



万向新元科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱业胜、主管会计工作负责人张瑞英及会计机构负责人(会计主管人员)孙洪涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、疫情反复的风险

从目前情况看，国内疫情得到有效控制，海外疫情仍有一定反复，存在对公司生产经营产生影响的可能性。对此，公司将密切关注疫情的发展，提前做好应对预案，积极处理与应对其带来的风险和挑战。

2、行业快速变化和市场竞争风险

我国的制造业基础雄厚，已经形成相对完整的生产制造体系。公司所处的智能装备制造行业整体上是一个充分竞争的市场，行业的市场化程度较高，大多数产品技术比较成熟。虽然行业内凭借着掌握核心技术和客户资源的少数综合实力较强的企业已经形成自身的护城河，但国内智能装备制造行业仍然面临着日益激烈的市场竞争。一方面，国际高端装备制造企业进入国内市场，会对国内的市场和产品形成一定的冲击；另一方面，国内同行业公司也在积极加大对关键技术的研发投入力度，并可能陆续推出更有竞争力的产品，部分新进入者甚至采取低价竞争策略抢占市场。公司能否准确把握行业发展趋势、不断

提升竞争能力、营造新的业绩增长点为工作重点，如把握不当，则有可能处于市场不利地位。

针对市场风险及行业发展趋势风险：公司将持续加大研发投入，实时跟踪行业发展趋势和最新技术动态，不断吸收先进技术，提高核心技术竞争力。同时充分发挥公司在行业内的技术优势和经验优势，不断完善产品及解决方案，不断提升用户体验和服务质量，以优质的产品和服务稳固市场地位，在继续做好主营业务的同时以自主研发、外延式发展等方式，持续拓宽产品线和开拓新的业务领域。

3、宏观经济波动带来的风险

公司主营业务属于智能装备制造产业，随着供给侧结构性改革的深入推进，我国的经济发展已由高速增长阶段逐步转入高质量发展阶段。目前智能装备制造行业发展较快，但是各细分行业下游市场需求变化与宏观经济周期性波动具有一定的相关性。当前，全球贸易保护主义、单边主义势力抬头，国内经济环境复杂多变，经济总体保持平稳运行，但在内外因素的叠加下，我国经济下行压力有所加大，外部输入性风险有所上升。未来如果宏观经济形势继续下行，智能装备制造产业的发展将受到一定程度的影响，从而可能对公司未来的经营业绩产生不利影响。

4、商誉减值的风险

公司因收购清投智能、邦威思创，确认了较大金额的商誉。公司根据企业会计准则的规定每年末对商誉进行减值测试，进行合理减值。未来如果上述控股公司经营状况恶化或者经营业绩达不到预期，公司将面临商誉减值的风险，

对公司的经营业绩造成不利影响。

5、募集资金投资项目不能达到预期效益的风险

本次募集资金用于投资建设废旧轮胎循环利用智慧工厂项目。公司已就募集资金投向进行了充分的前期调研与严格的可行性论证，募投项目的实施可以从多个方面和维度节能减排，同时增进碳循环利用，项目符合国家产业政策，有利于公司业务发展并符合公司的发展战略。但是，基于目前的市场环境、国家产业政策变化、技术革新等不确定或不可控因素的影响，未来销售价格等可能与公司预测存在差异，作为主要原料的废轮胎价格可能出现波动，本次募集资金投资项目存在不能达到预期效益的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

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

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人朱业胜先生签名的2021半年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新元科技	指	万向新元科技股份有限公司；原名江西万向新元科技股份有限公司，北京万向新元科技股份有限公司
北京万向新元	指	北京万向新元科技有限公司；原名北京万向新元环保工程技术有限公司，北京万向新元工程技术有限公司
四方同兴	指	北京四方同兴机电技术开发有限公司
芜湖万向新元	指	芜湖万向新元智能科技有限公司；原名芜湖万向新元环保科技有限公司
天津万向新元	指	天津万向新元科技有限公司，原名天津京万科技有限公司
宁夏万向新元	指	万向新元（宁夏）智能环保科技有限公司
数字科技研究院	指	北京万向新元数字科技研究院有限公司
江西万向新元	指	江西万向新元科技有限公司
清投智能	指	清投智能（北京）科技有限公司
天中方	指	北京天中方环保科技有限公司，原名北京天中方科技开发有限公司
上海学赫	指	上海学赫信息科技有限公司，原名上海橡领高分子材料有限公司
万向新元绿柱石	指	万向新元绿柱石（天津）科技有限公司
中基凌云	指	中基凌云科技有限公司
上海亘逐	指	上海亘逐新能源汽车科技发展有限公司
斯科塞斯	指	安徽斯科塞斯工程技术有限公司
世纪万向	指	宁波世纪万向企业管理合伙企业（有限合伙），原名北京世纪万向投资咨询合伙企业（有限合伙），北京世纪万向投资咨询有限公司
江西国联	指	江西国联大成实业有限公司
北京邦威思创	指	北京邦威思创科技有限公司
清投视讯	指	江苏清投视讯科技有限公司，原名清投视讯（北京）科技江苏有限公司
泰科力合	指	北京泰科力合科技有限公司
张家口清投智能	指	清投智能张家口科技有限公司
中能智矿	指	中能智矿（北京）科技有限公司
中能电安	指	中能电安（北京）科技有限公司，原名中能智矿（北京）装备技术有限公司
万亚电子	指	北京万亚电子科技有限公司

成都邦威思创	指	成都邦威思创科技有限公司
广州邦威思创	指	广州邦威思创科技有限公司
博识机器人	指	博识机器人科技（徐州）有限公司
安徽克林泰迩	指	安徽省克林泰迩再生资源科技有限公司
湖北克林泰迩	指	湖北克林泰迩环保科技有限公司
宁波赋新清辉	指	宁波梅山保税港区赋新清辉投资合伙企业（有限合伙）
智山机器人	指	北京智山机器人科技有限责任公司
创致天下	指	北京创致天下投资管理中心（有限合伙）
本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
董事会	指	万向新元科技股份有限公司董事会
监事会	指	万向新元科技股份有限公司监事会
股东大会	指	万向新元科技股份有限公司股东大会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新元科技	股票代码	300472
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	万向新元科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新元科技		
公司的外文名称（如有）	New Universal Science and Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NEWU		
公司的法定代表人	朱业胜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦璐	成笠萌
联系地址	海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 栋 12 层	海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 栋 12 层
电话	010-51607598	010-51607598
传真	010-88131355	010-88131355
电子信箱	newu@newu.com.cn	newu@newu.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	江西省抚州市临川区才都工业园区科技园路 666 号临川高新科技产业园办公楼
公司注册地址的邮政编码	344100
公司办公地址	海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 栋 12 层
公司办公地址的邮政编码	100083
公司网址	www.newu.com.cn
公司电子信箱	newu@newu.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021 年 08 月 04 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告编号：临-2021-076；公告名称：关于公司办公地址变更的公告；披露网站：巨潮资讯网。
---------------------	--

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 栋 12 层

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	339,661,298.78	171,577,110.90	97.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,739,058.52	9,238,388.80	286.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	25,977,344.29	981,783.73	2,545.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-129,244,549.52	-44,111,999.56	-192.99%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.04	250.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.04	250.00%
加权平均净资产收益率	3.49%	0.85%	2.64%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,865,265,809.87	1,427,632,688.03	30.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,187,709,654.32	696,871,571.79	70.43%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	552,641.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,935,620.18	
减：所得税影响额	1,721,837.95	
少数股东权益影响额（税后）	4,709.33	
合计	9,761,714.23	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	2,695,555.58	软件产品符合即征即退政策的增值税退税，不属于非经常性损益。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务

公司立足于智能装备制造行业，一直专注于智能装备的研发、制造、销售并提供相应的成套解决方案。

自设立以来，公司主要面向橡胶轮胎行业提供智能输送配料装备及其解决方案，主要产品包括智能环保型密炼机上辅机系统、气力物料输送系统和小料自动配料称量系统等。为推动公司在轮胎橡胶产业上下游的协同发展，加速在废旧轮胎循环利用产业链的布局，依托公司掌握的废旧轮胎裂解回收和裂解炭黑深加工等技术，公司针对废旧轮胎循环再利用领域的新产品智能裂解装备已开始逐步向市场推广。子公司清投智能致力于数字化智能装备的研发、生产和销售，主要产品包括智能显控装备、智能枪弹柜、智能机器人、智能滑雪机等，产品广泛应用于军警、能源、水利、安监、政府、环保、教育等多个领域。依托清投智能，公司拓展了在数字化智能装备领域的业务范畴，延伸了智能装备产业链，使公司业务从工业智能化装备延伸并升级到了数字化智能装备。同时，为增强公司数字经济的核心竞争力，加快公司数字技术方面研发成果的产业化和市场化，公司将主营业务拓展到智能化数字存储领域。

