.87	11,800,551.96	19,899,073.04	23,727,980.18
六、期末现金及现金等价物余额		241,765,155.85	182,385,284.87	11,800,551.96	19,899,073.04

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021年1-6月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	45,000,000.00				610,821.78				19,767,650.30		123,306,791.96		188,685,264.04
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、本年年初余额	45,000,000.00				610,821.78				19,767,650.30		123,306,791.96		188,685,264.04
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）											30,365,407.26		30,365,407.26
（一）综合收益总额											30,365,407.26		30,365,407.26
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配													
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	45,000,000.00				610,821.78				19,767,650.30		153,672,199.22		219,050,671.30

3-2-1-15

法定代表人：林虎　　主管会计工作负责人：路永军　　会计机构负责人：路永军

合并股东权益变动表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	45,000,000.00				610,821.78				14,633,311.47		76,582,469.75		136,826,603.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	45,000,000.00				610,821.78				14,633,311.47		76,582,469.75		136,826,603.00
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,134,338.83		46,724,322.21		51,858,661.04
（一）综合收益总额											51,858,661.04		51,858,661.04
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									5,134,338.83		-5,134,338.83		
1.提取盈余公积									5,134,338.83		-5,134,338.83		
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配													
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	45,000,000.00				610,821.78				19,767,650.30		123,306,791.96		188,685,264.04

3-2-1-16

法定代表人：林姜虎印　　主管会计工作负责人：路永军印　　会计机构负责人：路永军印

合并股东权益变动表

项目	2019年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	42,000,000.00				610,821.78		396,747.46		8,448,575.01		55,989,735.76		107,445,880.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	42,000,000.00				610,821.78		396,747.46		8,448,575.01		55,989,735.76		107,445,880.01
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00								6,184,736.46		20,592,733.99		29,777,470.45
（一）综合收益总额											58,757,470.45		58,757,470.45
（二）股东投入和减少资本							-396,747.46						-396,747.46
1.股东投入普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他							-396,747.46						-396,747.46
（三）利润分配									6,184,736.46		-35,164,736.46		-28,980,000.00
1.提取盈余公积									6,184,736.46		-6,184,736.46		
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配											-28,980,000.00		-28,980,000.00
4.其他													
（四）股东权益内部结转	3,000,000.00										-3,000,000.00		
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他	3,000,000.00										-3,000,000.00		
（五）专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	45,000,000.00				610,821.78				14,633,311.47		76,582,469.75		136,826,603.00

法定代表人：林姜虎印

主管会计工作负责人：路永军印

会计机构负责人：路永军印

3-2-1-117

合并股东权益变动表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2018年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	39,000,000.00				3,610,821.78		152,359.62		3,755,725.70		25,368,942.06		71,887,849.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	39,000,000.00				3,610,821.78		152,359.62		3,755,725.70		25,368,942.06		71,887,849.16
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				-3,000,000.00		244,387.84		4,692,849.31		30,620,793.70		35,558,030.85
（一）综合收益总额							244,387.84				45,063,643.01		45,308,030.85
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									4,692,849.31		-14,442,849.31		-9,750,000.00
1.提取盈余公积									4,692,849.31		-4,692,849.31		
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配											-9,750,000.00		-9,750,000.00
4.其他													
（四）股东权益内部结转	3,000,000.00				-3,000,000.00								
1.资本公积转增股本	3,000,000.00				-3,000,000.00								
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	42,000,000.00				610,821.78		396,747.46		8,448,575.01		55,989,735.76		107,445,880.01

3-2-1-18

法定代表人：林姜虎印　　主管会计工作负责人：路永军印　　会计机构负责人：路永军印

母公司股东权益变动表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021年1-6月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	45,000,000.00				610,821.78				19,767,650.30	126,428,852.69	191,807,324.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	45,000,000.00				610,821.78				19,767,650.30	126,428,852.69	191,807,324.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										30,226,146.94	30,226,146.94
（一）综合收益总额										30,226,146.94	30,226,146.94
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	45,000,000.00				610,821.78				19,767,650.30	156,654,999.63	222,033,471.71

3-2-1-19

法定代表人：　　主管会计工作负责人：路永卓　　会计机构负责人：路永卓

母公司股东权益变动表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	45,000,000.00				610,821.78				14,633,311.47	80,219,803.21	140,463,936.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	45,000,000.00				610,821.78				14,633,311.47	80,219,803.21	140,463,936.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,134,338.83	46,209,049.48	51,343,388.31
（一）综合收益总额										51,343,388.31	51,343,388.31
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									5,134,338.83	-5,134,338.83	
1.提取盈余公积									5,134,338.83	-5,134,338.83	
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	45,000,000.00				610,821.78				19,767,650.30	126,428,852.69	191,807,324.77

3-2-1-20

法定代表人：林姜虎印　　主管会计工作负责人：路永军印　　会计机构负责人：路永军印

母公司股东权益变动表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	42,000,000.00				610,821.78				8,448,575.01	56,537,175.03	107,596,571.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	42,000,000.00				610,821.78				8,448,575.01	56,537,175.03	107,596,571.82
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00								6,184,736.46	23,682,628.18	32,867,364.64
（一）综合收益总额										61,847,364.64	61,847,364.64
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									6,184,736.46	-35,164,736.46	-28,980,000.00
1.提取盈余公积									6,184,736.46	-6,184,736.46	
2.对股东的分配										-28,980,000.00	-28,980,000.00
3.其他											
（四）股东权益内部结转	3,000,000.00									-3,000,000.00	
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他	3,000,000.00									-3,000,000.00	
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	45,000,000.00				610,821.78				14,633,311.47	80,219,803.21	140,463,936.46

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-21

母公司股东权益变动表

编制单位：山东卓创资讯股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	39,000,000.00				3,610,821.78				3,755,725.70	24,051,531.23	70,418,078.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	39,000,000.00				3,610,821.78				3,755,725.70	24,051,531.23	70,418,078.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				-3,000,000.00				4,692,849.31	32,485,643.80	37,178,493.11
（一）综合收益总额										46,928,493.11	46,928,493.11
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									4,692,849.31	-14,442,849.31	-9,750,000.00
1.提取盈余公积									4,692,849.31	-4,692,849.31	
2.对股东的分配										-9,750,000.00	-9,750,000.00
3.其他											
（四）股东权益内部结转	3,000,000.00				-3,000,000.00						
1.资本公积转增股本	3,000,000.00				-3,000,000.00						
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	42,000,000.00				610,821.78				8,448,575.01	56,537,175.03	107,596,571.82

3-2-1-22

法定代表人：林虎　　主管会计工作负责人：路永军　　会计机构负责人：路永军

一、 公司的基本情况

山东卓创资讯股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2004 年 4 月 22 日。

本公司统一社会信用代码：91370300761884832C；

注册地址：山东省淄博市张店区北北京路 186 号；

法定代表人：姜虎林。

本公司主要从事信息服务业务。本公司经营范围：信息服务业务；商务信息咨询；商品市场调查；数据库开发及服务；投资管理、投资咨询服务；金融信息服务（不含金融服务）；电脑图文设计、制作；企业形象策划；软件开发；网络工程、编程；承办会议、展览、展示活动；IT 技术开发、培训、服务；设计、制作、代理、发布国内广告；货物及技术进出口（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）。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 23 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

合并范围	简称
北京卓创资讯有限公司	北京卓创
厦门我地资讯有限公司	厦门我地
Eminent creation. Inc	美国卓创

2019 年 5 月注销 Eminent creation. Inc；2020 年 6 月注销厦门我地资讯有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

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

四、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方

的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的当月月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初

始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为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，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4） 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收账款及应收票据

本公司将下列情形作为应收账款和应收票据-商业承兑汇票（以下简称“应收款项”）坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，需要单独计提的则按下述（1）中所述方法处理；其次，考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述（3）中所述方法处理。除上述以外的应收款项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述（2）中所述方法处理。

（1）单项金额重大并单独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	将单项金额超过 50 万元且占应收款项总额 10%以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象组合	以应收款项的交易对象为信用风险特征划分组合，如纳入合并报表范围内公司之间的应收款、关联方往来等。
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
交易对象组合	个别认定，根据款项回收风险确定计提金额，若回款无风险则不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账　龄	应收账款计提比例（%）	商业承兑汇票计提比例（%）
1 年以内	5%	5%
1-2 年	50%	50%
2-3 年	80%	80%
3 年以上	100%	100%

（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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

从 2019 年 1 月 1 日起，公司执行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》[财会（2017）第 7 号]。公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司在 2018 年 12 月 31 日，根据本公司历史坏账损失，复核了本公司以前年度应收款项坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收款项信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司 2019 年 12 月 31 日的信用风险损失以账龄为基础，按原有损失比率进行的估计。

12. 其他应收款

从 2019 年 1 月 1 日起，公司执行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》[财会（2017）第 7 号]。其他应收款的坏账准备计提方法如应收账款和应收票据所述，公司仍将其他应收款的信用风险特征组合作为信用风险损失的标记进行考虑。

13. 存货

本公司存货包括周转材料、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相

关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金

融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

15. 固定资产

本公司固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、办公设备及其他。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	10-35 年	5	2.71-9.50
2	运输设备	2-4 年	5	23.75-47.50
3	办公设备及其他	3-10 年	5	9.50-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

18. 使用权资产

自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

19. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

使用寿命有限的无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

20. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（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）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；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

21. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

因企业合并形成的商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直

接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

24. 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

26. 租赁负债

自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

27. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

28. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

29. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

30. 收入确认原则和计量方法（2020 年 1 月 1 日起适用）

（1）收入确认原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该

商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）本公司收入确认的具体政策：

公司主营业务为资讯服务、广告服务、咨询服务、会务调研服务等。

本公司与客户之间的提供资讯服务（通常包含即时业务、大宗商品数据客户端业务、时段报告业务）及广告服务合同包含即时业务、大宗商品数据客户端业务、时段报告业务、广告服务相关的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，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入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据合同在约定的服务期限内平均递延确认收入。

本公司与客户之间的提供咨询服务及会务调研合同在公司的履约义务的完成后确认收入。

具体确认方式如下：

1）资讯服务

即时资讯与大宗商品数据客户端业务收入确认的具体方法为：公司根据合同约定的期限，为客户开通正式账户并提供信息服务时开始按月确认收入，每月确认的收入金额为合同金额除以合同约定服务期间的月份总数的平均额。

时段报告业务收入确认的具体方法为：周度报告、月度报告为按周或月定期为客户提供，公司按照合同约定的服务期按月平均确认收入；年度报告，在公司为客户提供报告的当月确认收入。

数据服务业务收入确认的具体方法为：在合同约定的数据交付客户时确认收入，对于历史数据公司将数据一次性发送客户，在给客户发送数据的当月确认收入；对于未来数据公司在服务期间内持续为客户发送，在服务期限内按月确认收入。

2）广告服务

广告服务收入确认的具体方法为：在公司开始提供广告宣传服务的当月，公司开始按月确认收入，每月确认的收入金额为合同金额除以合同约定期间的月份数后的平均额。

3）咨询服务

咨询服务收入确认的具体方法为：对于单次提供的咨询报告或服务，在向客户交付咨询报告终稿后确认收入。对于时段内多次提供的咨询报告或服务，根据合同约定的金额，在报告完成并发送给客户后确认本次报告收入。

4）会务调研服务

会务调研服务收入确认的具体方法为：在会务调研服务结束的当月确认收入。

31. 收入确认原则和计量方法（适用 2019 年 12 月 31 日之前）

（1）收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1） 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2）提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（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）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

3）让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）本公司收入确认的具体政策：

公司主营业务为资讯服务、咨询服务、会务调研服务、广告服务等。具体确认方式如下：

1）资讯服务

资讯业务在收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入公司，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，根据合同在约定的服务期限内平均递延确认收入。

即时资讯与大宗商品数据客户端业务收入确认的具体方法为：公司根据合同约定的期限，为客户开通正式账户并提供信息服务时开始按月确认收入，每月确认的收入金额为合同金额除以合同约定服务期间的月份总数的平均额。

时段报告业务收入确认的具体方法为：周度报告、月度报告为按周或月定期为客户提供，公司按照合同约定的服务期按月平均确认收入；年度报告，在公司为客户提供报告的当月确认收入。

数据服务业务收入确认的具体方法为：在合同约定的数据交付客户时确认收入，对于历史数据公司将数据一次性发送客户，在给客户发送数据的当月确认收入；对于未来数据公司在服务期间内持续为客户发送，在服务期限内按月确认收入。

2）咨询服务

咨询服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入公司，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入。

咨询服务收入确认的具体方法为：对于单次提供的咨询报告或服务，在向客户交付研究报告终稿后确认收入。对于时段内多次提供的咨询报告或服务，根据合同约定的金额，在报告完成并发送给客户后确认本次报告收入。

3）会务调研服务

会务调研服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入公司，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入。

会务调研服务收入确认的具体方法为：在会务调研服务结束的当月确认收入。

4）广告服务

广告服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入公司，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入。

广告服务收入确认的具体方法为：在公司开始提供广告宣传服务的当月，公司开始按月确认收入，每月确认的收入金额为合同金额除以合同约定期间的月份数后的平均额。

32. 政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

33. 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根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

34. 租赁（2021 年 1 月 1 日起适用）

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定

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，本集团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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（1）本集团作为承租人

1）初始计量

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“18. 使用权资产”以及“26. 租赁负债”。

2）租赁变更

租赁变更，是指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。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；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。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2）本集团为出租人

在评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：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，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1）融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是

租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2）经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

35. 租赁（2020 年 12 月 31 日以前适用）

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

36. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

37. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个

单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

38. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1） 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2） 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响会计估计变更当期的损益。

（3） 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值准备。

（4） 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（5） 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（6） 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

39. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注

会计政策变更的内容和原因	备注
2017 年 3 月 31 日，财政部以财会[2017]7 号、8 号、9 号修订了《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—套期会计》；2017 年 5 月 2 日，财政部修订了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司在编制 2019 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	备注 1
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），本公司按照规定进行列报处理。	备注 2
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。	备注 3
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号），要求执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。	备注 4

备注 1：财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司于 2019 年 1 月 1 日，按照新金融工具准则规定重新计量应收账款和其他应收账款的预期信用损失准备，并按新金融工具准则列示应收票据及应收账款、其他应收款的账面价值。

备注 2:财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

备注 3：根据财政部于 2017 年发布修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称新收入准则），公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。公司实施新收入准则后，收入确认的具体方法未发生变化，公司业务模式、合同条款、收入确认等也未

受新收入准则实施的影响。2020 年起首次执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收账款	165,081,138.87		-165,081,138.87
合同负债		165,081,138.87	165,081,138.87

备注 4：根据财政部于 2018 年发布修订的《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（以下简称新租赁准则），公司自 2021 年 1 月 1 日起开始执行租赁准则。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本贵公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对本公司作为承租人的租赁合同，公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产		12,102,284.71	12,102,284.71
租赁负债		12,102,284.71	12,102,284.71

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

（3）公司无首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目的情况。

（4）公司无首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的情况

①2019 年 1 月 1 日，公司执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量无变化。

②2019 年 1 月 1 日，公司无按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的情况。

③2019 年 1 月 1 日，公司执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备无变化。

④2019 年 1 月 1 日，公司无执行新金融工具准则对本公司期初未分配利润的影响事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税销售收入计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
山东卓创资讯股份有限公司	15%
北京卓创资讯有限公司	25%
厦门我地资讯有限公司	20%
Eminent creation. Inc	美国联邦税率及州税率

2. 税收优惠

（1）2017 年 12 月 28 日，本公司通过高新技术企业认定并取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合认定为高新技术企业并颁发的 GR201737001045 号《高新技术企业证书》，有效期 3 年。2020 年，本公司通过高新技术企业的认定和备案，并取得编号为：GR202037000532 号的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。根据《企业所得税法》第二十八条的规定，公司在 2018 年至 2021 年 6 月企业所得税适用税率为 15%。

（2）2015 年 9 月 2 日，财政部和国家税务总局联合发布的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元（含 30 万元）之间的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；2017 年 6 月 6 日，财政部和国家税务总局联合发布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日，将小型微型企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微型企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）以及《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 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
现金	6,995.63	24,663.23	12,511.73	12,519.73
银行存款	251,289,632.51	191,958,305.41	12,174,776.95	25,824,974.22
其他货币资金	595,697.90	611,292.73	566,997.57	62,411.22
合计	**251,892,326.04**	**192,594,261.37**	**12,754,286.25**	**25,899,905.17**
其中：存放在境外的款项总额				5,469,417.36

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

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
银行存款	10,000,000.00	10,000,000.00	355,000.00	355,000.00

2. 交易性金融资产

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
银行理财产品		30,010,235.21	139,317,922.68	
合计		**30,010,235.21**	**139,317,922.68**	

3. 应收票据

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				108,000.00
商业承兑汇票				

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
合计				108,000.00

（1）截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据情况。

（2）截至 2021 年 6 月 30 日，公司无因出票人未履约而转入应收账款的票据。

（3）截至 2021 年 6 月 30 日，公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4. 应收账款

（1） 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2021 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,872,628.02	100.00	380,381.40	9.82	3,492,246.62
合计	3,872,628.02	100.00	380,381.40	9.82	3,492,246.62

（续）

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,521,816.00	100.00	234,090.80	9.28	2,287,725.20
合计	2,521,816.00	100.00	234,090.80	9.28	2,287,725.20

（续）

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,836,488.20	100.00	141,824.41	5.00	2,694,663.79
合计	2,836,488.20	100.00	141,824.41	5.00	2,694,663.79

（续）

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（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,926,144.94	100.00	312,807.25	10.69	2,613,337.69
合计	2,926,144.94	100.00	312,807.25	10.69	2,613,337.69

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2021 年 6 月 30 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,617,628.02	180,881.40	5.00	2,281,816.00	114,090.80	5.00
1-2 年	15,000.00	7,500.00	50.00	240,000.00	120,000.00	50.00
2-3 年	240,000.00	192,000.00	80.00			
合计	3,872,628.02	380,381.40		2,521,816.00	234,090.80	

（续）

账龄	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,836,488.20	141,824.41	5.00	2,556,144.94	127,807.25	5.00
1-2 年				370,000.00	185,000.00	50.00
合计	**2,836,488.20**	**141,824.41**		**2,926,144.94**	**312,807.25**	

（2） 应收账款按账龄列式

账龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	3,617,628.02	2,281,816.00	2,836,488.20	2,556,144.94
1-2 年	15,000.00	240,000.00		370,000.00
2-3 年	240,000.00			
3 年以上				
合计	**3,872,628.02**	**2,521,816.00**	**2,836,488.20**	**2,926,144.94**

（3） 本期应收账款坏账准备情况

类别	2020 年 12 月 31 日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下 2021 年 1 月 1 日余额	本年变动金额			2021 年 6 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	234,090.80		234,090.80	180,445.60	34,155.00		380,381.40
合计	**234,090.80**		**234,090.80**	**180,445.60**	**34,155.00**		**380,381.40**

2021 年 1-6 月计提坏账准备金额 180,445.60 元，转回坏账准备金额 34,155.00 元；

2020 年度计提坏账准备金额 222,090.80 元，转回坏账准备金额 129,824.41 元；

2019 年度计提坏账准备金额 141,824.41 元，2019 年度转回坏账准备 312,807.25 元；

2018 年度计提坏账准备金额 120,920.25 元。

（4） 本期实际核销的应收账款

2021 年 1-6 月公司无核销的应收账款；

2020 年度公司无核销的应收账款；

2019 年度公司核销应收账款 229.25 元；

2018 年度公司核销应收账款 16,981.20 元。

（5） 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	2021 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乾安弱碱食品开发有限责任公司	450,000.00	1 年以内	11.62	22,500.00
山西德茂智能科技有限公司	253,465.52	1 年以内	6.55	12,673.28
众一伍德工程有限公司	240,000.00	2-3 年	6.20	192,000.00
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	216,240.00	1 年以内	5.58	10,812.00
路博润添加剂（珠海）有限公司	163,000.00	1 年以内	4.21	8,150.00
合计	1,322,705.52		34.16	246,135.28

（续）

单位名称	2020 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乾安弱碱食品开发有限责任公司	450,000.00	1 年以内	17.84	22,500.00
壳牌（中国）有限公司	371,566.00	1 年以内	14.73	18,578.30
利乐包装（昆山）有限公司	289,000.00	1 年以内	11.46	14,450.00
众一伍德工程有限公司	240,000.00	1-2 年	9.52	120,000.00
伊犁川宁生物技术股份有限公司	200,000.00	1 年以内	7.93	10,000.00
合计	1,550,566.00		61.49	185,528.30

（续）

单位名称	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏扬农化工集团有限公司	594,000.00	1 年以内	20.94	29,700.00
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司	325,000.00	1 年以内	11.46	16,250.00

单位名称	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
众一伍德工程有限公司	240,000.00	1 年以内	8.46	12,000.00
南山裕龙石化有限公司	210,000.00	1 年以内	7.40	10,500.00
川化集团有限责任公司	194,100.00	1 年以内	6.84	9,705.00
合计	1,563,100.00		55.10	78,155.00

（续）

单位名称	2018 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
壳牌（中国）有限公司	760,706.00	1 年以内	26.00	38,035.30
福建联合石油化工有限公司	360,000.00	1 年以内	12.30	18,000.00
延长壳牌河南石油有限公司	294,000.00	1 年以内	10.05	14,700.00
中国葛洲坝集团电力有限责任公司	270,000.00	1-2 年	9.23	135,000.00
利乐包装（昆山）有限公司	185,500.00	1 年以内	6.34	9,275.00
合计	1,870,206.00		63.92	215,010.30

5. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,009,135.35	97.75	794,187.18	97.16
1—2 年				
2-3 年	23,176.8	2.25	23,176.80	2.84
合计	1,032,312.15	100.00	817,363.98	100.00

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	439,590.05	94.99	567,112.98	100.00
1—2 年	23,176.80	5.01		
合计	462,766.85	100.00	567,112.98	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021 年 6 月 30 日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
淄博圣杰计算机科技有限公司	302,830.18	1 年以内	29.34
国网山东省电力公司淄博供电公司	150,353.81	1 年以内	14.56
淄博祥顺软件技术有限公司	140,000.00	1 年以内	13.56
搜候（上海）投资有限公司	116,049.06	1 年以内	11.24
中国石化销售股份有限公司山东淄博石油分公司	75,886.99	1 年以内	7.35
合计	**785,120.04**		**76.05**

（续）

单位名称	2020 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网山东省电力公司淄博供电公司	150,212.64	1 年以内	18.38
精诚（中国）企业管理有限公司	145,283.02	1 年以内	17.77
淄博祥顺软件技术有限公司	140,000.00	1 年以内	17.13
搜候（上海）投资有限公司	116,049.06	1 年以内	14.20
北京幼狮科技有限公司	67,638.70	1 年以内	8.28
合计	**619,183.42**		**75.76**

（续）

单位名称	2019 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售有限公司山东淄博石油分公司	112,700.00	1 年以内	24.35
搜候（上海）投资有限公司	103,721.33	1 年以内	22.41
北京幼狮科技有限公司	94,858.00	1 年以内	20.50
王玮	58,333.33	1 年以内	12.61
国网山东省电力公司淄博供电公司	32,983.81	1 年以内	7.13
合计	**402,596.47**		**87.00**

（续）

单位名称	2018 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网山东省电力公司淄博供电公司	170,946.39	1 年以内	30.14
彭亮	99,957.74	1 年以内	17.63
搜候（上海）投资有限公司	86,408.65	1 年以内	15.24
中国石化销售有限公司山东淄博石油分公司	59,800.00	1 年以内	10.54
王玮	58,333.34	1 年以内	10.29
合计	**475,446.12**		**83.84**

6. 其他应收款

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
应收利息				971,370.64
其他应收款	162,076.16	91,873.36	134,907.85	357,747.91
合计	**162,076.16**	**91,873.36**	**134,907.85**	**1,329,118.55**

6.1 应收利息

（1）应收利息分类

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
理财产品利息				971,370.64
合计				**971,370.64**

6.2 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	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	489,186.18	528,601.18	588,759.27	816,279.27
备用金	95,958.06	4,168.21	6,051.58	30,303.66
合计	**585,144.24**	**532,769.39**	**594,810.85**	**846,582.93**

（2）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	440,896.03			440,896.03
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	33,020.25			33,020.25
本年转回	50,848.20			50,848.20
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	423,068.08			423,068.08

2021 年 1-6 月计提坏账准备金额 33,020.25 元， 转回坏账准备金额 50,848.20 元；

2020 年度计提坏账准备 79,838.26 元，转回坏账准备 98,845.23 元；

2019 年度转回坏账准备 28,932.02 元；

2018 年度计提坏账准备 235,719.79 元。

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	2021 年 6 月 30 日余额			2020 年 12 月 31 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	134,447.06	6,722.35	5.00	78,571.12	3,928.56	5.00
1-2 年	66,702.91	33,351.46	50.00	7,300.00	3,650.00	50.00
2-3 年	5,000.00	4,000.00	80.00	67,904.00	54,323.20	80.00
3 年以上	378,994.27	378,994.27	100.00	378,994.27	378,994.27	100.00
合计	**585,144.24**	**423,068.08**		**532,769.39**	**440,896.03**	

（续）

账龄	2019年12月31日余额			2018年12月31日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	25,151.58	1,257.58	5.00	140,137.66	7,006.88	5.00
1-2年	93,534.00	46,767.00	50.00	321,234.27	160,617.14	50.00
2-3年	321,234.27	256,987.42	80.00	320,000.00	256,000.00	80.00
3年以上	154,891.00	154,891.00	100.00	65,211.00	65,211.00	100.00
合计	594,810.85	459,903.00		846,582.93	488,835.02	

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	2020年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2021年1月1日余额	本期变动金额			2021年6月30日
				计提	收回或转回	转销或核销	
处于第一阶段的其他应收款	440,896.03		440,896.03	33,020.25	50,848.20		423,068.08
处于第二阶段的其他应收款							
处于第三阶段的其他应收款							
合计	440,896.03		440,896.03	33,020.25	50,848.20		423,068.08

（续）

类别	2019年12月31日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下2020年1月1日余额	本期变动金额			2020年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
处于第一阶段的其他应收款	459,903.00		459,903.00	79,838.26	98,845.23		440,896.03
处于第二阶段的其他应收款							
处于第三阶段的其他应收款							
合计	459,903.00		459,903.00	79,838.26	98,845.23		440,896.03

（续）

类别	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下 2019 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
处于第一阶段的其他应收款	488,835.02		488,835.02		28,932.02		459,903.00
处于第二阶段的其他应收款							
处于第三阶段的其他应收款							
合计	488,835.02		488,835.02		28,932.02		459,903.00

（续）

类别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	253,115.23	235,719.79			488,835.02
合计	253,115.23	235,719.79			488,835.02

（5）本期实际核销的其他应收款

本期无实际核销的其他应收款。

（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	款项性质	2021 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
搜候（上海）投资有限公司	保证金	348,147.18	1-2 年、4-5 年	59.50	325,945.73
淄博市张店区房地产管理局	保证金	57,760.00	5 年以上	9.87	57,760.00
亓牧群	备用金	37,100.00	1 年以内	6.34	1,855.00
丁洁	备用金	31,400.00	1 年以内	5.37	1,570.00
中国葛洲坝集团机电建设有限公司	保证金	23,000.00	1 年以内	3.93	1,150.00
合计		497,407.18		85.01	388,280.73

（续）

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
搜候（上海）投资有限公司	保证金	330,734.70	1年以内、3-4年	62.08	288,551.94
北京幼狮科技有限公司	保证金	62,904.00	2-3年	11.81	50,323.20
淄博市张店区住房保障事务服务中心	保证金	57,760.00	4-5年	10.84	57,760.00
北京搜厚物业管理有限公司上海第五分公司	保证金	17,412.48	3-4年	3.27	17,412.48
中国电信股份有限公司淄博分公司	保证金	15,000.00	1年以内	2.82	750.00
合计		483,811.18		90.82	414,797.62

（续）

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
搜候（上海）投资有限公司	押金及保证金	259,225.95	2-3年	43.58	207,380.76
淄博市张店区住房保障事务服务中心	押金及保证金	89,680.00	3年以上	15.08	89,680.00
北京幼狮科技有限公司	押金及保证金	88,534.00	1-2年	14.88	44,267.00
厦门软件产业投资发展有限公司	押金及保证金	65,211.00	3年以上	10.96	65,211.00
北京搜厚物业管理有限公司上海第五分公司	押金及保证金	44,518.32	2-3年	7.48	35,614.66
合计		547,169.27		91.98	442,153.42

（续）

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
淄博市张店区住房保障事务服务中心	保证金	320,000.00	2-3年	37.80	256,000.00
搜候（上海）投资有限公司	保证金	259,225.95	1-2年	30.62	129,612.98
彭亮	保证金	88,534.00	1年以内	10.46	4,426.70
厦门软件产业投资发展有限公司	保证金	65,211.00	3年以上	7.70	65,211.00
北京搜厚物业管理有限公司上海第五分公司	保证金	49,518.32	2年以内	5.85	22,509.16
合计		782,489.27		92.43	477,759.84

7. 存货

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	112,973.52		112,973.52	57,418.53		57,418.53
合计	112,973.52		112,973.52	57,418.53		57,418.53

（续）

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	93,288.42		93,288.42	80,205.82		80,205.82
合计	93,288.42		93,288.42	80,205.82		80,205.82

8. 其他流动资产

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
理财产品				111,000,000.00
预缴税款	289,493.09	2,513,153.96	1,256,698.65	1,390,439.43
待抵扣进项税				181,142.97
服务费				
房屋租赁费		45,000.00	43,800.00	
上市费用	6,230,282.93	5,117,075.41	3,860,471.66	

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
合计	6,519,776.02	7,675,229.37	5,160,970.31	112,571,582.40

9. 固定资产

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
固定资产	170,415,472.47	170,560,184.71	174,805,944.68	104,121,331.94
固定资产清理				
合计	170,415,472.47	170,560,184.71	174,805,944.68	104,121,331.94

（1） 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1.2020年12月31日余额	185,965,444.00	3,353,463.29	19,004,125.74	208,323,033.03
2.本期增加金额	3,453,633.47		3,021,802.67	6,475,436.14
（1）购置	2,147,241.10		3,021,802.67	5,169,043.77
（2）在建工程转入	1,306,392.37			1,306,392.37
3.本期减少金额	1,003,290.30		1,463,113.01	2,466,403.31
（1）处置或报废	1,003,290.30		1,463,113.01	2,466,403.31
4.2021年6月30日余额	188,415,787.17	3,353,463.29	20,562,815.40	212,332,065.86
二、累计折旧				
1.2020年12月31日余额	22,340,114.12	2,761,374.80	12,661,359.40	37,762,848.32
2.本期增加金额	3,244,450.25	74,695.32	1,303,550.41	4,622,695.98
（1）计提	3,244,450.25	74,695.32	1,303,550.41	4,622,695.98
3.本期减少金额			468,950.91	468,950.91
（1）处置或报废			468,950.91	468,950.91
4.2021年6月30日余额	25,584,564.37	2,836,070.12	13,495,958.90	41,916,593.39
三、减值准备				
1.2020年12月31日余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.2021年6月30日余额				
四、账面价值				