(二) 主要产品

公司产品按应用领域可分为以下五类：智能输送配料装备、绿色环保装备、智能数字显控及存储装备、智能专用装备、智能裂解装备，产品具体情况如下：

1、智能输送配料装备

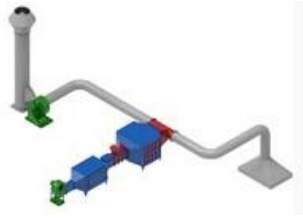

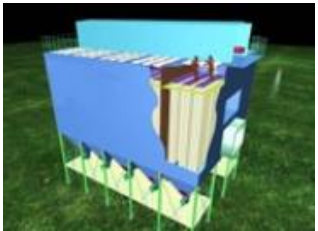
该类产品主要包括密炼机上辅机系统、小料配料称量系统、气力输送系统，具体如下：

产品名称	特点用途	效果图
智能型密炼机上辅机系统	分为两级控制：一级为现场控制级，由专业工业PLC直接控制现场设备，保证整个系统的可靠运行；二级为计算机管理级，由专业工业控制计算机实现原材料库、配方库、称量报表、炼胶参数曲线和炼胶过程实时监控等管理任务，并向PLC下传生产配方。智能控制系统均系根据客户特点自主研发，具有界面简洁、功能丰富、针对性强、系统可升级的优点。	

	<p>炭黑、粉料自动称重配料、投料系统</p>	<p>本系统应用于橡胶、塑料密炼生产过程中，根据生产配方的要求经微机控制自动运行，实现炭黑、粉料等原材料的贮存、自动称量配料与投料，本系统可自动连续累计精确称量多种物料；系统由日储斗、加料螺旋输送机、返回螺旋输送机、炭黑粉料秤、中间斗秤、顺料筒、推拉后斗及电子秤组成，炭黑、粉料自动称量配料、投料系统工作过程为密闭、全自动，无粉尘外扬，可确保系统环保、高效、连续稳定的使用。</p>	
<p>全自动小料配料称量系统</p>	<p>智能化多工位物料自动配料系统</p>	<p>本系统是多品种多工位的自动化配料系统，配料过程自动进行，只需人工装填原料、取走配好的物料。系统设有投料防错功能，防止原料装填错误。适用于粉状、粒状、片状物料的自动称重配料。具有配料品种多、精度高、智能化、布置灵活、易操作、结构紧凑高效等优点。广泛用于橡胶、塑料、化工等加工业的自动配料。</p>	
<p>空气力输送系统</p>	<p>密相双管气力输送及贮存系统</p>	<p>物料在管道中的流动状态为集团流或栓流，物料颗粒依靠气流的静压推动。能耗低，输送量大、粒子破碎率低、不易堵塞。通过自动控制系统自动选择路径将炭黑送到大储仓。主要用于炭黑输送。</p>	
	<p>稀相单管气力输送系统</p>	<p>主要用于短距离、小量粉体输送，如氧化锌或白炭黑。系统为密闭式单管气力输送系统，物料在管道中的流动状态为悬浮流，物料颗粒依靠高速气流的动压推动。该系统具有结构简单、设备投资低，不易堵塞、不污染环境等特点。</p>	

2、绿色环保装备

该类产品主要包括橡胶工业废气治理设备、工业粉尘治理设备、锅炉烟气脱硫脱硝治理设备，具体如下：

产品名称	特点用途	效果图
低温等离子体 废气净化设备 LP	低温等离子体是继固态、液态、气态之后的物质的第四态，当外加电压达到气体的着火电压时，气体被击穿，产生包括电子、各种离子、原子和自由基在内的混合物。放电过程中虽然电子温度很高，但重粒子温度很低，整个体系呈现低温状态，所以称为低温等离子体。该产品主要用于VOCs工业有机废气的净化处理，通过一系列复杂的物理、化学反应，使复杂大分子污染物转变为简单小分子安全物质，或使有毒有害物质转变成无毒无害或低毒低害的物质，从而使污染物得以降解去除。	
废气高效净化 一体机（EPA）	采用“吸附浓缩”+“催化氧化”复合技术，先对废气中的有机物进行浓缩，使低浓度、大风量的废气转换为高浓度、小风量的废气，浓缩之后的废气在催化剂的作用下进行低温无火焰热解（即催化氧化），同时自身燃烧产生的热量可以满足燃烧温度，无需外部预热，催化燃烧生成CO ₂ 和H ₂ O。	
袋式除尘器	袋式除尘器是公司在国外先进技术的基础上自主研发开发的高效长布袋除尘器。它综合了分室反吹和脉冲喷吹清灰等诸类除尘器的优点，克服了分室反吹清灰强度不够、脉冲喷吹清灰与过滤同时进行会产生粉尘再吸附现象的缺点，具有占地面积小、运行稳定、性能稳定、滤袋使用寿命长、除尘效率高、维修方面等特点，广泛应用于水泥窑头窑尾、钢铁、电力等行业的大型除尘设备。	

3、智能数字显控及存储装备

该类产品主要包括智能数字显控系统、存储软硬件设备。智能显控系统主要为信息可视化交互系统，该系统是结合显示拼接技术、多点触控技术、信号控制技术推出的可视化交互系统，可实现多信号、多业务场景、大数据背景下的智能接入、交互管理与高清展示。主要应用于应急指挥、调度监控、城市驾驶舱、大型会展中心、展示展览等场景中。

存储软硬件设备，基于灵活的微服务架构。可同时提供文件、块、对象统一存储，实现了对象、文件和块的存储整合、平台共享。以全面的存储协议和场景适配，无缝对接企业主流应用；以软硬一体化的产品设计、全生命周期的服务，降低用户总体拥有成本，轻松实现从传统IT向敏捷IT的平滑过渡。公司对硬件和软件均进行了深度优化，帮助成长型企业实现成本可控的中小规模水平扩展存储，整合或替代现有终端统一存储设施或构建应用融合方案，帮助用户提升性能、降低成本、缩短业务上线时间，以全生命周期的专业服务助力用户数字化转型。存储软硬件设备主要应用于企业级存储、大型数据机房、IDC数据中心等。

4、智能专用装备


该类产品主要包括智能机器人、智能滑雪机、智能枪弹柜及保密柜、广播电视设备等。具体如下：

产品名称	特点用途	效果图
------	------	-----

<p>智能滑雪机</p>	<p>智能滑雪机是一种适用于单板及双板滑雪者的室内滑雪训练设备，因滑行速度和滑坡角度均可调节，滑雪机适合各种水平的用户使用。公司的智能型室内滑雪机利用体感动作识别技术及实时抠像技术，可实时捕获、识别使用者的动作，并在屏幕上显示训练者在虚拟场景下的训练画面，从而增强训练者的现场参与感。</p>	
<p>智能枪弹柜</p>	<p>智能枪弹柜是专门用于存放依法配备、配置的枪支和/或弹药的保险柜。智能枪弹柜是指安装了一种电子装置的专用柜，该电子装置具有生物识别、柜门启闭控制、枪支弹药存取控制及其信息自动记录、传输和报警等功能。产品主要用于公安、武警等领域的枪支存放和管理。</p>	
<p>智能机器人</p>	<p>智能巡检机器人是具备巡逻、监视、用户特定检测等功能的专业服务机器人，主要由运动底盘、运动控制系统、导航系统、感知传感器、无线通信系统、检测系统、监控后台等部分构成，主要应用于电力、交通、库房仓储、安防、市政等领域，按应用环境可分为室外巡检机器人和室内巡检机器人。目前公司智能机器人包括“电、视、维、路、安”五宝行业机器人。</p>	
<p>多路多功能高清编转码器</p>	<p>多路多功能高清编转码器采用标准1U机箱结构，基于FCPC协同计算平台，是一款高品质的广播级视音频实时编转码产品。BWFPC-8000支持的视频编解码标准包括AVS+、AVS、H. 264/AVC、H. 265/HEVC、MPEG2，支持的音频编解码标准包括MP2、MP3、AAC、AC3、E-AC3。BWFPC-8000内嵌了强大的协同计算处理模块，可实现低码率高质量的视音频信号实时编转码处理。</p>	
<p>4K H. 265编转码器</p>	<p>4K超高清H. 265编码器支持4K视音频输入、输出，支持4*3G-SDI信号的输入，最高码率为50Mb/s的IP/ASI SP-MPEGTS单节目输出。支持1路4K H. 265编码或AVS2到H. 265转码。支持统一的网管操作界面，可同时配置多路信号进行编码、解码、转码处理，操作简单、功能强大。4K超高清H. 265编码器适用于广播电视、流媒体和智能安防等应用领域，可全面为用户提供低码率、高质量的数字音视频编、转、解码的一体化解决方案。</p>	
<p>4K超高清AVS2&H. 265编转码器</p>	<p>4K超高清AVS2&H. 265编转码器拥有基于服务器平台的强大计算能力，是一款高品质的广播级视音频实时编转码产品。该产品支持4*3G-SDI 4K 60p或4路高清SDI信号的输入，支持IP信号的TS流解码，支持一路AVS2和一路H. 265同时4K编码，支持IP/ASI接口单节目或复用输出，支持4K AVS2和4K H. 265之间相互转码。产品适用于广播电视、流媒体等应用</p>	