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 2021年6月30日账面价值	162, 831, 222. 80	517, 393. 17	7, 066, 856. 50	170, 415, 472. 47
2. 2020年12月31日账面价值	163, 625, 329. 88	592, 088. 49	6, 342, 766. 34	170, 560, 184. 71

（续）

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 2019年12月31日余额	183, 928, 448. 02	3, 691, 822. 93	17, 283, 019. 47	204, 903, 290. 42
2. 本期增加金额	2, 036, 995. 98	223, 040. 36	2, 447, 281. 60	4, 707, 317. 94
（1）购置	64, 000. 00	223, 040. 36	2, 447, 281. 60	2, 734, 321. 96
（2）在建工程转入	1, 972, 995. 98			1, 972, 995. 98
3. 本期减少金额		561, 400. 00	726, 175. 33	1, 287, 575. 33
（1）处置或报废		561, 400. 00	726, 175. 33	1, 287, 575. 33
4. 2020年12月31日余额	185, 965, 444. 00	3, 353, 463. 29	19, 004, 125. 74	208, 323, 033. 03
二、累计折旧				
1. 2019年12月31日余额	15, 917, 888. 32	3, 193, 871. 90	10, 985, 585. 52	30, 097, 345. 74
2. 本期增加金额	6, 422, 225. 80	100, 832. 90	2, 355, 833. 67	8, 878, 892. 37
（1）计提	6, 422, 225. 80	100, 832. 90	2, 355, 833. 67	8, 878, 892. 37
3. 本期减少金额		533, 330. 00	680, 059. 79	1, 213, 389. 79
（1）处置或报废		533, 330. 00	680, 059. 79	1, 213, 389. 79
4. 2020年12月31日余额	22, 340, 114. 12	2, 761, 374. 80	12, 661, 359. 40	37, 762, 848. 32
三、减值准备				
1. 2019年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
（1）计提				
3. 本期减少金额				
（1）处置或报废				
4. 2020年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2020年12月31日账面价值	163, 625, 329. 88	592, 088. 49	6, 342, 766. 34	170, 560, 184. 71
2. 2019年12月31日账面价值	168, 010, 559. 70	497, 951. 03	6, 297, 433. 95	174, 805, 944. 68

（续）

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 2018年12月31日余额	107, 042, 913. 66	3, 720, 050. 51	16, 351, 172. 60	127, 114, 136. 77
2. 本期增加金额	76, 885, 534. 36	405, 972. 42	1, 161, 576. 85	78, 453, 083. 63
（1）购置	10, 085, 821. 56	405, 972. 42	1, 161, 576. 85	11, 653, 370. 83
（2）在建工程转入	66, 799, 712. 80			66, 799, 712. 80
3. 本期减少金额		434, 200. 00	229, 729. 98	663, 929. 98
（1）处置或报废		434, 200. 00	229, 729. 98	663, 929. 98
4. 2019年12月31日余额	183, 928, 448. 02	3, 691, 822. 93	17, 283, 019. 47	204, 903, 290. 42
二、累计折旧				
1. 2018年12月31日余额	10, 673, 230. 32	3, 425, 126. 37	8, 894, 448. 14	22, 992, 804. 83
2. 本期增加金额	5, 244, 658. 00	181, 235. 53	2, 307, 839. 99	7, 733, 733. 52
（1）计提	5, 244, 658. 00	181, 235. 53	2, 307, 839. 99	7, 733, 733. 52
3. 本期减少金额		412, 490. 00	216, 702. 61	629, 192. 61
（1）处置或报废		412, 490. 00	216, 702. 61	629, 192. 61
4. 2019年12月31日余额	15, 917, 888. 32	3, 193, 871. 90	10, 985, 585. 52	30, 097, 345. 74
三、减值准备				
1. 2018年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
（1）计提				
3. 本期减少金额				
（1）处置或报废				
4. 2019年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2019年12月31日账面价值	168, 010, 559. 70	497, 951. 03	6, 297, 433. 95	174, 805, 944. 68
2. 2018年12月31日账面价值	96, 369, 683. 34	294, 924. 14	7, 456, 724. 46	104, 121, 331. 94

（续）

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 2017年12月31日余额	106, 472, 547. 64	3, 796, 204. 28	15, 573, 419. 10	125, 842, 171. 02
2. 本期增加金额	3, 235, 176. 13		1, 385, 364. 60	4, 620, 540. 73
（1）购置	3, 235, 176. 13		1, 385, 364. 60	4, 620, 540. 73

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备及其他	合计
（2）在建工程转入				
3. 本期减少金额	2,664,810.11	76,153.77	607,611.10	3,348,574.98
（1）处置或报废	2,664,810.11	76,153.77	607,611.10	3,348,574.98
（2）其他减少				
4. 2018年12月31日余额	107,042,913.66	3,720,050.51	16,351,172.60	127,114,136.77
二、累计折旧				
1. 2017年12月31日余额	6,890,904.75	3,054,864.27	7,273,791.66	17,219,560.68
2. 本期增加金额	4,009,551.14	423,012.31	2,138,774.72	6,571,338.17
（1）计提	4,009,551.14	423,012.31	2,138,774.72	6,571,338.17
3. 本期减少金额	227,225.57	52,750.21	518,118.24	798,094.02
（1）处置或报废	227,225.57	52,750.21	518,118.24	798,094.02
4. 2018年12月31日余额	10,673,230.32	3,425,126.37	8,894,448.14	22,992,804.83
三、减值准备				
1. 2017年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
（1）计提				
3. 本期减少金额				
（1）处置或报废				
4. 2018年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2018年12月31日账面价值	96,369,683.34	294,924.14	7,456,724.46	104,121,331.94
1. 2017年12月31日账面价值	99,581,642.89	741,340.01	8,299,627.44	108,622,610.34

（2）截止2021年6月30日，无暂时闲置的固定资产；

（3）截止2021年6月30日，无通过融资租赁租入的固定资产；

（4）截止2021年6月30日，无通过经营租赁租出的固定资产；

（5）截止2021年6月30日，无未办妥产权证书的固定资产

10. 在建工程

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
在建工程	1,852,915.22	922,187.72	300,809.00	52,793,589.88

工程物资				
合计	1,852,915.22	922,187.72	300,809.00	52,793,589.88

（1）在建工程明细表

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
卓创科技产业园二期工程	1,852,915.22		1,852,915.22	922,187.72		922,187.72
合计	1,852,915.22		1,852,915.22	922,187.72		922,187.72

（续）

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
卓创科技产业园二期工程	300,809.00		300,809.00	52,793,589.88		52,793,589.88
合计	300,809.00		300,809.00	52,793,589.88		52,793,589.88

11. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2020 年 12 月 31 日余额		
2.本期增加金额	15,270,534.54	15,270,534.54
(1)新增租赁合同	15,270,534.54	15,270,534.54
3.本期减少金额		
(1)租赁变更		
4.2021 年 6 月 30 日余额	15,270,534.54	15,270,534.54
二、累计折旧		
1.2020 年 12 月 31 日余额		
2.本期增加金额	1,207,205.28	1,207,205.28
（1）计提	1,207,205.28	1,207,205.28
3.本期减少金额		
(1)租赁变更		
4.2021 年 6 月 30 日余额	1,207,205.28	1,207,205.28
三、减值准备		

项目	房屋及建筑物	合计
1. 2020 年 12 月 31 日余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2021 年 6 月 30 日余额		
四、账面价值		
1. 2021 年 6 月 30 日账面价值	14, 063, 329. 26	14, 063, 329. 26
2. 2020 年 12 月 31 日账面价值		

12. 无形资产

（1）无形资产明细

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日余额	29, 849, 395. 17	7, 967, 807. 11	37, 817, 202. 28
2. 本期增加金额		222, 769. 90	222, 769. 90
(1) 购置		222, 769. 90	222, 769. 90
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 6 月 30 日余额	29, 849, 395. 17	8, 190, 577. 01	38, 039, 972. 18
二、累计摊销			
1. 2020 年 12 月 31 日余额	5, 106, 521. 21	4, 029, 974. 59	9, 136, 495. 80
2. 本期增加金额	399, 622. 56	298, 536. 05	698, 158. 61
（1）计提	399, 622. 56	298, 536. 05	698, 158. 61
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 6 月 30 日余额	5, 506, 143. 77	4, 328, 510. 64	9, 834, 654. 41
三、减值准备			
1. 2020 年 12 月 31 日余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

项目	土地使用权	软件使用权	合计
4.2021年6月30日余额			
四、账面价值			
1.2021年6月30日账面价值	24,343,251.40	3,862,066.37	28,205,317.77
2.2020年12月31日账面价值	24,742,873.96	3,937,832.52	28,680,706.48

（续）

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.2019年12月31日余额	29,849,395.17	6,104,090.30	35,953,485.47
2.本期增加金额		1,863,716.81	1,863,716.81
(1)购置		1,863,716.81	1,863,716.81
(2)内部研发			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2020年12月31日余额	29,849,395.17	7,967,807.11	37,817,202.28
二、累计摊销			
1.2019年12月31日余额	4,509,449.09	3,249,748.87	7,759,197.96
2.本期增加金额	597,072.12	780,225.72	1,377,297.84
（1）计提	597,072.12	780,225.72	1,377,297.84
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2020年12月31日余额	5,106,521.21	4,029,974.59	9,136,495.80
三、减值准备			
1.2019年12月31日余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2020年12月31日余额			
四、账面价值			
1.2020年12月31日账面价值	24,742,873.96	3,937,832.52	28,680,706.48
2.2019年12月31日账面价值	25,339,946.08	2,854,341.43	28,194,287.51

（续）

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 2018 年 12 月 31 日余额	29, 849, 395. 17	5, 929, 074. 55	35, 778, 469. 72
2. 本期增加金额		175, 015. 75	175, 015. 75
(1)购置		175, 015. 75	175, 015. 75
(2)内部研发			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
4. 2019 年 12 月 31 日余额	29, 849, 395. 17	6, 104, 090. 30	35, 953, 485. 47
二、累计摊销			
1. 2018 年 12 月 31 日余额	3, 912, 376. 97	2, 535, 522. 18	6, 447, 899. 15
2. 本期增加金额	597, 072. 12	714, 226. 69	1, 311, 298. 81
（1）计提	597, 072. 12	714, 226. 69	1, 311, 298. 81
3. 本期减少金额			
(1)处置			
4. 2019 年 12 月 31 日余额	4, 509, 449. 09	3, 249, 748. 87	7, 759, 197. 96
三、减值准备			
1. 2018 年 12 月 31 日余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
4. 2019 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1. 2019 年 12 月 31 日账面价值	25, 339, 946. 08	2, 854, 341. 43	28, 194, 287. 51
2. 2018 年 12 月 31 日账面价值	25, 937, 018. 20	3, 393, 552. 37	29, 330, 570. 57

（续）

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 2017 年 12 月 31 日余额	29, 849, 395. 17	5, 118, 481. 50	34, 967, 876. 67
2. 本期增加金额		810, 593. 05	810, 593. 05
(1)购置		810, 593. 05	810, 593. 05
(2)内部研发			
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件使用权	合计
(1)处置			
4. 2018年12月31日余额	29,849,395.17	5,929,074.55	35,778,469.72
二、累计摊销			
1. 2017年12月31日余额	3,315,304.85	1,892,094.91	5,207,399.76
2.本期增加金额	597,072.12	643,427.27	1,240,499.39
（1）计提	597,072.12	643,427.27	1,240,499.39
3.本期减少金额			
(1)处置			
（2）其他			
4. 2018年12月31日余额	3,912,376.97	2,535,522.18	6,447,899.15
三、减值准备			
1. 2017年12月31日余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4. 2018年12月31日余额			
四、账面价值			
1.2018年12月31日账面价值	25,937,018.20	3,393,552.37	29,330,570.57
2.2017年12月31日账面价值	26,534,090.32	3,226,386.59	29,760,476.91

（2）截至2021年6月30日无未办妥产权证书的土地使用权。

13. 长期待摊费用

项目	2020年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2021年6月30日
装修费	7,415,184.62	146,138.91	504,060.59	791,870.43	6,265,392.51
其他	16,863.17		16,863.17		
合计	7,432,047.79	146,138.91	520,923.76	791,870.43	6,265,392.51

（续）

项目	2019年12月31日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2020年12月31日
装修费	228,860.35	7,472,722.63	286,398.36		7,415,184.62
其他	35,259.41		18,396.24		16,863.17

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2020 年 12 月 31 日
合计	264,119.76	7,472,722.63	304,794.60		7,432,047.79

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2019 年 12 月 31 日
装修费	237,436.86	204,456.56	213,033.07		228,860.35
其他	91,255.65		55,996.24		35,259.41
合计	328,692.51	204,456.56	269,029.31		264,119.76

（续）

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2018 年 12 月 31 日
咨询费	36,111.18		36,111.18		
装修费	415,576.38		178,139.52		237,436.86
其他	72,051.88	56,400.00	37,196.23		91,255.65
合计	523,739.44	56,400.00	251,446.93		328,692.51

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	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	803,299.48	120,494.92	624,663.63	93,699.54
递延收益	14,915,297.44	2,237,294.62	15,204,216.64	2,280,632.50
合计	15,718,596.92	2,357,789.54	15,828,880.27	2,374,332.04

（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	557,460.41	77,092.96	801,642.27	116,321.79
递延收益	15,782,055.04	2,367,308.26	15,971,925.84	2,395,788.87
合计	16,339,515.45	2,444,401.22	16,773,568.11	2,512,110.66

（2） 未经抵销的递延所得税负债

项目	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	34, 117, 885. 73	5, 117, 682. 86	28, 503, 054. 87	4, 275, 458. 23
交易性金融资产公允价值变动			10, 235. 20	1, 535. 28
合计	**34, 117, 885. 73**	**5, 117, 682. 86**	**28, 513, 290. 07**	**4, 276, 993. 51**

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	21, 803, 868. 10	3, 270, 580. 22	16, 491, 823. 85	2, 473, 773. 57
交易性金融资产公允价值变动	1, 015, 029. 20	152, 254. 38		
合计	**22, 818, 897. 30**	**3, 422, 834. 60**	**16, 491, 823. 85**	**2, 473, 773. 57**

（3） 未确认递延所得税资产明细

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
可抵扣亏损	1, 728, 511. 25	1, 823, 760. 62	2, 670, 968. 12	1, 436, 189. 17
坏账准备	150. 00	44, 267. 00	39, 840. 30	4, 426. 70
合计	**1, 728, 661. 25**	**1, 868, 027. 62**	**2, 710, 808. 42**	**1, 440, 615. 87**

（4） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
2018 年				
2019 年				702, 293. 18
2020 年			38, 960. 90	38, 960. 90
2021 年			30, 146. 53	30, 146. 53
2022 年			36, 929. 27	36, 929. 27
2023 年			627, 859. 29	627, 859. 29
2024 年	1, 728, 511. 25	1, 823, 760. 62	1, 937, 072. 13	

年份	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合计	1,728,511.25	1,823,760.62	2,670,968.12	1,436,189.17

15. 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
预付工程设备款	297,924.17	334,157.60		312,268.58
合计	297,924.17	334,157.60		312,268.58

16. 应付账款

（1） 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
应付账款	1,978,371.42	4,778,095.73	9,806,789.45	6,120,352.42
其中：1 年以上	971,291.01	1,318,724.99	1,228,090.08	3,713,099.29

（2） 报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

17. 预收款项

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
预收账款			165,081,138.87	164,309,612.95
合计			165,081,138.87	164,309,612.95

18. 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
合同预收款	203,724,546.38	190,368,916.65		
合计	203,724,546.38	190,368,916.65		

报告期末无账龄超过 1 年的重要合同预收款。

19. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月31日
短期薪酬	23,939,277.93	64,187,142.11	77,974,654.72	10,151,765.32
离职后福利-设定提存计划		9,935,902.05	9,928,012.90	7,889.15
辞退福利	54,458.40	86,370.99	140,829.39	0.00
合计	23,993,736.33	74,209,415.15	88,043,497.01	10,159,654.47

（续）

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
短期薪酬	18,961,749.44	126,959,788.07	121,982,259.58	23,939,277.93
离职后福利-设定提存计划	9,938.38	1,124,801.57	1,134,739.95	
辞退福利	8,163.03	716,279.02	669,983.65	54,458.40
合计	18,979,850.85	128,800,868.66	123,786,983.18	23,993,736.33

（续）

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
短期薪酬	17,959,692.95	114,782,596.97	113,780,540.48	18,961,749.44
离职后福利-设定提存计划	5,029.40	10,534,519.56	10,529,610.58	9,938.38
辞退福利		304,350.90	296,187.87	8,163.03
合计	17,964,722.35	125,621,467.43	124,606,338.93	18,979,850.85

（续）

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
短期薪酬	15,444,142.18	106,115,771.99	103,600,221.22	17,959,692.95
离职后福利-设定提存计划	1,502.87	9,832,229.34	9,828,702.81	5,029.40
辞退福利				
合计	15,445,645.05	115,948,001.33	113,428,924.03	17,964,722.35

（2）短期薪酬

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	23,287,996.29	53,004,696.61	66,397,196.60	9,895,496.30
职工福利费	54,800.00	2,911,947.57	2,960,651.57	6,096.00

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
社会保险费	5,508.44	3,619,889.41	3,620,208.20	5,189.65
其中：医疗保险费	5,508.44	2,980,727.57	2,981,237.61	4,998.40
工伤保险费		235,570.92	235,379.67	191.25
生育保险费		403,590.92	403,590.92	0.00
住房公积金		2,855,037.31	2,855,037.31	0.00
工会经费和职工教育经费	590,973.20	1,795,571.21	2,141,561.04	244,983.37
合计	**23,939,277.93**	**64,187,142.11**	**77,974,654.72**	**10,151,765.32**

（续）

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	17,611,435.44	108,207,675.23	102,531,114.38	23,287,996.29
职工福利费	218,768.00	3,265,366.95	3,429,334.95	54,800.00
社会保险费	7,081.46	6,871,980.82	6,873,553.84	5,508.44
其中：医疗保险费	6,337.80	5,880,080.28	5,880,909.64	5,508.44
工伤保险费	236.63	27,010.71	27,247.34	
生育保险费	507.03	964,889.83	965,396.86	
住房公积金		5,672,672.56	5,672,672.56	
工会经费和职工教育经费	1,124,464.54	2,942,092.51	3,475,583.85	590,973.20
合计	**18,961,749.44**	**126,959,788.07**	**121,982,259.6**	**23,939,277.93**

（续）

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	16,100,930.03	97,493,264.03	95,982,758.62	17,611,435.44
职工福利费	261,802.00	4,266,544.31	4,309,578.31	218,768.00
社会保险费	2,844.91	5,231,988.30	5,227,751.75	7,081.46
其中：医疗保险费	2,540.10	4,381,382.28	4,377,584.58	6,337.80
工伤保险费	101.60	245,122.89	244,987.86	236.63
生育保险费	203.21	605,483.13	605,179.31	507.03

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
住房公积金		5,840,935.06	5,840,935.06	
工会经费和职工教育经费	1,594,116.01	1,949,865.27	2,419,516.74	1,124,464.54
合计	17,959,692.95	114,782,596.97	113,780,540.48	18,961,749.44

（续）

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	12,084,587.31	92,668,186.99	88,651,844.27	16,100,930.03
职工福利费		1,435,003.99	1,173,201.99	261,802.00
社会保险费		4,412,242.16	4,409,397.25	2,844.91
其中：医疗保险费		3,695,874.44	3,693,334.34	2,540.10
工伤保险费		203,943.32	203,841.72	101.60
生育保险费		512,424.40	512,221.19	203.21
住房公积金		5,746,975.11	5,746,975.11	
工会经费和职工教育经费	3,359,554.87	1,853,363.74	3,618,802.60	1,594,116.01
合计	15,444,142.18	106,115,771.99	103,600,221.22	17,959,692.95

（3）设定提存计划

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
基本养老保险		9,531,654.95	9,524,004.87	7,650.08
失业保险费		404,247.10	404,008.03	239.07
合计		9,935,902.05	9,928,012.90	7,889.15

（续）

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
基本养老保险	9,465.12	1,078,463.40	1,087,928.52	
失业保险费	473.26	46,338.17	46,811.43	
合计	9,938.38	1,124,801.57	1,134,739.95	

（续）

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
基本养老保险	4,826.19	10,119,159.09	10,114,520.16	9,465.12

失业保险费	203.21	415,360.47	415,090.42	473.26
合计	**5,029.40**	**10,534,519.56**	**10,529,610.58**	**9,938.38**

（续）

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
基本养老保险		9,482,615.24	9,477,789.05	4,826.19
失业保险费	1,502.87	349,614.10	350,913.76	203.21
合计	**1,502.87**	**9,832,229.34**	**9,828,702.81**	**5,029.40**

20. 应交税费

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
增值税	1,333,219.11	1,615,213.87	1,426,637.28	1,194,843.29
房产税	295,203.28	295,104.81	283,029.98	244,567.76
土地使用税	67,083.98		65,384.09	217,659.00
代扣代缴个人所得税	109,300.80	149,811.21	96,118.70	105,173.36
城市维护建设税	91,557.12	113,074.83	101,257.56	83,639.03
教育费附加	39,207.73	48,460.64	43,396.10	35,845.31
地方教育费附加	26,138.49	32,307.09	28,930.73	23,850.89
企业所得税	874,300.78		2,612.75	8,807.35
文化事业建设税			6,231.74	6,321.00
地方水利建设基金		6,894.67	7,219.11	5,889.30
印花税	81.80	1,204.10	556.20	969.45
合计	**2,836,093.09**	**2,262,071.22**	**2,061,374.24**	**1,927,565.74**

21. 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
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,292,157.82	941,998.48	666,846.51	1,355,794.81
合计	**1,292,157.82**	**941,998.48**	**666,846.51**	**1,355,794.81**

（1）其他应付款

1）其他应付款按款项性质分类

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付费用款项	601,390.98	551,921.51	237,925.77	366,376.20
押金及保证金	127,300.00	146,700.00	177,300.00	255,040.00
其他	563,466.84	243,376.97	251,620.74	734,378.61
合计	**1,292,157.82**	**941,998.48**	**666,846.51**	**1,355,794.81**

2） 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

22. 一年内到期的非流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
一年内到期的租赁负债	2,103,784.82	
合计	**2,103,784.82**	

23. 租赁负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
租赁负债	14,549,217.80	
减：一年内到期的租赁负债	2,103,784.82	
合计	**12,445,432.98**	

24. 递延收益

（1） 递延收益分类

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
政府补助	28,530,647.40		569,191.09	27,961,456.31
合计	**28,530,647.40**		**569,191.09**	**27,961,456.31**

（续）

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
政府补助	29,782,930.80		1,252,283.40	28,530,647.40
合计	**29,782,930.80**		**1,252,283.40**	**28,530,647.40**

（续）

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
政府补助	30,970,124.90		1,187,194.10	29,782,930.80
合计	**30,970,124.90**		**1,187,194.10**	**29,782,930.80**

（续）

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
政府补助	30,629,889.86	1,410,784.00	1,070,548.96	30,970,124.90
合计	**30,629,889.86**	**1,410,784.00**	**1,070,548.96**	**30,970,124.90**

（2） 政府补助项目

政府补助项目	2020 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2021 年 6 月 30 日余额	与资产相关/与收益相关
2013 年区级服务业发展引导资金	14,973,680.40		249,561.36		14,724,119.04	与资产相关
2013 年中央预算内投资国家服务发展引导资金	5,357,143.00		89,285.70		5,267,857.30	与资产相关
省级文化产业发展专项资金	249,159.48		52,407.25		196,752.23	与资产相关
保障性住房市级专项补助资金	6,874,285.66		102,857.16		6,771,428.50	与资产相关
泰山产业领军人才财政补贴	1,076,378.86		75,079.62		1,001,299.24	与资产相关
合计	28,530,647.40		569,191.09		27,961,456.31	

（续）

政府补助项目	2019 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2020 年 12 月 31 日余额	与资产相关/与收益相关
2013 年区级服务业发展引导资金	15,472,803.12		499,122.72		14,973,680.40	与资产相关
2013 年中央预算内投资国家服务发展引导资金	5,535,714.40		178,571.40		5,357,143.00	与资产相关
省级文化产业发展专项资金	467,875.20		218,715.72		249,159.48	与资产相关
保障性住房市级专项补助资金	7,079,999.98		205,714.32		6,874,285.66	与资产相关

泰山产业领军人才财政补贴	1,226,538.10		150,159.24		1,076,378.86	与资产相关
合计	**29,782,930.80**		**1,252,283.40**		**28,530,647.40**	

（续）

政府补助项目	2018 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019 年 12 月 31 日余额	与资产相关/与收益相关
2013 年区级服务业发展引导资金	15,971,925.84		499,122.72		15,472,803.12	与资产相关
2013 年中央预算内投资国家服务发展引导资金	5,714,285.80		178,571.40		5,535,714.40	与资产相关
省级文化产业发展专项资金	686,590.92		218,715.72		467,875.20	与资产相关
保障性住房市级专项补助资金	7,200,000.00		120,000.02		7,079,999.98	与资产相关
泰山产业领军人才财政补贴	1,397,322.34		170,784.24		1,226,538.10	与资产相关
合计	**30,970,124.90**		**1,187,194.10**		**29,782,930.80**	

（续）

政府补助项目	2017 年 12 月 31 日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018 年 12 月 31 日余额	与资产相关/与收益相关
2013 年区级服务业发展引导资金	16,471,048.56		499,122.72		15,971,925.84	与资产相关
2013 年中央预算内投资国家服务发展引导资金	5,892,857.20		178,571.40		5,714,285.80	与资产相关

政府补助项目	2017年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日余额	与资产相关/与收益相关
省级文化产业发展专项资金	438,623.36	453,564.00	205,596.44		686,590.92	与资产相关
保障性住房市级专项补助资金	7,200,000.00				7,200,000.00	与资产相关
泰山产业领军人才财政补贴	627,360.74	957,220.00	187,258.40		1,397,322.34	与资产相关
合计	**30,629,889.86**	**1,410,784.00**	**1,070,548.96**		**30,970,124.90**	

25. 股本

投资者名称	2020年12月31日		本期增加	本期减少	2021年6月30日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
姜虎林	14,630,372.00	32.51			14,630,372.00	32.51
淄博网之翼投资有限公司	6,428,569.00	14.29			6,428,569.00	14.29
侯安全	4,644,643.00	10.32			4,644,643.00	10.32
吕春江	4,644,643.00	10.32			4,644,643.00	10.32
崔科增	3,429,643.00	7.62			3,429,643.00	7.62
李学强	2,075,788.00	4.61			2,075,788.00	4.61
马吉庆	1,985,788.00	4.41			1,985,788.00	4.41
山东蓝色云海创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,894,499.00	4.21			1,894,499.00	4.21
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）	1,727,999.00	3.84			1,727,999.00	3.84
宋杨	900,000.00	2.00			900,000.00	2.00
蔡俊	900,000.00	2.00			900,000.00	2.00

投资者名称	2020 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
山东多盈节能环保产业创业投资有限公司	900,000.00	2.00			900,000.00	2.00
鲁华	206,567.00	0.46			206,567.00	0.46
董士慧	199,926.00	0.44			199,926.00	0.44
叶秋菊	160,286.00	0.36			160,286.00	0.36
彭立颖	128,353.00	0.29			128,353.00	0.29
顾晓明	85,500.00	0.19			85,500.00	0.19
齐玉芹	57,424.00	0.13			57,424.00	0.13
合计	**45,000,000.00**	**100.00**			**45,000,000.00**	**100.00**

（续）

投资者名称	2019 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
姜虎林	14,630,372.00	32.51			14,630,372.00	32.51
淄博网之翼投资有限公司	6,428,569.00	14.29			6,428,569.00	14.29
侯安全	4,644,643.00	10.32			4,644,643.00	10.32
吕春江	4,644,643.00	10.32			4,644,643.00	10.32
崔科增	3,429,643.00	7.62			3,429,643.00	7.62
李学强	2,075,788.00	4.61			2,075,788.00	4.61
马吉庆	1,985,788.00	4.41			1,985,788.00	4.41
山东蓝色云海创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,894,499.00	4.21			1,894,499.00	4.21

投资者名称	2019 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）	1,727,999.00	3.84			1,727,999.00	3.84
宋杨	900,000.00	2.00			900,000.00	2.00
蔡俊	900,000.00	2.00			900,000.00	2.00
山东多盈节能环保产业创业投资有限公司	900,000.00	2.00			900,000.00	2.00
鲁华	206,567.00	0.46			206,567.00	0.46
董士慧	199,926.00	0.44			199,926.00	0.44
叶秋菊	160,286.00	0.36			160,286.00	0.36
彭立颖	128,353.00	0.29			128,353.00	0.29
顾晓明	85,500.00	0.19			85,500.00	0.19
齐玉芹	57,424.00	0.13			57,424.00	0.13
合计	**45,000,000.00**	**100.00**			**45,000,000.00**	**100.00**

（续）

投资者名称	2018 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
姜虎林	13,655,012.00	32.51	975,360.00		14,630,372.00	32.51
淄博网之翼投资有限公司	5,999,998.00	14.29	428,571.00		6,428,569.00	14.29
侯安全	4,335,000.00	10.32	309,643.00		4,644,643.00	10.32
吕春江	4,335,000.00	10.32	309,643.00		4,644,643.00	10.32
崔科增	3,201,000.00	7.62	228,643.00		3,429,643.00	7.62

投资者名称	2018 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
李学强	1,937,402.00	4.61	138,386.00		2,075,788.00	4.61
马吉庆	1,853,402.00	4.41	132,386.00		1,985,788.00	4.41
山东蓝色云海创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,768,200.00	4.21	126,299.00		1,894,499.00	4.21
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）	1,612,800.00	3.84	115,199.00		1,727,999.00	3.84
宋杨	840,000.00	2.00	60,000.00		900,000.00	2.00
蔡俊	840,000.00	2.00	60,000.00		900,000.00	2.00
山东多盈节能环保产业创业投资有限公司	840,000.00	2.00	60,000.00		900,000.00	2.00
鲁华	192,796.00	0.46	13,771.00		206,567.00	0.46
董士慧	186,598.00	0.44	13,328.00		199,926.00	0.44
叶秋菊	149,600.00	0.36	10,686.00		160,286.00	0.36
彭立颖	119,796.00	0.29	8,557.00		128,353.00	0.29
顾晓明	79,800.00	0.19	5,700.00		85,500.00	0.19
齐玉芹	53,596.00	0.13	3,828.00		57,424.00	0.13
合计	**42,000,000.00**	**100.00**	**3,000,000.00**		**45,000,000.00**	**100.00**