	领域，可为用户提供低码率、高质量的数字音视频编、转码一体化解决方案。	
16路HDMI 编码器	16路HDMI 编码器是邦威思创自主研发的新一代专业高清音视频编码器产品，其采用模块化设计，通过内置可插拔的高清编码模组，最多可支持16路1080P60高清信号同时编码。该产品集成了16路HDMI 输入接口、2个网络输入输出接口、2个ASI 输出接口和一个网络管理接口，每个编码通道支持 HEVC/H.265 High Profile 、 MPEG-4 AVC/H.264 Baseline/Main Profile/High Profile等多种编码方案。同时，该产品可以基于编码输出和IP输入进行多路复用，且支持PSI/SI 信息插入和编辑。用户可选择将复用的MPTS（多节目流）和编码输出的SPTS（单节目流）可通过IP或者ASI 接口同时输出。	
多接口编码器	多接口编码器是邦威思创自主研发的新一代多接口音视频编码器产品。采用模块化设计，可配置4个编码模块，具备SDI、CVBS、HDMI、DVI 等多种音视频接口，最高可支持8路音视频同时编码，1路MPTS和8路SPTS输出。该设备支持OSD功能，可在每路编码视频中插入图片、二维码、文字等信息，具有集成度高、高性能、低成本的特点，适用于酒店、会所、医院等IPTV电视系统。	
AVS+卫星综合接收解码器	AVS+卫星综合接收解码器支持丰富的视音频输入、输出接口标准，包括DVB-S、DVB-S2信号输入，IP、ASI 信号的输入输出，多种制式的SDI、HDMI、YpPr、CVBS原始视音频信号解码输出，可同时输出TS流以及内嵌音频的SDI 信号。支持的视频解码标准包括MPEG2、H.264、AVS+；支持的音频解码标准包括MPEG-1/2、MP3、AAC/AAC+、WMA9。双CI 接口兼容多种加密方案和加密模式。支持网管和前面板两种控制方式。	
4K AVS2.0专业卫星接收解码器	BW-DVBS-8008是一款高品质的广播级4K AVS2.0综合接收解码器，支持丰富的视音频输入、输出接口，包括DVB-S/S2信号输入，IP、ASI 信号的输入输出，多种制式的4×3G-SDI、HDMI、CVBS、YpPr视音频信号解码输出，可同时输出TS流以及内嵌音频的SDI 信号，支持的视频解码标准包括H.265、H.264、AVS2、AVS+、MPEG2，支持的音频解码标准包括MP3、MPEG-1/2、AAC/AAC+、WMA9。双CI 接口兼容国内外主流CAS 厂商CAM大卡，支持网管和前面板两种控制方式。	
多接口解码器	多接口解码器是邦威思创自主研发的新一代多接口音视频编码器产品。采用模块化设计，可配置4个编码模块，具备SDI、CVBS、HDMI、DVI 等多种音视频接口，最高可支持8路音视频同时编码，1路MPTS和8路SPTS输出。该设备支持OSD功能，可在每路编码视频中插入图片、二维码、文字等	

	信息，具有集成度高、高性能、低成本的特点，适用于酒店、会所、医院等IPTV电视系统。	
高密IQAM调制器	<p>BWFCPC-Q9000是北京邦威思创科技有限公司推出的新一代高密度IQAM边缘调制器，采用国际领先技术，兼具高可靠性、灵活性、定制性于一体的数字电视通用平台。</p> <p>BWFCPC-Q9000通过万兆IP（10GbE）和千兆IP（GbE）网络接口接收来自视频服务器或CDN网络的多媒体传输流，从中提取出指定的TS节目流，并对其复用，缓存去抖，上变频等相关处理，并将信号经QAM调制后从RF端口输出到HFC网络。广泛应用于数字电视广播、互动点播等增值业务中。单机可同时支持320个频点的QAM信号输出，可灵活放置于总前端、分前端或小区光纤汇聚点。</p>	
32/48QAM调制器	<p>低密度IQAM调制器是北京邦威思创科技有限公司推出的新一代前端调制器，采用国际领先技术，兼具高可靠性、灵活性、定制性于一体的数字电视通用平台。</p> <p>低密度IQAM调制器通过千兆IP（GbE）网络接口接收来自视频服务器或CDN网络的多媒体传输流，从中提取出指定的TS节目流，并对其复用，缓存去抖，上变频等相关处理，并将信号经QAM调制后从RF端口输出到HFC网络。广泛应用于数字电视广播、互动点播等增值业务中。单机可同时支持48个频点的QAM信号输出，可灵活放置于总前端、分前端或小区光纤汇聚点。</p>	
混合网关综合处理平台	<p>混合网关综合处理平台BWFCPC-9000系列是基于邦威思创BWFCPC协同计算平台的专业设备，采用以FPGA矩阵为核心的处理方式，充分发挥ARM并行协同计算能力。BWFCPC-9000系列支持灵活丰富的输入输出接口，可同时扩展多个DVB-C、DVB-S/S2、ASI、IP、QAM调制等数字信号输入输出接口模块及PCMCIA解扰模块，可适用于DVB-C/S/S2、ASI、IP、QAM调制等多种接口相互转换与处理的环境。</p> <p>混合网关综合处理平台BWFCPC-9000系列配置了强大的网络管理软件，操作简单方便。可满足DVB-IP多种环境的网关需求，可广泛应用于有线电视前端、IPTV、流媒体分发等各种领域，进行数字TS流的解调解扰及互转。</p>	
IP切换器	<p>BWFCPC-3080基于FCPC协同计算平台，采用以ARM为核心的协同并行计算技术和共享式的数据互联技术，其强劲的数据处理能力可同时支持63路IP视频流信号的智能检测及切换，每路IP视频流信号均独立支持主/备/垫输入。</p> <p>BWFCPC-3080的切换模式分为自动与手动切换，自动模式下系统会自动监测输入信号状态，并根据预设优先级智能选择将相应的输入信号切换到输出通道中。在手动模式下，用户可根据自己的实际需要选择输出信号。</p>	

	<p>BWFCPC-3080支持统一的网管操作界面，可同时配置多路信号切换，操作简单、功能强大，为各运营商和系统集成商在IP前端环境下提供了高集成度一体化的智能切换解决方案。</p>	
复用加扰器	<p>BWFCPC-7000采用标准1U机箱结构，基于FCPC协同计算平台，是一款高品质的广播级码流实时复用设备。BWFCPC-7000支持的8路ASI输入最大可扩展至22路，满足总带宽1Gb的IP输入，支持UDP，rtmp等多种网络传输协议。可达到16路TS流复用（最大可扩展至64路）加扰输出。</p> <p>BWFCPC-7000支持丰富的视音频输入、输出接口标准，包括IP、ASI信号的输入，最高码率为180Mb/s的IP/ASIMP-MPEGTS输出，支持统一的网管操作界面，可同时配置多路信号进行复用、CA加扰处理，操作简单、功能强大。</p> <p>BWFCPC-7000适用于广播电视、流媒体和智能安防等应用领域，可全面为用户提供高质量的数字音视频复用、加扰的一体化解决方案。</p>	

5、智能裂解装置

该类产品具体如下：

产品名称	特点用途	效果图
智能裂解装备	<p>该装备利用智能化热裂解循环利用新技术，裂解回收可得到裂解油、裂解炭黑、钢丝以及裂解气。裂解油通过精制加工后可作为柴油使用，也可直接做为炉用燃料油直接使用。裂解炭黑通过精制可以替代部分商用炭黑使用。裂解气更可直接作加热本身或燃气锅炉的燃料使用。智能裂解装置，不仅可消除生产过程产生的污染，其分解的液体产物可以弥补石化能源的不足，固体碳渣经加工精制成炭黑用于轮胎再制造，实现橡胶轮胎行业的产业链循环。</p>	

（三）主要经营模式

1、研发和设计模式

公司的研发设计以市场需求为导向，根据研发目的可分为基于项目的订单式研发和前沿技术研发。公司设有设计部和研发部，设计部负责根据每个合同或订单的客户需求进行个性化项目设计，研发部负责跟踪国内外最新技术发展情况，结合市场部对客户未来需求发展情况的反馈，研发行业新技术、新系统，并对已有软件程序进行不断的系统升级、对已有设备结构或加工不断优化创新。