注：公司 2019 年 5 月 16 日召开股东会，决议通过了《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》，公司以 2018 年 12 月 31 日总股本 42,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 0.7143 股（含税），共计派送股票股利 3,000,000.00 股；每 10 股派发现金红利 6.90 元（含税），共计派送现金股利 28,980,000.00 元。剩余未分配利润 24,557,175.03 元结转以后年度。本次利润分配方案实施后，公司股份总数变更为 45,000,000.00 股，公司注册资本变更为 45,000,000.00 元。

（续）

投资者名称	2017 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
姜虎林	12,679,652.00	32.51	975,360.00		13,655,012.00	32.51
淄博网之翼投资有限公司	5,571,427.00	14.29	428,571.00		5,999,998.00	14.29
侯安全	4,025,358.00	10.32	309,642.00		4,335,000.00	10.32
吕春江	4,025,358.00	10.32	309,642.00		4,335,000.00	10.32
崔科增	2,972,358.00	7.62	228,642.00		3,201,000.00	7.62
李学强	1,799,015.00	4.61	138,387.00		1,937,402.00	4.61
马吉庆	1,721,015.00	4.41	132,387.00		1,853,402.00	4.41
山东蓝色云海创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,641,900.00	4.21	126,300.00		1,768,200.00	4.21
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）	1,497,600.00	3.84	115,200.00		1,612,800.00	3.84
宋杨	780,000.00	2.00	60,000.00		840,000.00	2.00
蔡俊	780,000.00	2.00	60,000.00		840,000.00	2.00
山东多盈节能环保产业创业投资有限公司	780,000.00	2.00	60,000.00		840,000.00	2.00
鲁华	179,026.00	0.46	13,770.00		192,796.00	0.46
董士慧	173,269.00	0.44	13,329.00		186,598.00	0.44
叶秋菊	138,914.00	0.36	10,686.00		149,600.00	0.36
彭立颖	111,240.00	0.29	8,556.00		119,796.00	0.29
顾晓明	74,100.00	0.19	5,700.00		79,800.00	0.19
齐玉芹	49,768.00	0.13	3,828.00		53,596.00	0.13

投资者名称	2017 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	39,000,000.00	100.00	3,000,000.00		42,000,000.00	100.00

注：公司 2018 年 4 月 28 日召开股东会，决议通过了《关于公司以资本公积转增股本的议案》，公司以 2017 年 12 月 31 日总股本 39,000,000.00 股为基数以资本公积金向全体股东转增股本，每 10 股转增 0.77 股，合计转增 3,000,000.00 股，本次转增完成后，公司股份总数变更为 42,000,000.00 股，注册资本变更为 42,000,000.00 元。

26. 资本公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月31日
股本溢价	610,821.78			610,821.78
其他资本公积				
合计	610,821.78			610,821.78

（续）

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	610,821.78			610,821.78
其他资本公积				
合计	610,821.78			610,821.78

（续）

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	610,821.78			610,821.78
其他资本公积				
合计	610,821.78			610,821.78

（续）

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
股本溢价	3,610,821.78		3,000,000.00	610,821.78
其他资本公积				
合计	3,610,821.78		3,000,000.00	610,821.78

27. 其他综合收益

项目	2020年12月31日余额	本期发生额					2021年6月30日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币报表折算差异							

（续）

项目	2019年12月31日余额	本期发生额					2020年12月31日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币报表折算差异							

（续）

项目	2018年12月31日余额	本期发生额					2019年12月31日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币报表折算差异	396,747.46	-396,747.46			-396,747.46		

（续）

项目	2017年12月31日余额	本期发生额					2018年12月31日余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币报表折算差异	152,359.62	244,387.84			244,387.84		396,747.46

28. 盈余公积

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	19,767,650.30			19,767,650.30
合计	**19,767,650.30**			**19,767,650.30**

（续）

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	14,633,311.47	5,134,338.83		19,767,650.30
合计	**14,633,311.47**	**5,134,338.83**		**19,767,650.30**

（续）

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	8,448,575.01	6,184,736.46		14,633,311.47
合计	8,448,575.01	6,184,736.46		14,633,311.47

（续）

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	3,755,725.70	4,692,849.31		8,448,575.01
合计	3,755,725.70	4,692,849.31		8,448,575.01

29. 未分配利润

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
上期期末余额	123,306,791.96	76,582,469.75	55,989,735.76	25,368,942.06
加：上期未分配利润调整数				
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整				
会计政策变更				
重要前期差错更正				
同一控制合并范围变更				
其他调整因素				
本期期初余额	123,306,791.96	76,582,469.75	55,989,735.76	25,368,942.06
加：本期归属于母公司股东权益的净利润	30,365,407.26	51,858,661.04	58,757,470.45	45,063,643.01
股东权益投入和减少资本				
减：提取法定盈余公积		5,134,338.83	6,184,736.46	4,692,849.31
应付普通股股利			28,980,000.00	9,750,000.00
转作股本的普通股股利			3,000,000.00	
本期期末余额	153,672,199.22	123,306,791.96	76,582,469.75	55,989,735.76

30. 营业收入、营业成本

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
主营业务收入	123,829,660.15	218,274,488.41	220,079,051.67	203,256,498.42
其他业务收入	49,149.05	63,408.79	46,434.27	17,936.51
合计	**123,878,809.20**	**218,337,897.20**	**220,125,485.94**	**203,274,434.93**
主营业务成本	40,218,733.14	72,822,263.22	72,800,188.84	70,173,807.21
其他业务成本				6,428.67
合计	**40,218,733.14**	**72,822,263.22**	**72,800,188.84**	**70,180,235.88**

31. 税金及附加

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
房产税	590,308.09	1,167,339.76	1,045,155.20	981,920.76
土地使用税	134,167.96	264,936.14	289,913.07	870,636.00
城市维护建设税	477,427.65	845,454.06	790,810.20	841,967.59
教育费附加	204,580.80	359,491.91	338,918.70	360,843.27
地方教育费附加	136,387.21	244,403.82	225,584.20	239,179.50
地方水利建设基金		58,881.29	55,651.13	58,449.80
文化事业建设费			43,209.64	60,463.38
印花税	5,687.00	26,593.00	11,347.78	8,347.95
车船税	2,400.00	17,520.00	11,070.00	20,520.00
合计	**1,550,958.71**	**2,984,619.98**	**2,811,659.92**	**3,442,328.25**

32. 销售费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	25,378,959.87	45,080,452.08	43,124,699.84	43,761,279.74
折旧及摊销	1,482,336.29	2,285,896.36	2,269,507.52	2,200,927.96
办公费	720,419.90	1,118,092.76	1,078,348.39	1,401,656.79
业务宣传费	576,841.39	804,183.53	436,267.78	516,681.66
差旅费	218,156.52	411,904.06	726,298.68	582,001.98
其他	301,432.01	1,098,146.74	1,876,618.36	1,647,537.64
合计	**28,678,145.98**	**50,798,675.53**	**49,511,740.57**	**50,110,085.77**

33. 管理费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	9,894,871.69	15,217,599.51	12,927,736.28	11,236,278.24
折旧及摊销	1,572,095.88	2,726,536.20	2,504,886.32	2,600,214.77
中介机构费	133,350.58	324,820.13	504,476.87	1,219,840.77

办公费	1,431,076.47	2,477,818.14	1,728,449.15	1,862,619.12
汽车费用	655,510.42	1,479,243.59	1,474,827.44	1,529,091.72
租赁费	10,920.00	1,100,563.05	49,438.85	52,684.76
诉讼费		943,396.20		
其他	542,438.40	2,227,492.80	915,245.63	1,412,217.04
合计	**14,240,263.44**	**26,497,469.62**	**20,105,060.54**	**19,912,946.42**

34. 研发费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	7,754,847.31	13,752,585.53	14,727,827.13	13,277,684.12
直接投入	61,281.30	98,259.88	142,003.33	225,080.45
折旧费与摊销费	103,165.82	259,515.90	311,074.54	244,691.32
合计	**7,919,294.43**	**14,110,361.31**	**15,180,905.00**	**13,747,455.89**

35. 财务费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利息费用	365,491.27			
减：利息收入	3,086,325.82	911,842.04	210,699.11	101,955.61
加：汇兑损失	6,784.92	101,426.85	-69,436.91	-45,099.72
加：其他支出	255,236.52	442,223.37	412,828.37	427,169.40
合计	**-2,458,813.11**	**-368,191.82**	**132,692.35**	**280,114.07**

36. 其他收益

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
政府补助	746,187.09	3,092,331.40	3,282,778.10	4,312,079.96
增值税抵免	226,800.23	304,049.54	181,237.70	
个税手续费返还	42,643.97	172,384.62		
合计	**1,015,631.29**	**3,568,765.56**	**3,464,015.80**	**4,312,079.96**

2021 年 1-6 月政府补助明细

项目	2021 年 1-6 月	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2020 年度中央外经贸专项资金	141,600.00	《关于下达 2020 年中央外经贸发展资金预算指标的通知》（淄财工指[2020]83 号）	与收益相关

项目	2021年1-6月	来源和依据	与资产相关/与收益相关
淄博文化英才补助资金	10,000.00	《关于公布第一批淄博文化英才名单的通知》（淄宣发〔2017〕59号）	与收益相关
2020年度稳岗补贴	25,396.00	关于上海市失业保险2020年度稳岗返还9月23日至10月25日审批通过名单及统一代申请名单的公示	与收益相关
区级服务业发展引导资金	249,561.36	《关于拨付2013年区级服务业发展引导资金的通知》	与资产相关
中央预算内投资国家服务发展引导资金	89,285.7	《关于转发下达2013年中央预算内投资国家服务发展引导资金计划的通知》（淄发改发[2013]255号）	与资产相关
省级文化产业发展专项资金	52,407.25	《关于下达2016年省级文化产业发展专项资金预算指标的通知》（淄财教指[2016]57号）、《关于下达2017年重点文化企业发展资金预算指标的通知》（淄财教指[2017]108号）	与资产相关
保障性住房市级专项补助资金	102,857.16	《关于下达2015年保障性住房市级专项补助资金的通知》（淄财非税指[2015]92号）	与资产相关
泰山产业领军人才财政补贴	75,079.62	《关于公布泰山产业领军人才名单的通知》（鲁政办字[2016]5号）、《关于调整和规范泰山领军人才工程人才资金管理使用的通知》（鲁字组[2018]15号）	与资产相关
合计	746,187.09		

2020年度政府补助明细

项目	2020年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2019年度市级外经贸发展专项奖金	40,000.00	《关于下达2019年度市级商务领域专项资金预算指标的通知》	与收益相关

项目	2020年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
		（淄财综服指[2019]82号）	
2018年度省工程技术研究中心奖励资金	500,000.00	《关于下达2018年度新认定的国家级、省级研发平台奖励资金预算指标的通知》（淄财企指[2019]43号）	与收益相关
现代服务业创新示范企业奖金	500,000.00	《关于下达2019年度市级现代服务业发展专项资金预算指标的通知》（淄财综服指[2019]69号）	与收益相关
2019年中央外经贸发展专项资金	124,800.00	《关于下达2019年中央外经贸发展专项资金预算指标的通知》（淄财工指[2020]2号）	与收益相关
2019年度稳岗补贴	273,514.00	2020年度全市第四批稳岗返还审核情况公示	与收益相关
文化英才资助金	10,000.00	《关于下达2020年市级文化旅游融合发展资金（第七批）支出预算指标的通知》（淄财科教指[2020]149号）	与收益相关
企业研发补助资金	23,550.00	《关于下达2019年度淄博市企业研究开发财政补助计划的通知》（淄科发[2020]7号）	与收益相关
英才计划补助资金	150,000.00	《淄博市人民政府办公室关于公布2018年度淄博英才计划人选名单的通知》（淄政办字[2019]9号）	与收益相关
张店区一次性吸纳就业补贴	1,000.00	关于张店区2020年第二批一次性吸纳就业补贴发放的公示	与收益相关
齐鲁文化英才工作津贴	50,000.00	《关于齐鲁文化英才课题项目立项和工作津贴、资助费拨付的通知》	与收益相关
企业研发补助资金	161,400.00	《山东省科学技术厅 山东省财政厅关于下达2020年度山东省技术创新引导计划（企业研究开发财政补助）的通知》（鲁科字	与收益相关

项目	2020 年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
		[2020]118 号）	
张店区 2020 年度青年见习补贴	4,584.00	2020 年张店区拟发放青年见习补贴情况公示	与收益相关
张店区 2020 年度失业动态监测补贴	1,200.00	2020 年度张店区失业动态监测补贴情况公示	与收益相关
区级服务业发展引导资金	499,122.72	《关于拨付 2013 年区级服务业发展引导资金的通知》（张财企[2013]6 号）	与资产相关
中央预算内投资国家服务发展引导资金	178,571.40	《关于转发下达 2013 年中央预算内投资国家服务发展引导资金计划的通知 》（淄发改发[2013]255 号）	与资产相关
省级文化产业发展专项资金	218,715.72	《关于下达 2016 年省级文化产业发展专项资金预算指标的通知》（淄财教指[2016]57 号）、《关于下达 2017 年重点文化企业发展资金预算指标的通知》（淄财教指[2017]108 号）	与资产相关
保障性住房市级专项补助资金	205,714.32	《关于下达 2015 年保障性住房市级专项补助资金的通知》（淄财非税指[2015]92 号）	与资产相关
泰山产业领军人才财政补贴	150,159.24	《关于公布泰山产业领军人才名单的通知》（鲁政办字[2016]5 号）、《关于调整和规范泰山领军人才工程人才资金管理使用的通知》（鲁字组[2018]15 号）	与资产相关
合计	3,092,331.40		

2019 年度政府补助明细

项目	2019 年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2018 年度市级外经贸发展专项资金	80,000.00	《关于下达 2018 年度市级外经贸发展专项资金预算指标的通	与收益相关

项目	2019年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
		知》（淄财企指[2018]212号）	
淄博英才计划区级补助资金	30,000.00	《关于申请张店区2018年人才工程及招才引智奖补资金的请示》	与收益相关
淄博英才计划市级补助资金	100,000.00	《关于淄博英才计划市级补助资金的说明》	与收益相关
省级外经局专项资金补助	20,000.00	《关于做好2018年度省级外经贸和商贸流通业发展专项资金绩效评价有关工作的通知》	与收益相关
上市奖励	800,000.00	《关于印发淄博市鼓励企业上市和并购重组助推新旧动能转换的若干政策的通知》	与收益相关
2019年山东省企业研究开发财政补助资金	738,700.00	《关于下达2019年科技创新发展资金（企业研究开发财政补助资金）预算指标的通知》	与收益相关
企业研究开发财政补助	94,200.00	《关于组织申报2019年山东省企业研究开发财政补助资金的通知》	与收益相关
2018年度稳岗补贴	232,684.00	2018年度张店区企业稳定岗位补贴审核结果公示	与收益相关
区级服务业发展引导资金	499,122.72	《关于拨付2013年区级服务业发展引导资金的通知》	与资产相关
中央预算内投资国家服务发展引导资金	178,571.40	《关于转发下达2013年中央预算内投资国家服务发展引导资金计划的通知》	与资产相关
省级文化产业发展专项资金	218,715.72	《关于下达2016年省级文化产业发展专项资金预算指标的通知》（淄财教指[2016]57号）、《关于下达2017年重点文化企业发展资金预算指标的通知》（淄财教指[2017]108号）	与资产相关
泰山产业领军人才财政补贴	170,784.24	《泰山领军人才工程现代服务业及社会民生产业创新类实施细则》（鲁政办字[2016]5号）	与资产相关

项目	2019年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
保障性住房市级专项补助资金	120,000.02	《关于下达2015年保障性住房市级专项补助资金的通知》（淄财非税指[2015]92号）	与资产相关
合计	3,282,778.10		

2018年度政府补助明细

项目	2018年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2017年度中央外经贸发展专项资金	100,000.00	《关于下达2017年度中央外经贸发展专项资金预算指标的通知》（淄财企指[2017]179号）	与收益相关
2017年度市级外经贸发展专项资金	200,000.00	《关于下达2017年度市级外经贸经济发展专项资金预算指标的通知》（淄财企指[2017]168号）	与收益相关
2017年度市级电子商务发展专项资金	400,000.00	《关于下达2017年度市级电子商务发展专项资金预算指标的通知》（淄财企指[2017]167号）	与收益相关
2017年企业研究开发政府补助金	1,322,400.00	《关于下达2017年山东省企业研究开发财政补助资金计划的通知》（鲁科字[2017]121号）、《关于下达2017年淄博市企业研究开发财政补助资金计划的通知》（淄科发[2017]89号）、《关于拨付2017年张店区企业研究开发财政补助资金的说明》	与收益相关
工业强区补助金	50,000.00	《关于推动转型升级建设工业强区的若干政策意见》（张发[2015]7号）	与收益相关
文化企业发展专项资金100万	546,436.00	《关于下达2017年重点文化企业发展资金预算指标的通知》（淄财教指[2017]108号）	与收益相关
2018年工业强区研究生站点扶持资金	30,000.00	《关于推动转型升级加快经济发展的若干意见（试行）》（张发[2016]6号）	与收益相关

项目	2018年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2018 年工业强市专项资金	350,000.00	《关于下达 2018 年“工业强市 30 条”政策财政扶持资金预算指标的通知》（淄财企指[2018]190 号）	与收益相关
淄博市发明专利补助资金	1,000.00	《关于印发 2018 年市级专利专项资金分配方案的通知》（淄知字[2018]15 号）	与收益相关
2017 年稳岗补贴	128,045.00	《关于发放 2017 年度稳岗补贴的通知》	与收益相关
2017 年稳岗补贴	6,870.00	《关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知》（沪人社规[2018]20 号）	与收益相关
淄博文化英才奖金	10,000.00	《关于下达 2017 年文化名城建设专项资金预算指标的通知》	与收益相关
2017 年专利资助资金	2,000.00	《关于山东省 2017 年度下半年专利资助的通知》	与收益相关
2017 年度企业首件授权发明专利资助资金	2,000.00	《关于申报 2017 年度企业首件授权发明专利资助的通知》	与收益相关
区级服务业发展引导资金	499,122.72	《关于拨付 2013 年区级服务业发展引导资金的通知 》	与资产相关
中央预算内投资国家服务发展引导资金	178,571.40	《关于转发下达 2013 年中央预算内投资国家服务发展引导资金计划的通知 》	与资产相关
省级文化产业发展专项资金	205,596.44	《关于下达 2016 年省级文化产业发展专项资金预算指标的通知》（淄财教指[2016]57 号）、《关于下达 2017 年重点文化企业发展资金预算指标的通知》（淄财教指[2018]108 号）	与资产相关
泰山产业领军人才财政补贴	187,258.40	《泰山领军人才工程现代服务业及社会民生产业创新类实施细则》（鲁政办字[2016]5 号）	与资产相关
	92,780.00		与收益相关
合计	4,312,079.96		

37. 投资收益

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
处置长期股权投资产生的投资收益			287,409.05	
理财产品产生的投资收益	465,701.74	5,174,039.76	2,996,580.88	2,699,444.27
合计	465,701.74	5,174,039.76	3,283,989.93	2,699,444.27

38. 公允价值变动收益

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-10,235.21	-1,007,687.47	1,017,922.68	
合计	-10,235.21	-1,007,687.47	1,017,922.68	

39. 信用减值损失

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
坏账损失	-128,462.65	-73,259.42	199,685.61	
合计	-128,462.65	-73,259.42	199,685.61	

40. 资产减值损失

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
坏账损失				-356,365.73
合计				-356,365.73

41. 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	-6,962.30	-1,629.71	97,774.31	161,399.92
其中:固定资产处置收益	-6,962.30	-1,629.71	97,774.31	161,399.92
合计	-6,962.30	-1,629.71	97,774.31	161,399.92

42. 营业外收入

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
无法支付的应付款			116,449.21	
个税手续费返还			20,320.74	181,497.01
其他	13,923.87	24,788.92	54,499.62	64,960.38
合计	13,923.87	24,788.92	191,269.57	246,457.39

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
无法支付的应付款			116,449.21	
个税手续费返还			20,320.74	181,497.01
其他	13,923.87	24,788.92	54,499.62	64,960.38
合计	**13,923.87**	**24,788.92**	**191,269.57**	**246,457.39**

43. 营业外支出

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
对外捐赠				2,000.00
交通罚款及税收滞纳金			800.00	1,100.00
退回以前年度政府补助				643,290.00
其他	76,429.94	38,925.75	509.45	57,440.09
合计	**76,429.94**	**38,925.75**	**1,309.45**	**703,830.09**

（续）

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
对外捐赠				2,000.00
交通罚款及税收滞纳金			800.00	1,100.00
退回以前年度政府补助				643,290.00
其他	76,429.94	38,925.75	509.45	57,440.09
合计	**76,429.94**	**38,925.75**	**1,309.45**	**703,830.09**

44. 所得税费用

（1）所得税费用的组成

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
当年所得税费用	3,780,754.30	6,355,902.12	8,062,346.25	6,045,294.94
递延所得税费用	857,231.85	924,228.09	1,016,770.47	851,516.42
合计	**4,637,986.15**	**7,280,130.21**	**9,079,116.72**	**6,896,811.36**

（2）会计利润与所得税费用调整关系

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
本期合并利润总额	35,003,393.41	59,138,791.25	67,836,587.17	51,960,454.37

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,250,509.01	8,870,818.69	10,175,488.08	7,794,068.16
子公司适用不同税率的影响	-13,926.03	-40,452.42	-205,750.07	-57,561.53
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响	-85,378.66	-187,842.51	-178,079.12	-106,464.74
研发费、残疾人工资加计扣除及折旧加速计提的影响	-1,733,858.26	-2,632,241.68	-2,522,746.98	-2,006,961.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,227,911.22	1,308,259.3	1,340,413.59	1,116,766.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-7,271.13	-38,411.17	469,791.22	156,964.82
所得税费用	**4,637,986.15**	**7,280,130.21**	**9,079,116.72**	**6,896,811.36**

45. 现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营活动、投资活动、筹资活动有关的现金

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
利息收入	3,086,325.82	911,842.04	210,699.11	101,955.61
政府补助	196,755.27	2,012,432.62	2,095,584.00	4,652,315.00
押金保证金	309,250.00	633,198.94	496,420.00	965,101.86
员工备用金	250,609.95	314,008.74	582,450.22	904,827.51
餐费及房租等	983,034.78	1,297,679.73	1,847,338.22	1,787,202.69
履约保证金		355,000.00		
其他	20,444.48	11,700.28	27,284.73	239,806.92
合计	**4,846,420.30**	**5,535,862.35**	**5,259,776.28**	**8,651,209.59**

2） 支付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
管理费用及销售费用等付现支出	6,600,928.59	11,658,583.37	9,314,759.44	10,715,894.75
押金保证金	374,609.90	690,975.68	208,900.00	492,434.00
员工备用金	188,523.00	312,757.37	561,092.82	895,865.19
餐费及房租等	212,037.98	553,107.10	2,288,484.92	1,324,393.51
财务手续费支出	255,236.52	442,223.37	412,828.37	427,169.40

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
退回政府补助				643,290.00
履约保证金				355,000.00
诉讼冻结资金		10,000,000.00		
其他	7,578.00		1,201.66	60,178.34
合计	**7,638,913.99**	**23,657,646.89**	**12,787,267.21**	**14,914,225.19**

3） 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
上市费用	1,180,000.00	1,332,000.00	3,352,100.00	
合计	**1,180,000.00**	**1,332,000.00**	**3,352,100.00**	

（2）合并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
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	30,365,407.26	51,858,661.04	58,757,470.45	45,063,643.01
加：资产减值准备	128,462.65	73,259.42	-199,685.61	356,365.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,578,758.38	8,878,892.37	7,733,733.52	6,571,338.17
无形资产摊销	698,158.61	1,377,297.84	1,311,298.81	1,240,499.39
长期待摊费用摊销	520,923.76	304,794.60	269,029.31	251,446.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	6,962.30	1,629.71	-97,774.31	-161,399.92
固定资产报废损失（收益以“-”填列）				
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	10,235.21	1,007,687.47	-1,017,922.68	
财务费用（收益以“-”填列）	365,491.27			

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
投资损失（收益以“-”填列）	-465,701.74	-5,174,039.76	-3,283,989.93	-2,702,090.39
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	16,542.50	70,069.18	67,709.44	211,944.45
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	840,689.35	854,158.91	949,061.03	635,345.70
存货的减少（增加以“-”填列）	-55,554.99	35,869.89	-13,082.60	92,610.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,666,868.94	-1,235,538.78	824,858.70	2,154,786.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	554,945.31	19,448,208.18	-1,065,823.31	32,936,295.68
其他				
经营活动产生的现金流量净额	36,898,450.93	77,500,950.07	64,234,882.82	86,650,786.27
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况：				
现金的年末余额	241,892,326.04	182,594,261.37	12,399,286.25	25,544,905.17
减：现金的年初余额	182,594,261.37	12,399,286.25	25,544,905.17	26,312,184.61
加：现金等价物的年末余额				
减：现金等价物的年初余额				

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
现金及现金等价物净增加额	59,298,064.67	170,194,975.12	-13,145,618.92	-767,279.44

（3）现金和现金等价物

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
现金	241,892,326.04	182,594,261.37	12,754,286.25	25,544,905.17
其中：库存现金	6,995.63	24,663.23	12,511.73	12,519.73
可随时用于支付的银行存款	241,289,632.51	181,958,305.41	12,174,776.95	25,469,974.22
可随时用于支付的其他货币资金	595,697.90	611,292.73	566,997.57	62,411.22
现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
期末现金和现金等价物余额	241,892,326.04	182,594,261.37	12,754,286.25	25,544,905.17
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

46. 外币货币性项目

（1）外币货币性项目明细

项目	2021年6月30日外币余额	折算汇率	2021年6月30日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,404.60	6.4601	93,055.15
应收账款			
其中：美元	16,980.00	6.4601	109,692.50

（续）

项目	2020年12月31日外币余额	折算汇率	2020年12月31日折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	7,827.31	6.5249	51,072.42
应收账款			
其中：美元			

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2019 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,663.00	6.9762	18,577.62
应收账款			
其中：美元	11,000.00	6.9762	76,738.20

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2018 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	909,950.10	6.8632	6,245,169.53

47. 所有权或使用权受到限制的资产

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	受限原因
银行存款	10,000,000.00	10,000,000.00	355,000.00	355,000.00	注 1、2

注 1、2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日使用权受到限制的银行存款的受限原因为诉讼冻结；

注 2、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日使用权受到限制的银行存款的受限原因为定期存单质押。

48. 政府补助

（1）政府补助基本情况

项目	2021年1-6月发生额	2020年发生额	2019年发生额	2018年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2020 年度中央外经贸专项资金	141,600.00				《关于下达2020年中央外经贸发展资金预算指标的通知》（淄财工指[2020]83号）	与收益相关
淄博文化英才补助资金	10,000.00				《关于公布第一批淄博文化英才名单的通知》（淄宣发〔2017〕59号）	与收益相关
2020年度稳岗补贴	25,396.00				关于上海市失业保险2020年度稳岗返还9月23日至10月25日审批通过名单及统一代申请名单的公示	与收益相关
2019 年度市级外经贸发展专项奖金		40,000.00			《关于下达2019年度市级商务领域专项资金预算指标的通知》（淄财综服指[2019]82号）	与收益相关
2018 年度省工程技术研究中心奖励资金		500,000.00			《关于下达2018年度新认定的国家级、省级研发平台奖励资金预算指标的通知》（淄财企指[2019]43号）	与收益相关
现代服务业创新示范企业奖金		500,000.00			《关于下达2019年度市级现代服务业发展专项资金预算指标的通知》（淄财综	与收益相关

项目	2021年1-6月发生额	2020年发生额	2019年发生额	2018年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
					服指[2019]69号）	
2019年中央外经贸发展专项资金		124,800.00			《关于下达2019年中央外经贸发展专项资金预算指标的通知》（淄财工指[2020]2号）	与收益相关
2019年度稳岗补贴		273,514.00			2020年度全市第四批稳岗返还审核情况公示	与收益相关
文化英才资助金		10,000.00			《关于下达2020年市级文化旅游融合发展资金（第七批）支出预算指标的通知》（淄财科教指[2020]149号）	与收益相关
企业研发补助资金		23,550.00			《关于下达2019年度淄博市企业研究开发财政补助计划的通知》（淄科发[2020]7号）	与收益相关
英才计划补助资金		150,000.00			《淄博市人民政府办公室关于公布2018年度淄博英才计划人选名单的通知》（淄政办字[2019]9号）	与收益相关
张店区一次性吸纳就业补贴		1,000.00			关于张店区2020年第二批一次性吸纳就业补贴发放的公示	与收益相关
齐鲁文化英才工作津贴		50,000.00			《关于齐鲁文化英才课题项目立项和工作津贴、资助费拨付的通知》	与收益相关

项目	2021 年 1-6 月发生额	2020 年发生额	2019 年发生额	2018 年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
企业研发补助资金		161,400.00			《山东省科学技术厅 山东省财政厅关于下达 2020 年度山东省技术创新引导计划（企业研究开发财政补助）的通知》（鲁科字[2020]118 号）	与收益相关
张店区 2020 年度青年见习补贴		4,584.00			2020 年张店区拟发放青年见习补贴情况公示	与收益相关
张店区 2020 年度失业动态监测补贴		1,200.00			2020 年度张店区失业动态监测补贴情况公示	与收益相关
2018 年度市级外经贸发展专项资金			80,000.00		《关于下达 2018 年度市级外经贸发展专项资金预算指标的通知》（淄财企指[2018]212 号）	与收益相关
淄博英才计划区级补助资金			30,000.00		《关于申请张店区 2018 年人才工程及招才引智奖补资金的请示》	与收益相关
淄博英才计划市级补助资金			100,000.00		《关于淄博英才计划市级补助资金的说明》	与收益相关
省级外经局专项资金补助			20,000.00		《关于做好 2018 年度省级外经贸和商贸流通业发展专项资金绩效评价有关工作的通知》	与收益相关
上市奖励			800,000.00		《关于印发淄博市鼓励企业上市和并购	与收益相