未来公司将以成为“行业技术发展的先行者”为目标，投入建设研发基地，加大前沿技术研发的投入力度，以前沿技术研发成果优化公司订单研发成果，满足客户当期和长远需求。

2、采购模式

（1）智能输送配料装备、绿色环保装备及智能裂解装备

公司主要原材料电气件、标准件、钢材等均通过公开市场采购。部分非标准机械件由公司提供具体设计方案，供应商按照设计方案为公司定制产品。公司采购根据项目设计和生产的实际需要及库存情况，按照项目设计图纸所列的部件需求列表和生产任务计划拟订采购清单，采购部依据采购清单进行采购。公司会对通用的钢材等原材料按市场价格趋势进行储备，为及时维修和生产需要，公司亦会储备少量标准配套电气件。公司重要原材料供应商均为合作多年战略伙伴，按项目进行采购的单次采购批量较小，一般情况下已合作过的供应商都能满足公司采购需求。若原有供应商无法满足采购需求，公司通过招标、实地考察等方式确定供应商，一般每次采购至少选择三家以上供应商进行对比。若客户对电气件的品牌和规格另有要求也可主要依据合同或订单指定供应商。

（2）智能数字显控及存储装备、智能专用设备

采取“以产定购”的模式，在产品采购阶段，各部门负责人根据部门需求和库存情况做出商品申购计划，上交仓库主管审批，仓库主管根据仓库库存情况及各部门总需求制定采购计划；采购部门根据审批后的采购计划成立询价小组、制定具体的询价方案，通过收集信息确定被询价供应商的名单，并根据供应商提供的报价单、售后服务承诺及相关优惠条件确定 2-3 名候选供应商，按审批后的意见确定最终供应商并进行采购；购回商品交仓库管理员验收，验收合格后由财务部依据合同协议、发票等对付款申请进行复核，再按规定权限逐级审批后同意付款。

3、生产模式

（1）智能输送配料装备、绿色环保装备及智能裂解装备

该类产品属于非标准化设备，不同客户对产品型号、性能指标等也会有不同的要求，产品具有定制化生产的经营特点，所以主要采用“以销定产”的生产模式，即基于客户用户对工艺流程、生产场地、环保节能、新建或改造设备、升级系统等多个方面的不同需求进行个性化解决方案设计，按照方案需要制定采购及设备生产计划。

（2）智能数字显控及存储装备

针对客户不同的需求进行个性化解决方案设计，按照方案需要制定采购计划，向外采购相应部件，再由生产车间进行组装和分类调试，各分类产品最终经过软件集成实现系统功能。

（3）智能专用设备

对于智能机器人产品，公司向外采购激光雷达、热红外相机、电机、驱动、减速机、无线通信设备、电池等设备，以外协方式生产外壳、电路板等，再由生产车间完成机器人本体的组装、调试、检测。

对于智能滑雪机产品，公司对外采购雪毯、电机、滚筒、皮带等核心部件，以外协方式生产部分精加工的零部件以及机构件的表面处理与喷涂程序，再由生产车间完成组装、调试和整机检测。

对于智能枪弹柜产品，公司向外采购电子元器件、显示面板等原材料，以外协方式生产控制模块、枪锁、子弹抽屉、金属柜体等，再由生产车间完成枪弹柜的组装和调试。传统广电设备，公司向外采购 PCB 板片、芯片、电阻电容、接插件等原材料，以外协焊接的方式生产电路板等，再由生产车间完成线路板和机箱的组装和调试。

4、销售模式

公司贯彻差异化经营的方式，不同的产品和服务采用不同销售模式。

（1）智能输送配料装备、绿色环保装备及智能裂解装备

该类产品均为非标准化设备，主要采取以销定产、直接销售的销售模式。不同项目的同一类型产品也往往在产品性能、配件选型、工艺难度、工程周期等方面存在差异，因此公司为每个项目配备一个项目负责人，并长期为客户进行技术咨询服务。国内客户由市场部负责市场推广和维护，在经过对客户需求的分析、沟通并取得合作意向后，通过招投标等方式获取合同。国外市场主要通过公司或国内外贸易公司获得国外客户投资信息，在确定国外客户的产品需求后，由国外客户与公司直接签订合同或者通过外贸公司与公司签署产品订购合同，并由公司与国外客户直接沟通确定具体的技术要求。

（2）智能数字显控及存储装备

智能数字显控及存储装备采用直销和经销两种模式。在直销模式下，公司直接向智能显控装备的终端用户销售产品，按双方合同约定向客户供货并完成设备的现场调试和安装；在经销模式下，公司向经销商销售产品，按照与经销商签订的合同承担智能显示控制装备部分的发货、安装调试与售后服务。

（3）智能专用设备

公司智能专用设备采用直销模式进行销售，由公司直接与终端客户签订销售合同并向其供货。

5、售后服务

公司设立售后服务部及合肥、东营、青岛、雅加达及韩国首尔服务网点，负责协调验收后的售后服务工作，公司北京总部售后服务部门及东营、青岛服务网点满足东北、华北、西南、西北市场售后服务需求，合肥服务网点满足华南、华东售后服务需求，公司雅加达、韩国首尔服务网点满足东南亚及其他国外市场售后服务需求。设计部和调试部相关项目人员协助售后服务部完成售后服务的技术工作。

公司产品均为个性化定制的非标产品，对每个客户都建立详细的产品档案库，当产品出现故障时，设计部可迅速调出客户及产品的相关资料，根据客户反馈问题，第一时间提供解决方案。对国内客户反馈的问题，公司可保证在12小时内响应并提出初步解决方案，24小时内派维修工程师赶赴设备现场排除故障。对国外客户反馈的问题，经确认须现场解决故障的，公司在7天内派维修工程师进驻国外维修现场，而公司雅加达服务网点可为东南亚客户提供更加便捷的服务。

公司建立网络远程诊断系统，自动化控制PLC程序和计算机系统软件程序可以通过在线诊断解决问题，提高效率、减少服务费用。

公司承诺对产品实现“一年质保，持续服务”。产品验收后一年质保期内实行免费售后服务，质保期后公司为客户提供优质的协助服务，以优惠的价格协助客户实现物料配送工艺的顺利运作和技术升级，做到持续服务。

（四）、主要业绩驱动因素

工业智能化输送配料系统和工业智能化装备领域属于技术密集型行业，领先的技术水平和持续创新能力是该类企业的核心竞争优势。公司作为高新技术企业，目前拥有多项发明专利、实用新型专利和软件著作权，拥有多项核心技术，并参与了多项本行业产品相关国家标准的制订，技术水平处于行业领先地位。随着行业整体技术水平的提高，技术创新实力在市

市场竞争中的作用日益明显。因此，持续创新能力对公司具有核心意义，其变动对业绩变动具有较强预示作用。

（五）、行业技术水平及周期性特征

（1）行业技术水平特点

1、智能输送配料装备、绿色环保装备

由于智能输送配料是集自动控制技术、计量技术、传感器技术、计算机管理技术、环境保护技术等于一体的机电一体化系统，技术要求较高。经过国内企业技术引进吸收，目前国内智能输送配料装备技术水平与国际技术水平基本相当。

2、智能数字显控及存储装备

智能数字显控及存储装备涉及到显示技术、计算机技术、通信技术和拼接安装工艺等各种技术，对行业内企业的综合技术水平要求较高。这就要求系统方案提供商需要将自身积累的行业经验与客户需求相结合，在计算机通信、视音频编码、信息安全等多项核心基础技术领域，针对不同客户需求提供从系统方案设计、软硬件研发定制、系统部署实施到持续运营、维护、产品升级在内的综合解决方案。

3、智能专用装备

智能专用装备行业是新兴的、综合性的制造产业。无论是滑雪机还是机器人产品的技术基础均涵盖自动控制学、机械设计学、物理光学等多门学科，特别是智能机器人更是综合运用了机器人控制技术、机器人动力学及仿真技术、精密传动技术、模块化程序设计、控制软件实时控制算法等多个技术领域的知识，对行业参与者的技术创新能力及技术整合能力提出了较高的要求。

4、智能裂解装备

由于我国化石能源禀赋不佳，国内企业较早就开始探讨对废旧轮胎进行裂解处理，以提炼裂解油、炭黑等产物。我国企业目前已经能够在安全、环保的前提下，实现对废旧轮胎的资源化、无害化处理。

（2）行业的周期性

公司主营产品全部以智能装备制造行业为中心进行开拓，智能输送配料装备、绿色环保装备属于橡胶、石油、化工、玻璃、冶金、建材等行业的配套设备行业，配套设备行业具有明显的周期性特征，与宏观经济和固定资产投资关联度比较高。国家周期性的宏观政策调整，宏观经济运行所呈现出的周期性波动，都会对本行业造成较大影响。当经济不景气时，企业投资活动减少，下游的需求就会减缓，将会对本行业的生产经营产生负面影响。

智能显控系统通常应用于军队、政府、人防、交通、能源安全生产等对安防类等行业。智能机器人目前应用于电力运行系统、公共交通、安防等行业。下游客户主要包括政府部门、公共场所、重要基地、电力企业、大型企业与社区的监控中心等主体，属于保障社会正常运转的企事业单位所需产品，因而不存在显著的行业周期性。

对于智能数字显控及存储装备行业，属于保障国家信息化建设进程以及发展数字经济的重要基础设备，因而不存在显著的行业周期性。

智能专用设备中的滑雪机主要应用领域为体育娱乐行业，属于可选消费领域，与居民可支配收入有较强相关性。当经济不景气，居民收入降低时，对体育娱乐等领域的消费就会随

之下降，对滑雪机行业产生负面影响。

智能裂解装备主要应用于废旧轮胎的裂解，属于资源再生行业，隶属环保领域范畴。保护环境是维持经济增长、社会可持续发展的重要基础。随着近年来整个社会对环保关注度的飞速提升，与环保相关的产业发展进入了加速期。受环保政策大力推广的影响，对环保设备的投入逐年加大。因此整个市场需求较为稳定，不存在显著的周期性。

（六）、公司的市场地位

公司是业内领先的以工业智能化装备和数字化智能装备为主业的现代化智能装备制造企业。公司致力于智能输送配料系统和智能显控装备与专用装备的研发、生产、销售及其全面解决方案，业务产品涵盖智能输送配料系统、绿色环保装备、智能显示控制装备和智能专用装备等系列，面向轮胎、环保、安监、政府、能源、水利、军警等行业客户提供优秀的产品及综合解决方案。

（1）工业智能化装备领域（包括智能输送配料系统、绿色环保装备、智能裂解装置等）

公司的智能输送配料装备主要应用于橡胶轮胎行业，该产品均为非标产品，多采用定制化的销售、生产策略，大规模批量化生产的模式不适用于本行业。在橡胶轮胎输送配料系统细分行业，公司在该领域拥有多项核心技术，产品技术含量高、质量好，得到了国内外诸多轮胎生产企业的认可，在行业内具有较高的品牌知名度。公司是国家标准化委员会橡胶塑料分会会员单位、全国橡塑机械信息中心理事单位、中国石油和化工橡塑节能环保中心理事单位、中国塑料机械工业协会第五届理事会会员单位、中国环境保护产业协会会员单位、中国环保机械行业协会理事单位，也是《GB/T25939-2010密闭式炼胶上辅机系统》和《GB/T25938-2010炼胶工序中小料自动配料称量系统》等国家标准的主要起草单位，是《GB50469-2016橡胶工厂环境保护设计规范》、《GB50376-2015橡胶工厂节能设计规范》、《GB/T50643-2018橡胶工厂职业安全与卫生设计标准》等国家标准的修订单位。

公司以废旧轮胎资源化综合利用为切入点，充分利用在橡胶轮胎智能输送配料系统领域的技术基础与装备制造经验，经过几年的潜心研究，在废旧轮胎裂解炭黑智能化装备领域取得一定的技术成果。通过内部选拔和外部聘用结合的方式成立了由教授级高级工程师、高级工程师组成的专家委员会和技术委员会，目前研发技术团队掌握了多项废旧轮胎热裂解与裂解炭黑深加工方面的先进技术，并申请了相应的专利。公司是中国轮胎循环利用协会会员单位，作为起草单位之一，参与了《废旧轮胎裂解炭黑》行业标准的制定，该标准于2019年4月起正式实施。公司作为行业先行者，旨在加快技术成果产业化落地，推动行业规范有序发展，具有领先的市场地位。

（2）数字化智能装备领域（包括智能数字显控及存储装备、智能滑雪机及智能机器人等智能专用装备）

经过多年发展，公司产品已广泛应用于安防监控、轨道交通、能源电力、人民防空、公安军警、石油石化等领域。

公司的智能显控装备包括拼接显示系统和智能控制系统等在内的完整产品线，在图像处理、信号传输、软件控制等领域形成了多项核心技术。凭借多年来的业务发展，积累了丰富的行业经验、技术经验和优质客户资源，成为行业内的重要厂商之一。同时公司积极进行信息可视化领域的战略布局，为客户定制双向显示可视化触控解决方案，推动大屏幕拼接显示产品向数字化、智能化方向发展，使公司引领行业发展的同时持续保持优势地位。

在专用装备各细分应用市场，智能机器人作为实现公司向“智慧+”行业转型的重要载体，

公司拥有智能机器人相关的传感技术、动力底盘驱动总成技术、导航技术等多项核心技术，部分产品处于应用推广阶段，具有产品种类多、应用场景丰富、与现有的工业智能化装备协同发展的领先优势。

此外，公司亦掌握了与智能滑雪机相关的VR技术、与智能枪弹柜相关的生物识别、数据加密传输等技术，并积累了丰富的项目执行经验。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

二、核心竞争力分析

工业智能化输送配料系统领域，公司是国家高新技术企业。是全国橡胶塑料机械标准化技术委员会会员单位、全国橡胶与橡胶制品标准化技术委员会会员单位、全国橡塑机械信息中心理事单位、中国石油和化工橡塑节能环保中心理事单位、中国橡胶工业协会理事单位、中国环保机械行业协会理事单位、中国环境保护产业协会会员单位、中国机械工业联合会绿色制造分会会员单位。参与并实施的标准有《炼胶工序中小料自动配料称量系统 GB/T 25938-2010》、《密闭式炼胶机上辅机系统 GB/T 25939-2010》、《橡胶工厂节能设计规范 GB 50376-2015》、《橡胶工厂环境保护设计规范 GB 50469-2016》、《橡胶工厂职业安全与卫生设计标准 GB/T 50643-2018》、《橡胶塑料机械术语 GB/T 36587-2018》、《废旧轮胎裂解炭黑 HG/T 5459-2018》、《橡胶工厂建设项目可行性研究报告内容和深度规定 HG/T 20722-2019》，另有 多项标准制修订工作仍在进行。

工业智能化装备领域，公司的智能显控装备包括DLP拼接显示系统、LCD拼接显示系统和T-show信息可视化交互系统等在内的完整产品线，在图像处理、信号传输、软件控制等领域形成了多项核心技术。公司积极进行信息可视化领域的战略布局，为客户定制双向显示可视化触控解决方案，推动大屏幕拼接显示产品向数字化、智能化方向发展，使公司引领行业发展的同时持续保持优势地位。

公司（含控股子公司）目前拥有280项软件著作权，50项发明专利，7项外观专利，125项实用新型专利，在研发设计、机电产品系统集成方面具有明显优势。

（1）研发团队优势

公司是行业内较早发展起来的，一直以来以信息化、智能化的软件系统为基础，结合强大的设计研发能力，为客户提供智能装备产品及综合解决方案服务。公司研发团队中，负责技术研发的人员多为行业资深人员，从事行业研究多年，如在智能化输送配料系统领域，公司拥有国内最早一批从事相关技术国产化研究的技术专家。在他们的带领下，研发团队取得多项专利和软件著作权，成功参与了相关产品国家标准的起草和修订。

公司技术团队不仅精通工业智能化装备设计所需要的物料输送、自动化控制、软件开发、化学材料等多项交叉技术，而且掌握了数字化智能装备所涉及的信号传输、信号的编译、解码显示，体感识别、语音控制、信号的可视化展示、机器视觉等多项技术。同时也对各细分行业的业务特征、市场运作、技术发展趋势等有更为深刻的理解，能够更好地为客户开发出个性化的产品和方案。

加强对人才的培养和研发队伍的建设是公司的一贯方针，采取招聘技术人员进行培养和引进优秀人才两种方式相结合，充实和加强研发队伍；采取淘汰机制，实现人力资源的储备和良性循环，公司对主要业务骨干采取股权激励机制。引进人才作为研发队伍的带头人，并充实到研发管理队伍中，逐步优化研发队伍年龄和专业结构，吸引更多有能力的年轻专家。

2020年公司成立控股子公司万向新元数字科技研究院有限公司，引进高端人才，建立专业的研发团队。研究院主要从事5G数字通讯、数据处理及存储软硬件、数字技术的智慧平台等方面研发，将整体增强公司在通信传输方面的核心技术竞争力及设备产品的综合研发能力。

公司重视技术人才培养，建立了完善的技术人才培养制度，为公司后续发展储备了大量技术人才。

（2）技术优势

智能装备制造行业属于技术密集型行业，领先的技术水平和较强的将技术转化为产品的能力是该类企业的核心竞争优势。公司成立至今的主要产品均为自主研发，公司在系统研发、软件设计、智能化控制、产品系统集成方面具有明显优势，目前共拥有182项专利、280项软件著作权。

公司拥有行业先进的核心技术及持续创新能力。在工业智能化装备领域，在满足客户的个性化定制产品需求方面具有明显优势，并且能够通过公司产品的使用提升客户及其所在行业的工业智能化水平、生产效率和产品稳定性，提升其在环保达标、劳动保护等方面的能力。公司产品的先进技术水平 and 良好产品质量，得到了公司客户的广泛好评。在数字化智能装备领域，公司积累了丰富的技术经验，具备行业领先的技术实力。凭借在智能显控装备领域深耕多年，公司在多信号并发传输，各种制式信号的编译、解码显示，体感识别、语音控制、信号的可视化展示、机器视觉等技术领域具有深厚的技术积累和领先的技术实力。