项目	2021年1-6月发生额	2020年发生额	2019年发生额	2018年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
					重组助推新旧动能转换的若干政策的通知》	关
2019年山东省企业研究开发财政补助资金			738,700.00		《关于下达2019年科技创新发展资金（企业研究开发财政补助资金）预算指标的通知》	与收益相关
企业研究开发财政补助			94,200.00		《关于组织申报2019年山东省企业研究开发财政补助资金的通知》	与收益相关
2018年度稳岗补贴			232,684.00		2018年度张店区企业稳定岗位补贴审核结果公示	与收益相关
2017年度中央外经贸发展专项资金				100,000.00	《关于下达2017年度中央外经贸发展专项资金预算指标的通知》（淄财企指[2017]179号）	与收益相关
2017年度市级外经贸发展专项资金				200,000.00	《关于下达2017年度市级外经贸经济发展专项资金预算指标的通知》（淄财企指[2017]168号）	与收益相关
2017年度市级电子商务发展专项资金				400,000.00	《关于下达2017年度市级电子商务发展专项资金预算指标的通知》（淄财企指[2017]167号）	与收益相关
2017年企业研究开发政				1,322,400.00	《关于下达2017年山东省企业研究开发	与收益相

项目	2021年1-6月发生额	2020年发生额	2019年发生额	2018年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
府补助金					财政补助资金计划的通知》（鲁科字[2017]121号）、《关于下达2017年淄博市企业研究开发财政补助资金计划的通知》（淄科发[2017]89号）、《关于拨付2017年张店区企业研究开发财政补助资金的说明》	关
工业强区补助金				50,000.00	《关于推动转型升级建设工业强区的若干政策意见》（张发[2015]7号）	与收益相关
文化企业发展专项资金100万				546,436.00	《关于下达2017年重点文化企业发展资金预算指标的通知》（淄财教指[2017]108号）	与收益相关
2018年工业强区研究生站点扶持资金				30,000.00	《关于推动转型升级加快经济发展的若干意见（试行）》（张发[2016]6号）	与收益相关
2018年工业强市专项资金				350,000.00	《关于下达2018年“工业强市30条”政策财政扶持资金预算指标的通知》（淄财企指[2018]190号）	与收益相关
淄博市发明专利补助资金				1,000.00	《关于印发2018年市级专利专项资金分配方案的通知》（淄知字[2018]15号）	与收益相关
2017年稳岗补贴				128,045.00	《关于发放2017年度稳岗补贴的通知》	与收益相

项目	2021 年 1-6 月发生额	2020 年发生额	2019 年发生额	2018 年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
						关
2017 年稳岗补贴				6,870.00	《关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知》（沪人社规[2018]20 号）	与收益相关
淄博文化英才奖金				10,000.00	《关于下达 2017 年文化名城建设专项资金预算指标的通知》	与收益相关
2017 年专利资助资金				2,000.00	《关于山东省 2017 年度下半年专利资助的通知》	与收益相关
2017 年度企业首件授权发明专利资助资金				2,000.00	《关于申报 2017 年度企业首件授权发明专利资助的通知》	与收益相关
区级服务业发展引导资金	249,561.36	499,122.72	499,122.72	499,122.72	《关于拨付 2013 年区级服务业发展引导资金的通知》（张财企[2013]6 号）	与资产相关
中央预算内投资国家服务发展引导资金	89,285.7	178,571.4	178,571.40	178,571.40	《关于转发下达 2013 年中央预算内投资国家服务发展引导资金计划的通知 》（淄发改发[2013]255 号）、《关于转发下达 2013 年中央预算内投资国家服务业发展引导资金项目省级配套投资计划的通知》（淄发改发[2013]298 号）、《关于下达 2013 年国家服务业发展引导资金中央基建投资预算指标的通知》（淄财	与资产相关

项目	2021 年 1-6 月发生额	2020 年发生额	2019 年发生额	2018 年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
					企指[2013]61 号）	
省级文化产业发展专项资金	52,407.25	218,715.72	218,715.72	205,596.44	《关于下达 2016 年省级文化产业发展专项资金预算指标的通知》（淄财教指[2016]57 号）、《关于下达 2017 年重点文化企业发展资金预算指标的通知》（淄财教指[2017]108 号）	与资产相关
泰山产业领军人才财政补贴	75,079.62	150,159.24	170,784.24	187,258.40	《关于公布泰山产业领军人才名单的通知》（鲁政办字[2016]5 号）、《关于调整和规范泰山领军人才工程人才资金管理使用的通知》（鲁字组[2018]15 号）	与资产相关
2016 年度市级外经贸发展专项资金				92,780.00	《关于下达 2016 年度市级外经贸发展专项资金预算指标的通知》（财企指[2016]203 号）	与收益相关
保障性住房市级专项补助资金	102,857.16	205,714.32	120,000.02		《关于下达 2015 年保障性住房市级专项补助资金的通知》（淄财非税指[2015]92 号）	与资产相关
合计	**746,187.09**	**3,092,331.40**	**3,282,778.10**	**4,312,079.96**		

（2）政府补助退回情况

2018 年度，公司退回 2012 年至 2016 年度计入营业外收入的高校毕业生就业见习财政补贴 643,290.00 元。

七、 合并范围的变化

2019 年 5 月，公司注销子公司 Eminent creation. Inc，于 2019 年 5 月 29 日完成注销核准手续。

2020 年 6 月，公司注销子公司厦门我地资讯有限公司，于 2020 年 6 月 16 日完成注销核准手续。

八、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业公司的构成

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	
北京卓创资讯有限公司	北京市	北京市	信息资讯	100.00		设立
厦门我地资讯有限公司	福建厦门	福建厦门	信息资讯	100.00		设立
Eminent creation. Inc	美国密苏里州	美国密苏里州	信息资讯	100.00		设立

注：报告期内 Eminent creation. Inc、厦门我地资讯有限公司已注销。具体见七、合并范围的变化。

九、 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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。

公司在经营过程中面临各种金融风险，主要包括：信用风险、流动性风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他流动资产等。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，交易性金融资产系公司于金融机构购买的短期理财产品，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险来自交易对手的违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析。截止本报告期末，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

2. 流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

十、 关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

公司最终控制人为姜虎林先生。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、企业公司的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
冯秀明	实际控制人配偶
冯克忠	实际控制人配偶近亲属
蔡俊	副董事长、总经理
日照大宗商品交易中心有限公司	独立董事张宜生担任其董事
山东华安新材料有限公司	监事庞锡平担任其董事

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
姜虎林	租赁临淄办公楼		50,000.00	50,000.00	50,000.00
合计			**50,000.00**	**50,000.00**	**50,000.00**

（2） 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
日照大宗商品交易中心有限公司	信息服务				11,900.00
山东华安新材料有限公司	信息服务	22,110.00	10,500.00	7,800.00	3,000.00
合计		**22,110.00**	**10,500.00**	**7,800.00**	**14,900.00**

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
薪酬合计	4,731,477.05	6,278,815.23	5,909,375.15	5,110,731.23

3. 为关联方代收政府奖励

关联方名称	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
姜虎林			30,000.00	550,000.00
蔡俊			70,000.00	
合计			**100,000.00**	**550,000.00**

注： 2018年度公司代姜虎林收泰山领军人才奖励250,000.00元，省服务业人才奖300,000.00元；2019年度公司代姜虎林收英才计划人才奖30,000.00元，代蔡俊收英才计划人才奖70,000.00元。上述款项中除2018年代姜虎林省服务业人才奖300,000.00元于2019年支付外，其余代收款均于收到当期支付。

（三）关联方往来余额

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
关联方其他应付款				

关联方名称	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
姜虎林				350,000.00

十一、 公允价值

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的以公允价值计量的资产和负债。

十二、 或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、 承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

截至 2021 年 8 月 23 日，公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

2020 年 8 月，公司收到上海市徐汇区人民法院送达的《民事起诉状》。根据上述起诉状，原告上海有色网信息科技股份有限公司将本公司（被告一）及本公司上海分公司（被告二）起诉至上海市徐汇区人民法院，案由为不正当竞争纠纷，诉讼请求为：1、判令两被告立即停止不正当竞争行为，包括但不限于立即停止抄袭原告有色金属 1#电解铜、1#铅锭、1#电解镍/1#金川镍/1#进口镍、A00 铝、0#锌锭/1#锌锭、1#锡、铝合金 ADC12/A356 铝合金、氧化锌≥99.7%、1#银/2#银/3#银价格数据；立即停止对外提供上述价格数据；立即永久性删除上述价格数据。2、判令两被告在《中国工商报》及被告一官网（www.sci99.com）、卓创资讯手机客户端、卓创资讯微信订阅号、红桃 3 电脑客户端平台的显著位置上连续 30 天刊登声明，消除影响；判令被告一赔偿原告因两被告不正当竞争行为遭受的经济损失及原告为制止两被告不正当竞争行为支出的合理费用共计人民币 1,000 万元；判令被告一承担本案全部诉讼费用。

2020 年 8 月，公司收到上海市徐汇区人民法院（2020）沪 0104 民初 17642 号《民事裁定书》，上海市徐汇区人民法院根据原告提出的财产保全申请，裁定冻结公司及上海分公司名下的银行存款 1,000.00 万元，或查封、扣押相同价值的财产。2020 年 8 月，公司中国农业银行淄博高新技术开发区支行银行账户被冻结银行存款 1,000.00 万元。

2020 年 9 月，公司收到上海市徐汇区人民法院送达的《补充诉状》。根据《补充诉状》，原告上海有色网补充诉讼请求如下：1、判令两被告立即停止商标侵权行为，包括但不限于立即停止抄袭原告有色金属 1#电解铜、1#铅锭、1#电解镍/1#金川镍/1#进口镍、A00 铝、0#锌锭/1#锌锭、1#锡、铝合金 ADC12/A356 铝合金、氧化锌≥99.7%、1#

银/2#银/3#银价格数据；立即停止以“上海现货”、“上海市场”、“上海地区”价格等方式对外提供上述价格数据；立即永久性删除上述价格数据。2、判令两被告在《中国工商报》及被告一官网（www.sci99.com）、卓创资讯手机客户端、卓创资讯微信订阅号、红桃 3 电脑客户端平台的显著位置上连续 30 天刊登声明，消除影响。3、判令被告一赔偿原告因两被告商标侵权及不正当竞争行为遭受的经济损失及原告为制止两被告商标侵权及不正当竞争行为支出的合理费用共计人民币 1,000 万元。4、判令被告一承担本案全部诉讼费用。

2021 年 4 月，公司收到上海市徐汇区人民法院送达的《变更诉讼请求申请书》。根据《变更诉讼请求申请书》，原告上海有色网补充诉讼请求如下：1、判令两被告立即停止商标侵权行为，包括但不限于立即停止抄袭原告有色金属 1#电解铜、1#铅锭、1#电解镍/1#金川镍/1#进口镍、A00 铝、0#锌锭/1#锌锭、1#锡、铝合金 ADC12/A356 铝合金、氧化锌≥99.7%、1#银/2#银/3#银价格数据；立即停止以“上海现货”、“上海市场”、“上海地区”价格等方式对外提供上述价格数据；立即永久性删除上述价格数据。2、判令两被告在《中国工商报》及被告一官网（www.sci99.com）、卓创资讯手机客户端、卓创资讯微信订阅号、红桃 3 电脑客户端平台的显著位置上连续 30 天刊登声明，消除影响。3、判令被告一赔偿原告因两被告商标侵权及不正当竞争行为遭受的经济损失及原告为制止两被告商标侵权及不正当竞争行为支出的合理费用共计人民币 3,000 万元。4、判令被告一承担本案全部诉讼费用。

截至 2021 年 8 月 23 日，除上述事项外，本公司无其他尚需要披露的重大事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2021 年 6 月 31 日				
	账面余额		坏账准备余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,872,628.02	100.00	380,381.40	9.82	3,492,246.62
其中：账龄组合	3,872,628.02	100.00	380,381.40	9.82	3,492,246.62
合并范围内交易对象组合					

类别	2021年6月31日				
	账面余额		坏账准备余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
组合小计					
合计	3,872,628.02	100.00	380,381.40	9.82	3,492,246.62

（续）

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,521,816.00	100.00	234,090.80	9.28	2,287,725.20
其中：账龄组合	2,521,816.00	100.00	234,090.80	9.28	2,287,725.20
合并范围内交易对象组合					
组合小计					
合计	2,521,816.00	100.00	234,090.80	9.28	2,287,725.20

（续）

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,836,488.20	100.00	141,824.41	5.00	2,694,663.79
其中：账龄组合	2,836,488.20	100.00	141,824.41	5.00	2,694,663.79
合并范围内交易对象组合					
组合小计	2,836,488.20	100.00	141,824.41	5.00	2,694,663.79
合计	2,836,488.20	100.00	141,824.41	5.00	2,694,663.79

（续）

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,926,144.94	100.00	312,807.25	10.69	2,613,337.69
其中：账龄组合	2,926,144.94	100.00	312,807.25	10.69	2,613,337.69
合并范围内交易对象组合					
组合小计	2,926,144.94	100.00	312,807.25	10.69	2,613,337.69
合计	**2,926,144.94**	**100.00**	**312,807.25**	**10.69**	**2,613,337.69**

1）按单项计提应收账款坏账准备

截至2021年6月30日，无按单项金额计提的应收账款坏账准备。

2）按组合计提应收账款坏账准备

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,617,628.02	180,881.40	5.00	2,281,816.00	114,090.80	5.00
1—2年	15,000.00	7,500.00	50.00	240,000.00	120,000.00	50.00
2—3年	240,000.00	192,000.00	80.00			
合计	**3,872,628.02**	**380,381.40**		**2,521,816.00**	**234,090.80**	

（续）

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,836,488.20	141,824.41	5.00	2,556,144.94	127,807.25	5.00
1—2年				370,000.00	185,000.00	50.00

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合计	2,836,488.20	141,824.41	5.00	2,926,144.94	312,807.25	

（2）应收账款按照账龄列示

账龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	3,617,628.02	2,281,816.00	2,836,488.20	2,556,144.94
1-2 年	15,000.00	240,000.00		370,000.00
2-3 年	240,000.00			
合计	3,872,628.02	2,521,816.00	2,836,488.20	2,926,144.94

（3）本期应收账款坏账准备情况

类别	2020 年 12 月 31 日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下 2021 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2021 年 6 月 30 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	234,090.80		234,090.80	180,445.60	34,155.00		380,381.40
合计	234,090.80		234,090.80	180,445.60	34,155.00		380,381.40

2021 年 1-6 月计提坏账准备金额 180,445.60 元；

2020 年度计提坏账准备金额 222,090.80 元；

2019 年度转回坏账准备 170,753.59 元；

2018 年度计提坏账准备金额 106,293.00 元。

（4）本期实际核销的应收账款

2019 年度核销的应收账款 229.25 元。

（5）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	2021年6月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乾安弱碱食品开发有限责任公司	450,000.00	1年以内	11.62	22,500.00
山西德茂智能科技有限公司	253,465.52	1年以内	6.55	12,673.28
众一伍德工程有限公司	240,000.00	2-3年	6.20	192,000.00
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	216,240.00	1年以内	5.58	10,812.00
路博润添加剂（珠海）有限公司	163,000.00	1年以内	4.21	8,150.00
合计	1,322,705.52		34.16	246,135.28

（续）

单位名称	2020年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
乾安弱碱食品开发有限责任公司	450,000.00	1年以内	17.84	22,500.00
壳牌（中国）有限公司	371,566.00	1年以内	14.73	18,578.30
利乐包装（昆山）有限公司	289,000.00	1年以内	11.46	14,450.00
众一伍德工程有限公司	240,000.00	1-2年	9.52	120,000.00
伊犁川宁生物技术股份有限公司	200,000.00	1年以内	7.93	10,000.00
合计	1,550,566.00		61.48	185,528.30

（续）

单位名称	2019年12月31日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏扬农化工集团有限公司	594,000.00	1年以内	20.94	29,700.00
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司	325,000.00	1年以内	11.46	16,250.00
众一伍德工程有限公司	240,000.00	1年以内	8.46	12,000.00
南山裕龙石化有限公司	210,000.00	1年以内	7.40	10,500.00
川化集团有限责任公司	194,100.00	1年以内	6.84	9,705.00
合计	1,563,100.00		55.10	78,155.00