公司通过CMMI 3级评估认证并取得了证书，标志着公司在过程组织能力、软件技术研发能力、项目管理能力、方案交付能力等方面提升到新的高度，可以为客户提供更成熟的行业解决方案和更高质量的服务，有利于提高公司的软件开发能力、项目管理水平和市场竞争力。是公司研发规范化的重要里程碑。公司研发产品的进度与质量将得到有力的保证，为公司产品的持续创新和升级奠定了坚实的基础。

报告期内子公司数字科技研究院自主研发的5G基站已获得我国工业和信息化部颁发的《无线电发射设备型号核准证》以及《电信设备进网试用批文》。数字科技研究院自成立以来一直专注于5G技术及工业互联网基础核心技术研究，致力于提供有竞争力“5G+工业互联网”解决方案，为公司数字转型技术发展提供了重要保障。公司在5G网络、智能应用、智慧转型等数字科技领域投入大比例研发费用，形成可持续的核心技术创新能力。公司提供的“5G+工业互联网”解决方案充分发挥了5G技术的高带宽、低延迟、广连接的网络技术优势，已经在各种工业应用场景中得到广泛应用，为工业转型升级持续创造核心价值。

（3）产品优势

2017年收购清投智能后，拓展了公司在数字化智能装备领域的业务范畴，夯实智能装备产业链的应用市场，进一步丰富公司产品线，拓展了在数字化智能装备领域的业务范畴，延伸了智能装备产业链，使公司业务从工业智能化装备延伸并升级到了数字化智能装备。收购整合完成后，公司继续深耕智能装备制造业，利用丰富的产品线和优质的产品与服务能力，为客户提供多方位的智能装备产品和服务，巩固了公司作为行业内领先的综合智能装备制造商的市场竞争地位。

2020年，为了促进自身在轮胎橡胶产业上下游的协同发展，公司加速在废旧轮胎循环利用产业链的布局。依托公司掌握的多项废旧轮胎热裂解回收和裂解炭黑深加工等技术，公司已具备了废旧资源综合利用的项目设计能力、裂解装备的制造能力。逐步投放市场的智能裂解装置是公司深耕多年的轮胎行业，进一步扩大和延伸。

为增强公司数字经济的核心竞争力，加快公司数字技术方面研发成果的产业化和市场化，

公司将主营业务拓展到智能化数字存储领域，为客户提供高性能的硬件设备及软件服务。

(4) 专业化及售后服务优势

公司持续深耕于智能装备制造行业，秉承绿色、环保、低碳的设计理念。在工业智能化装备领域，公司采取以项目制为主要工作模式，销售、设计、生产和售后服务部门以项目组为单位，为每个项目建立详细的项目档案，对每个项目遇到的问题和客户使用反馈进行总结，形成精准服务的特色。在数字化智能装备领域，公司产品具有定制化、专用性、技术水平高等特点，为此公司配备专业的售后服务团队，由专业和经验丰富的产品经理为客户提供全面的服务解决方案，在产品的生命周期内持续为客户提供服务。经历多年积累与沉淀，公司已具有显著的专业化服务优势，在产品服务方面因技术专业、服务周到、反应快速而广受客户好评。

公司产品应用领域多，销售区域广，因此良好的售后服务是维系客户忠诚度的关键因素。公司建立了以北京为中心，以天津、合肥、南京等地为支点的完善的渠道支持和售后服务网络，配备专业团队负责国内外市场的售后服务工作。对国内客户反馈的问题确保在12小时内响应并提出初步解决方案，24小时内派维修工程师赶赴现场排除故障；对国外客户反馈的问题公司在7天内派维修工程师进驻国外维修现场。公司快速的服务响应能力及专业的服务水平获得客户认可，巩固了与客户的合作关系。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	339,661,298.78	171,577,110.90	97.96%	全面开拓市场，各业务板块收入增加所致
营业成本	246,678,182.31	111,647,785.73	120.94%	收入增加致营业成本增加
销售费用	8,890,445.60	11,557,243.58	-23.07%	
管理费用	26,449,577.13	22,830,249.62	15.85%	
财务费用	6,013,900.57	4,243,629.33	41.72%	利息支出增加所致
所得税费用	6,661,084.88	1,946,005.36	242.30%	利润增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-129,244,549.52	-44,111,999.56	-192.99%	收到的经营活动现金流减少、支出的经营活动现金流增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-125,807,429.22	-13,245,519.76	-849.81%	购建固定资产支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	377,824,494.31	55,131,437.25	585.32%	本期完成定向增发，募集资金增加所致

现金及现金等价物净增加额	122,772,515.57	-2,147,171.96	5,817.87%	本期完成定向增发，募集资金增加所致
--------------	----------------	---------------	-----------	-------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智能输送配料装备	73,712,753.95	50,353,296.65	31.69%	228.85%	216.50%	2.67%
智能数字显控及存储装备	164,861,032.39	127,430,136.18	22.70%	615.97%	634.43%	-1.94%
智能专用装备	84,066,234.05	55,297,672.36	34.22%	-12.01%	0.85%	-8.39%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
专用设备制造业	170,465,269.46	116,173,662.02	31.85%	46.47%	41.02%	2.63%
软件和信息技术	169,196,029.32	130,504,520.29	22.87%	206.56%	345.94%	-24.11%
分产品						
智能输送配料装备	73,712,753.95	50,353,296.65	31.69%	228.85%	216.50%	2.67%
绿色环保装备	14,421,040.10	11,404,716.78	20.92%	-40.20%	-37.98%	-2.83%
智能数字显控及存储装备	164,861,032.39	127,430,136.18	22.70%	615.97%	634.43%	-1.94%
智能专用装备	84,066,234.05	55,297,672.36	34.22%	-12.01%	0.85%	-8.39%
其他	2,600,238.30	2,192,360.34	15.69%	-59.86%	-57.60%	-4.49%
分地区						
国内销售	327,109,076.42	237,695,612.80	27.33%	96.38%	120.71%	-8.01%

国外销售	12,552,222.36	8,982,569.51	28.44%	150.76%	127.41%	7.35%
------	---------------	--------------	--------	---------	---------	-------

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况
 适用 不适用

单位：元

项目名称	合同金额	业务类型	项目执行进度	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	项目进展是否达到计划进度或预期	未达到计划进度或预期的原因
福泉市大数据应用中心项目建设合同	303,000,000.00	工程建设	第一期已完工	0.00	65,694,709.62	0		
多晶硅粉真空提纯智能化工厂	209,500,000.00	工程建设	按合同进度执行	0.00	0.00	0		
废旧轮胎裂解项目	117,700,000.00	生产设备	按合同进度执行	28,938,053.10	104,159,292.04	25,000,000.00		
存储中心项目	580,000,000.00		按合同进度执行	131,563,424.77	131,563,424.77	15,553,000.00		
高密度存储设备及系统软件购销合同	485,376,000.00		按合同进度执行	0.00	0.00	48,537,600.00		

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料费	218,861,977.00	88.72%	92,042,398.37	82.74%	5.98%
直接人工费用	17,732,718.48	7.19%	11,328,322.75	10.18%	-2.99%
制造费用	7,891,126.48	3.20%	7,877,690.73	7.08%	-3.88%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	147,474,376.60	7.91%	24,701,861.03	1.73%	6.18%	
应收账款	571,469,601.32	30.64%	384,831,662.62	26.96%	3.68%	
合同资产	56,244,516.30	3.02%	52,707,760.96	3.69%	-0.67%	
存货	163,473,715.27	8.76%	204,557,890.75	14.33%	-5.57%	
长期股权投资	5,655,473.01	0.30%	7,512,981.05	0.53%	-0.23%	
固定资产	165,373,488.10	8.87%	170,148,673.30	11.92%	-3.05%	
在建工程	156,386,844.67	8.38%	50,667,474.81	3.55%	4.83%	
短期借款	206,377,149.35	11.06%	213,462,899.51	14.95%	-3.89%	
合同负债	89,130,049.12	4.78%	40,289,689.20	2.82%	1.96%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他变 动	期末数
金融资产								
应收款	108,191,73						-55,333,	52,858,423.

项融资	5.15						311.78	37
其他非 流动金 融资产	7,000,000.0 0							7,000,000.0 0
上述合 计	115,191,735 .15							59,858,423. 37
金融负 债	0.00							0.00

其他变动的内容

已背书或者贴现未到期的银行承兑汇票未终止确认的金额减少。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

2020年12月3日芜湖万向新元智能科技有限公司以房产和土地使用权作为抵押与中信银行股份有限公司南昌分行签订最高额抵押合同，授信额度3000万，为万向新元科技股份有限公司在2020年12月4日至2021年12月4日期间签署的主合同享有的一系列债权提供抵押担保。

2020年10月14日北京万向新元科技有限公司以房产作为抵押与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订最高额抵押合同，授信额度12,485,992.20元，为万向新元科技股份有限公司在2020年10月13日至2023年10月11日期间签署的主合同享有的一系列债权提供抵押担保。

2020年10月14日万向新元科技股份有限公司以房产作为抵押与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订最高额抵押合同，授信额度余额8,121,444.80元，为万向新元科技股份有限公司在2020年10月13日至2023年10月11日期间签署的主合同享有的一系列债权提供抵押担保。

2020年9月24日天津万向新元科技有限公司以房产和土地使用权作为抵押与南京银行股份有限公司北京分行签订最高额抵押合同，授信额度余额3000万，为万向新元科技股份有限公司在2020年9月23日至2023年9月22日期间签署的主合同享有的一系列债权提供抵押担保。

2020年本公司之子公司清投智能与北京中关村科技融资担保有限公司签订应收账款质押合同，合同编号2020年ZYK0322号，合同约定质押金额140,839,002.00元，公司期末账面应收账款余额23,847,794.20元，质押期间为质权的存续期间至被担保的债权诉讼时效届满之日后两年起。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,453.39
报告期投入募集资金总额	29,324.82
已累计投入募集资金总额	29,324.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
具体情况请见公司 2021 年 8 月 18 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于 2021 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
废旧轮胎循环利用智慧工厂项目	否	50,000	35,453.39	19,407.78	19,407.78	54.74%	2022年07月31日			不适用	否
补充流动资金	否	10,000	10,000	9,917.04	9,917.04	99.17%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,000	45,453.39	29,324.82	29,324.82	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	60,000	45,453.39	29,324.82	29,324.82	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位后，经 2021 年 3 月 2 日召开的 2021 年第二次临时董事会及 2021 年第一次临时监事会审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,403.24 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2021 年 5 月 24 日，公司 2021 年第六次临时董事会会议、2021 年第二次临时监事会会议，审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过 8,000.00										

	万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户，募集资金用途未发生变更。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
清投智能	子公司	技术服务、技术咨询、技术转让；智能电子系统工程 设计、智慧园区、智慧城市的设计、勘测、智能装备、智能机器人、机电一体化设备的技术开发；应用软件开发；软件服务；基础软件服务；软件开发；软件咨询；智能装备、智能机器人、机电一体化设备、机械设 备租赁（不含汽车租赁）；生产智能装备、智能机器人、机电一体化设备（限分支 机构经 营）；技术进出口、货物进出口、	53,587,500.00	397,954,009.82	185,420,658.77	37,632,604.55	-752,763.28	4,133,957.77

		代理进出口;销售智能装备、智能机器人、电子产品、安全技术防范产品、机械设备、计算机、软件及辅助设备;计算机系统集成;数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外);组装 DLP 显示单元。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、疫情反复的风险

从目前情况看，国内疫情得到有效控制，海外疫情仍有一定反复，存在对公司生产经营产生影响的可能性。对此，公司将密切关注疫情的发展，提前做好应对预案，积极处理与应对其带来的风险和挑战。

2、行业快速变化和市场竞争风险

目前我国的制造业基础雄厚，已经形成相对完整的生产制造体系。公司所处的智能装备制造行业整体上是一个充分竞争的市场，行业的市场化程度较高，大多数产品技术比较成熟。虽然行业内凭借着掌握核心技术和客户资源的少数综合实力较强的企业已经形成自身的护城河，但国内智能装备制造行业仍然面临着日益激烈的市场竞争。一方面，国际高端装备制造企业进入国内市场，会对国内的市场和产品形成一定的冲击；另一方面，国内同行业公司也

在积极加大对关键技术的研发投入力度，并可能陆续推出更有竞争力的产品，部分新进入者甚至采取低价竞争策略抢占市场。公司能否准确把握行业发展趋势、不断提升竞争能力、营造新的业绩增长点为工作重点，如把握不当，则有可能处于市场不利地位。

3、宏观经济波动带来的风险

公司主营业务属于智能装备制造产业，随着供给侧结构性改革的深入推进，我国的经济的发展已由高速增长阶段逐步转入高质量发展阶段。目前智能装备制造行业发展较快，但是各细分行业下游市场需求变化与宏观经济周期性波动具有一定的相关性。当前，全球贸易保护主义、单边主义势力抬头，国内经济环境复杂多变，经济总体保持平稳运行，但在内外因素的叠加下，我国经济下行压力有所加大，外部输入性风险有所上升。未来如果宏观经济形势继续下行，智能装备制造产业的发展将受到一定程度的影响，从而可能对公司未来的经营业绩产生不利影响。

4、商誉减值的风险

公司因收购清投智能、邦威思创，确认了较大金额的商誉。公司根据企业会计准则的规定每年末对商誉进行减值测试，进行合理减值。未来如果上述控股公司经营状况恶化或者经营业绩达不到预期，公司将面临商誉减值的风险，对公司的经营业绩造成不利影响。

5、募集资金投资项目不能达到预期效益的风险

本次募集资金用于投资建设废旧轮胎循环利用智慧工厂项目。公司已就募集资金投向进行了充分的前期调研与严格的可行性论证，募投项目的实施可以从多个方面和维度节能减排，同时增进碳循环利用，项目符合国家产业政策，有利于公司业务发展并符合公司的发展战略。但是，基于目前的市场环境、国家产业政策变化、技术革新等不确定或不可控因素的影响，未来销售价格等可能与公司预测存在差异，作为主要原料的废轮胎价格可能出现波动，本次募集资金投资项目存在不能达到预期效益的风险。

公司将持续加大研发投入，实时跟踪行业发展趋势和最新技术动态，不断吸收先进技术，提高核心技术竞争力。同时充分发挥公司在行业内的技术优势和经验优势，不断完善产品及解决方案，不断提升用户体验和服务质量，以优质的产品和服务稳固市场地位，在继续做好主营业务的同时以自主研发、外延式发展等方式，持续拓宽产品线和开拓新的业务领域。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	20.79%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 21 日	公告编号：临-2021-056；公告名称：2020 年年度股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

(1) 根据公司《2020年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定：“预留权益的授予对象应当在本激励计划经股东大会审议通过后12个月内明确，超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。”截至2021年4月12日，公司2020年限制性股票激励计划中预留的48.89万股限制性股票自激励计划经2020年第一次临时股东大会审议通过后12个月未明确激励对象，预留权益失效。具体内容详见2021年4月12日于巨潮资讯网披露的《关于2020年限制性股票激励计划预留权益失效的公告》（公告编号：临-2021-028）。

(2) 公司第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于<万向新元科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<万向新元科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于核实公司2021年限制性股票激励计划授予激励对象名单的议案》；公司独立董事对本次激励计划的相关议案发表了独立意见。公司2020年年度股东大会，审议通过了《关于<万向新元科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、

《关于<万向新元科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司召开了第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于调整公司2021年限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司2021年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单及授予安排等相关事项进行了核实。本次限制性股票于2021年7月7日授予完成。具体内容详见2021年7月5日于巨潮资讯网披露的《关于公司2021年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：临-2021-071）。

（3）公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十八次会议、2020年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票》。按照公司《2020年限制性股票激励计划（草案）》和《2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，由于公司2020年度经营业绩未达到公司激励计划首次授予的第一个解除限售期公司层面的业绩考核要求。根据激励计划要求，将首次授予的激励对象对应第一期已获授但尚未解锁的限制性股票合计173.6万股进行回购注销。回购价格为授予价格6.29元/股加上中国人民银行同期存款利息。本次限制性股票回购注销事宜已于2021年7月15日办理完成。具体内容详见2021年7月16日于巨潮资讯网披露的《关于公司限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：临-2021-074）。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格贯彻执行《劳动法》、《劳动合同法》等各项法律法规，尊重和保护员工权益，不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展；同时，积极投身社会公益事业。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

北京邦威思创科技有限公司与上海圭目机器人有限公司签订《技术开发（委托）合同》，研究开发 5G 数据传输与 AR 远程场景呈现项目，合同金额为人民币 450 万元（含税）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于关联交易的公告	2021 年 01 月 29 日	巨潮资讯网。公告编号：临-2021-007

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
清投智能	贵州省广播电视信息网络股份有限公司	303,000,000.00	第一期已完工	0.00	65,694,709.62	0	否	否

	司福泉市分公司								
天津万向新元	青海泽林硅业有限公司	209,500,000.00	按合同进度执行	0.00	0.00	0	否	否	
新元科技	安徽省克林泰迩再生资源科技有限公司	117,700,000.00	按合同进度执行	28,938,053.10	104,159,292.04	25,000,000.00	否	否	
新元科技	江西世星科技有限公司	580,000,000.00	按合同进度执行	131,563,424.77	131,563,424.77	15,553,000.00	否	否	
新元科技	抚州高新区工业与科技资产运营有限公司	485,376,000.00	按合同进度执行	0.00	0.00	48,537,600.00	否	否	