（续）

单位名称	2018 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
壳牌（中国）有限公司	760,706.00	1 年以内	26.00	38,035.30
福建联合石油化工有限公司	360,000.00	1 年以内	12.30	18,000.00
延长壳牌河南石油有限公司	294,000.00	1 年以内	10.05	14,700.00
中国葛洲坝集团电力有限责任公司	270,000.00	1-2 年	9.23	135,000.00
利乐包装（昆山）有限公司	185,500.00	1 年以内	6.34	9,275.00
合计	**1,870,206.00**		**63.92**	**215,010.30**

2. 其他应收款

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
应收利息				971,370.64
其他应收款	159,226.16	79,292.56	89,690.85	2,810,775.18
合计	**159,226.16**	**79,292.56**	**89,690.85**	**3,782,145.82**

2.1 应收利息

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				971,370.64
合计				**971,370.64**

2.2 其他应收款

（1）其他应收款按款项性质分类

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款				2,537,134.57
保证金	486,186.18	465,697.18	434,014.27	662,534.27
备用金	95,958.06	4,168.21	6,051.58	30,303.66
合计	**582,144.24**	**469,865.39**	**440,065.85**	**3,229,972.50**

（2）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	390,572.83			390,572.83
2021年1月1日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	38,384.72			38,384.72
本年转回	6,039.47			6,039.47
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	422,918.08			422,918.08

（3）其他应收款按账龄列示

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备
1年以内	131,447.06	6,572.35	78,571.12	3,928.56
1-2年	66,702.91	33,351.46	7,300.00	3,650.00
2-3年	5,000.00	4,000.00	5,000.00	4,000.00
3年以上	378,994.27	378,994.27	378,994.27	378,994.27
合计	**582,144.24**	**422,918.08**	**469,865.39**	**390,572.83**

（续）

项目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备
1年以内	24,151.58	1,207.58	1,289,690.94	2,580.18
1-2年	5,000.00	2,500.00	344,734.27	160,617.14
2-3年	321,234.27	256,987.42	345,500.00	256,000.00
3年以上	89,680.00	89,680.00	1,250,047.29	
合计	**440,065.85**	**350,375.00**	**3,229,972.50**	**419,197.32**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	2020 年 12 月 31 日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下 2021 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2021 年 6 月 30 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
处于第一阶段的其他应收款	390,572.83		390,572.83	38,384.72	6,039.47		422,918.08
处于第二阶段的其他应收款							
处于第三阶段的其他应收款							
合计	390,572.83		390,572.83	38,384.72	6,039.47		422,918.08

（续）

类别	2019 年 12 月 31 日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下 2020 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
处于第一阶段的其他应收款	350,375.00		350,375.00	73,782.06	33,584.23		390,572.83
处于第二阶段的其他应收款							
处于第三阶段的其他应收款							
合计	350,375.00		350,375.00	73,782.06	33,584.23		390,572.83

（续）

类别	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下 2019 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
处于第一阶段的其他应收款	419,197.32		419,197.32		68,822.32		350,375.00
处于第二阶段的其他应收款							
处于第三阶段的其他应收款							
合计	419,197.32		419,197.32		68,822.32		350,375.00

（续）

类别	2017 年 12 月 31 日	本期变动金额			2018 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,487,972.49		1,068,775.17		419,197.32
合计	**1,487,972.49**		**1,068,775.17**		**419,197.32**

（5）本期实际核销的其他应收款

本期无核销的其他应收款。

（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	款项性质	2021 年 6 月 30 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
搜候（上海）投资有限公司	保证金	348,147.18	1-2 年、4-5 年	59.80	325,945.73
淄博市张店区房地产管理局	保证金	57,760.00	5 年以上	9.92	57,760.00
亓牧群	备用金	37,100.00	1 年以内	6.37	1,855.00
丁洁	备用金	31,400.00	1 年以内	5.39	1,570.00
中国葛洲坝集团机电建设有限公司	保证金	23,000.00	1 年以内	3.95	1,150.00
合计		**497,407.18**		**85.43**	**388,280.73**

（续）

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
搜候（上海）投资有限公司	保证金	330,734.70	1 年以内、3-4 年	70.39	288,551.94
淄博市张店区住房保障事务服务中心	保证金	57,760.00	4-5 年	12.29	57,760.00
北京搜厚物业管理有限公司上海第五分公司	保证金	17,412.48	3-4 年	3.71	17,412.48
中国电信股份有限公司淄博分公司	保证金	15,000.00	1 年以内	3.19	750.00
王玮（烟台房租）	保证金	12,000.00	3-4 年	2.55	12,000.00

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
合计		432,907.18		92.13	376,474.42

（续）

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
搜候（上海）投资有限公司	保证金	259,225.95	2-3 年	58.91	207,380.76
淄博市张店区住房保障事务服务中心	保证金	89,680.00	3-4 年	20.38	89,680.00
北京搜厚物业管理有限公司上海第五分公司	保证金	44,518.32	2-3 年	10.12	35,614.66
王玮	保证金	12,000.00	2-3 年	2.73	9,600.00
乔栋梁	保证金	7,300.00	1 年以内	1.66	365.00
合计		412,724.27		93.80	342,640.42

（续）

单位名称	款项性质	2018 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
北京卓创资讯有限公司	往来款	2,113,559.55	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	65.44	
Eminent creation. Inc	往来款	423,575.02	1 年以内	13.11	
淄博市张店区住房保障事务服务中心	保证金	320,000.00	2-3 年	9.91	256,000.00

石莹	备用金	20,000.00	1 年以内	0.62	1,000.00
淄博市公共资源交易中心	保证金	5,000.00	1 年以内	0.15	250.00
合计		2,882,134.57		89.23	257,250.00

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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	5,500,000.00	500,000.00	5,000,000.00	5,500,000.00	500,000.00	5,000,000.00
合计	**5,500,000.00**	**500,000.00**	**5,000,000.00**	**5,500,000.00**	**500,000.00**	**5,000,000.00**

（续）

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	6,500,000.00	500,000.00	6,000,000.00	4,886,106.80	500,000.00	4,386,106.80
合计	**6,500,000.00**	**500,000.00**	**6,000,000.00**	**4,886,106.80**	**500,000.00**	**4,386,106.80**

（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
北京卓创资讯有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		500,000.00
合计	**5,500,000.00**			**5,500,000.00**		**500,000.00**

（续）

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门我地资讯有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京卓创资讯有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		500,000.00
合计	**6,500,000.00**		**1,000,000.00**	**5,500,000.00**		**500,000.00**

注：厦门我地资讯有限公司于 2020 年 6 月注销。

（续）

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
Eminent creation. Inc	3,386,106.80		3,386,106.80			
厦门我地资讯有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京卓创资讯有限公司	500,000.00	5,000,000.00		5,500,000.00		500,000.00
合计	**4,886,106.80**	**5,000,000.00**	**3,386,106.80**	**6,500,000.00**		**500,000.00**

注：Eminent creation. Inc 于 2019 年 5 月注销；2019 年 4 月 16 日董事会决议通过对全资子公司北京卓创资讯有限公司增资 500.00 万元的议案，于 2019 年 6 月 12 日支付增资款。

（续）

被投资单位	2017 年 12 月 31 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
Eminent creation. Inc	3,386,106.80			3,386,106.80		
厦门我地资讯有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京卓创资讯有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
合计	**4,886,106.80**			**4,886,106.80**		**500,000.00**

4. 营业收入和营业成本

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
主营业务收入	123,829,660.15	218,274,488.41	220,079,051.67	203,137,173.87
其他业务收入	49,149.05	63,408.79	46,434.27	17,936.51
合计	**123,878,809.20**	**218,337,897.20**	**220,125,485.94**	**203,155,110.38**
主营业务成本	40,370,080.42	73,608,383.80	70,890,532.83	69,546,863.64
其他业务成本				6,428.67
合计	**40,370,080.42**	**73,608,383.80**	**70,890,532.83**	**69,553,292.31**

5. 投资收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置长期股权投资产生的投资收益		-114,011.67	1,550,397.13	
理财产品投资收益	465,701.74	5,167,294.41	2,986,258.23	2,699,444.27
合计	**465,701.74**	**5,053,282.74**	**4,536,655.36**	**2,699,444.27**

十七、 财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

2. 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

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	-6,962.30	-1,629.71	385,183.36	161,399.92
计入当期损益的政府补助	746,298.76	3,092,331.40	3,282,778.10	4,312,079.96
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	455,466.53	4,166,352.29	4,014,503.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,506.07	60,863.17	189,960.12	-457,372.70

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
其他符合非经常性损益定义的损益项目	269,332.53	401,434.16	181,237.70	2,699,444.27
小计	1,401,629.45	7,719,351.31	8,053,662.84	6,715,551.45
所得税影响额	132,133.63	953,860.16	1,220,697.88	868,288.07
非经常性损益合计	1,269,495.82	6,765,491.15	6,832,964.96	5,847,263.38
其中：归属于母公司股东非经常性损益	1,269,495.82	6,765,491.15	6,832,964.96	5,847,263.38

3. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

（1）报告期净资产收益率及每股收益

项目明细	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
报告期归属于母公司股东的净利润	2021 年 1-6 月	14.89%	0.67	0.67
	2020 年度	31.86%	1.15	1.15
	2019 年度	49.00%	1.31	1.31
	2018 年度	51.26%	1.07	1.07
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2021 年 1-6 月	14.27%	0.65	0.65
	2020 年度	27.71%	1.00	1.00
	2019 年度	43.30%	1.15	1.15
	2018 年度	44.60%	0.93	0.93

（2）计算净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益的相关数据

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于母公司股东的净利润	30,365,407.26	51,858,661.04	58,757,470.45	45,063,643.01
归属于母公司股东的非经常性损益	1,269,495.82	6,765,491.15	6,832,964.96	5,847,263.38

山东卓创资讯股份有限公司财务报表补充资料

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	29,095,911.44	45,093,169.89	51,924,505.49	39,216,379.63
归属于母公司股东的期/年末净资产	219,050,671.30	188,685,264.04	136,809,559.83	107,445,880.01
归属于母公司股东的净资产加权平均数	203,867,967.67	162,755,933.52	119,919,615.24	89,544,670.67
普通股加权平均数	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	42,000,000.00

山东卓创资讯股份有限公司

二〇二一年八月二十三日

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

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

3-2-1-141

名　　称　信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

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；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　2012年03月02日

合伙期限　2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2021年 01月 08日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制

3-2-1-142

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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

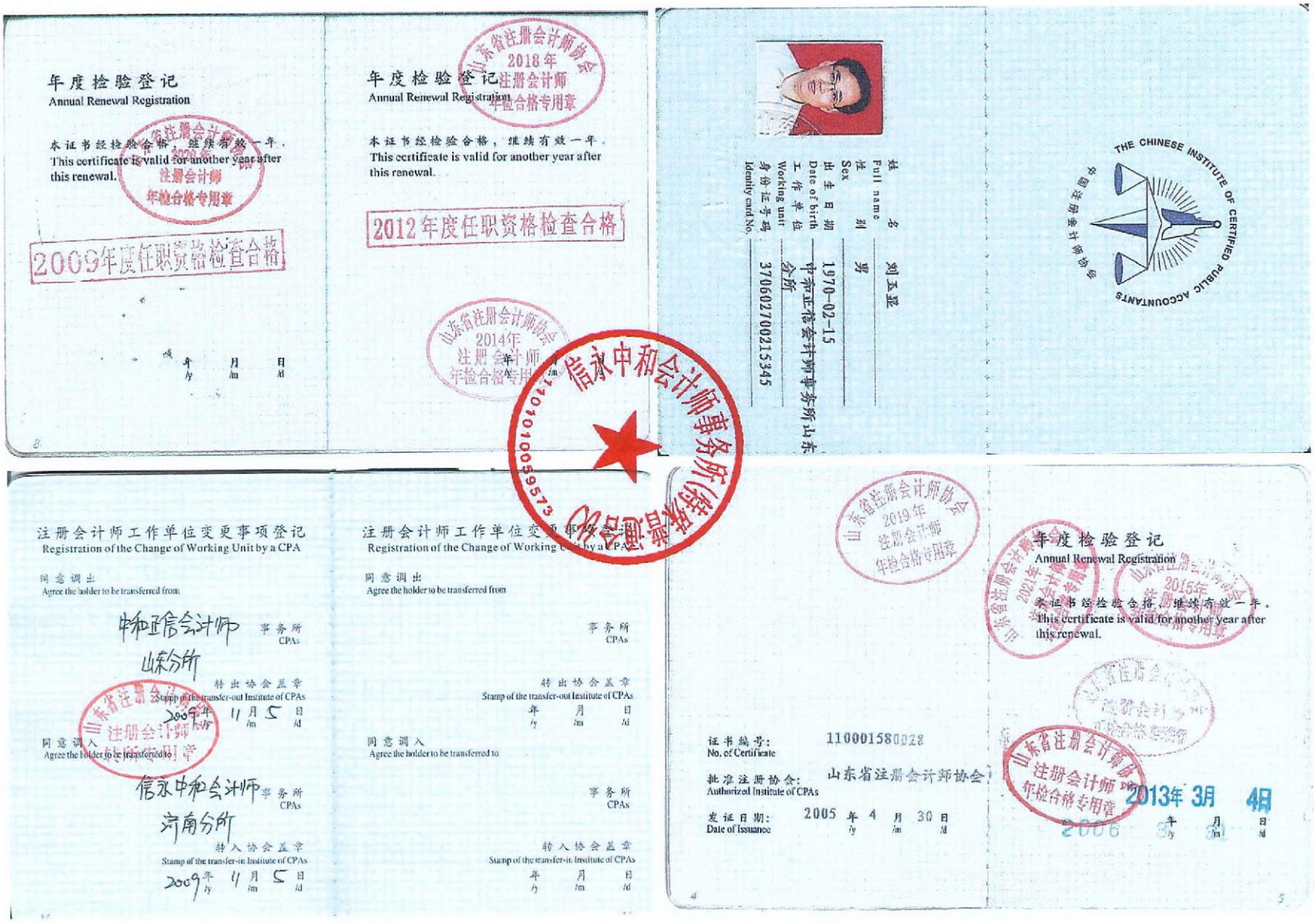
二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 Full name 毕强
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970-05-24
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所
身份证号码 Identity card No. 370103700324201
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
1101010059522


年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
证书编号: 370100340004
No. of Certificate
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1997 年 12 月 17 日
Date of Issuance
山东省注册会计师协会 2018年 注册会计师 年检合格专用章
山东省注册会计师协会 2014年 注册会计师 年检合格专用章
山东省注册会计师协会 2019年 注册会计师 年检合格专用章


年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
山东省注册会计师协会 2021年 注册会计师 年检合格专用章
山东省注册会计师协会 2015年 注册会计师 年检合格专用章
2015年3月19日
年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
山东省注册会计师协会 2016年 注册会计师 年检合格专用章
2016年03月09日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2009年度任职资格检查合格

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年度任职资格检查合格

姓名 Full name 刘玉亚
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1970-02-15
工作单位 Working unit 中和正信会计师事务所山东分所
身份证号码 Identity card No. 370602700215345

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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

中和正信会计师 事务所 CPAs
山东分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年 11月 5日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师 事务所 CPAs
河南分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年 11月 5日

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

事务所 CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

证书编号: No. of Certificate 110001580228
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会
发证日期: Date of Issuance 2005 年 4 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年 3月 4日