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
新元科技	中国电信股份有限公司江西分公司	江西电信云和大数据中心项目	2021年03月18日			不适用		公开招标	30,980.32	否	无	正常执行中	2021年03月19日	公告编号：临-2021-023；公告名称：关于

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	39,428,459	19.05%	59,628,202			-1,877,788	57,750,414	97,178,873	36.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	39,428,459	19.05%	59,628,202			-1,877,788	57,750,414	97,178,873	36.45%
其中：境内法人持股	513,028	0.25%	45,538,460			-513,028	45,025,432	45,538,460	17.08%
境内自然人持股	38,915,431	18.80%	14,089,742			-1,364,760	12,724,982	51,640,413	19.37%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	167,564,460	80.95%				1,877,788	1,877,788	169,442,248	63.55%
1、人民币普通股	167,564,460	80.95%				1,877,788	1,877,788	169,442,248	63.55%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	206,992,919	100.00%	59,628,202				59,628,202	266,621,121	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意万向新元科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2382号）核准，公司向特定对象发行人民币普通股股票 59,628,202 股，每股发行价格为人民币 7.80 元，募集资

金总额为人民币 465,099,975.60 元。本次向特定对象发行59,628,202股股份于2021年3月15日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2020 年 8 月 14 日，深交所上市审核中心出具了《关于万向新元科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》（审核函（2020）020127 号），认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2、2020 年 9 月 27 日，中国证监会出具了《关于同意万向新元科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2382 号），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周付一	0		2,692,307	2,692,307	首发后限售股	2021.9.15
张鹏伟	0		2,743,589	2,743,589	首发后限售股	2021.9.15
李薇	0		6,025,641	6,025,641	首发后限售股	2021.9.15
陈道清	0		2,628,205	2,628,205	首发后限售股	2021.9.15
德清晟泽企业管理合伙企业（有限合伙）	0		12,102,564	12,102,564	首发后限售股	2021.9.15
深圳市深壕科技企业（有限合伙）	0		13,153,846	13,153,846	首发后限售股	2021.9.15
杭州晓帆企业管理合伙企业（有限合伙）	0		6,666,666	6,666,666	首发后限售股	2021.9.15
抚州格云思迈商业项目策划	0		13,615,384	13,615,384	首发后限售股	2021.9.15

中心（有限合伙）							
北京创致天下 投资管理中心 （有限合伙）	513,028	513,028			0	首发后限售股	2021.2.5
王展	3,745,924	213,585		0	3,532,339	高管锁定股	高管锁定根据 深交所董监高 持股相关规定 解除限售。
张玉生	4,938,049	836,175		0	4,101,874	高管锁定股	高管锁定根据 深交所董监高 持股相关规定 解除限售。
潘帮南	1,260,000	315,000			945,000	高管锁定股	高管锁定根据 深交所董监高 持股相关规定 解除限售。
合计	10,457,001	1,877,788	59,628,202		68,207,415	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 （或利率）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
新元科技 A 股股票	2021 年 03 月 05 日	7.80	59,628,202	2021 年 03 月 15 日	59,628,202		2021 年 3 月 10 日巨 潮资讯网 披露的《向 特定对象 发行股票 并在创业 板上市公 告书》	2021 年 03 月 10 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意万向新元科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2382 号）核准，公司向特定对象发行人民币普通股股票 59,628,202 股，每股发行价格为人民币 7.80 元，募集资金总额为人民币 465,099,975.60 元。本次向特定对象发行 59,628,202 股股份于 2021 年 3 月 15 日在深圳证券交易所创业板上

市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,197	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0	持有特别表 决权股份的 股东总数（如 有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报 告 期 末 持 股 数 量	报 告 期 内 增 减 变 动 情 况	持 有 有 限 售 条 件 的 股 份 数 量	持 有 无 限 售 条 件 的 股 份 数 量	质押、标记或冻结情况	
							股 份 状 态	数 量
江西国联大成实业有限公司	境内非国有法人	8.63%	23,008,820			23,008,820	质押	22,502,267
朱业胜	境内自然人	6.71%	17,880,043		13,410,032	4,470,011	质押	10,000,000
抚州格云思迈商业项目策划中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.11%	13,615,384	13,615,384	13,615,384		质押	13,614,502
深圳市深壕科技企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.93%	13,153,846	13,153,846	13,153,846		质押	13,152,053
德清晟泽企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.54%	12,102,564	12,102,564	12,102,564		质押	12,097,669
农银国际投资（苏州）有限公司	国有法人	3.98%	10,615,97			10,615,978		

			8					
曾维斌	境内自然人	3.11%	8,303,618		6,227,713	2,075,905		
姜承法	境内自然人	2.93%	7,815,618		5,861,713	1,953,905		
宁波世纪万向企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.67%	7,118,000			7,118,000		
杭州晓帆企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.50%	6,666,666	666666	6,666,666		质押	6,659,267
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、朱业胜先生、曾维斌先生及姜承法先生为一致行动人；2、朱业胜先生为世纪万向控股股东；3、除上述一致行动人关系及关联关系外，前 10 名股东之间不存在其他关联关系，且不存在一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江西国联大成实业有限公司	23,008,820	人民币普通股	23,008,820					
农银国际投资（苏州）有限公司	10,615,978	人民币普通股	10,615,978					
宁波世纪万向企业管理合伙企业（有限合伙）	7,118,000	人民币普通股	7,118,000					
朱业胜	4,470,011	人民币普通股	4,470,011					
鹏华资产－浦发银行－鹏华资产乐善 2 号资产管理计划	3,525,160	人民币普通股	3,525,160					
曾维斌	2,075,905	人民币普通股	2,075,905					
农银国联无锡投资管理有限公司	2,048,000	人民币普通股	2,048,000					
姜承法	1,953,905	人民币普通股	1,953,905					

张德强	1,858,106	人民币普通股	1,858,106
于波	1,615,617	人民币普通股	1,615,617
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、朱业胜先生、曾维斌先生及姜承法先生为一致行动人；2、朱业胜先生为世纪万向控股股东；3、除上述一致行动人关系及关联关系外，前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在其他关联关系，且不存在一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东宁波世纪万向企业管理合伙企业（有限合伙）通过普通证券账户持有 3,318,000 股外，还通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,800,000 股，实际合计持有 7,118,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
王展	董事	现任	4,709,786		979,500	3,730,286			
合计	--	--	4,709,786	0	979,500	3,730,286	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：万向新元科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	147,474,376.60	24,701,861.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,580,088.67	343,469.70
应收账款	571,469,601.32	384,831,662.62
应收款项融资	52,858,423.37	108,191,735.15
预付款项	125,735,407.23	13,542,534.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,606,614.55	18,162,708.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	163,473,715.27	204,557,890.75
合同资产	56,244,516.30	52,707,760.96

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,379,128.90	11,986,084.65
流动资产合计	1,157,821,872.21	819,025,707.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,655,473.01	7,512,981.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	7,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	165,373,488.10	170,148,673.30
在建工程	156,386,844.67	50,667,474.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,006,386.47	77,570,589.70
开发支出		
商誉	260,691,519.19	260,691,519.19
长期待摊费用	281,589.58	319,229.80
递延所得税资产	29,427,872.80	28,631,221.45
其他非流动资产	6,620,763.84	6,065,291.43
非流动资产合计	707,443,937.66	608,606,980.73
资产总计	1,865,265,809.87	1,427,632,688.03
流动负债：		
短期借款	206,377,149.35	213,462,899.51
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,000,000.00	6,086,400.00
应付账款	161,734,784.14	154,228,995.02

预收款项		
合同负债	89,130,049.12	40,289,689.20
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,617,264.73	12,683,461.30
应交税费	6,426,974.20	16,692,199.26
其他应付款	43,358,586.80	123,364,624.28
其中：应付利息		
应付股利	575,200.53	575,200.53
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	80,367,615.25	104,324,893.37
流动负债合计	619,012,423.59	671,133,161.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,526,887.75	1,542,158.66
递延收益	27,829,470.96	28,230,911.88
递延所得税负债	2,268,922.95	2,268,922.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,625,281.66	32,041,993.49
负债合计	651,637,705.25	703,175,155.43
所有者权益：		
股本	266,621,121.00	206,992,919.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,029,136,435.50	633,665,613.49
减：库存股	21,838,880.00	21,838,880.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,743,018.87	27,743,018.87
一般风险准备		
未分配利润	-113,952,041.05	-149,691,099.57
归属于母公司所有者权益合计	1,187,709,654.32	696,871,571.79
少数股东权益	25,918,450.30	27,585,960.81
所有者权益合计	1,213,628,104.62	724,457,532.60
负债和所有者权益总计	1,865,265,809.87	1,427,632,688.03

法定代表人：朱业胜

主管会计工作负责人：张瑞英

会计机构负责人：孙洪涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	124,527,826.74	6,469,302.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,000.00	
应收账款	339,716,210.01	161,110,768.35
应收款项融资	18,060,955.00	60,296,479.10
预付款项	108,503,253.48	4,757,067.68
其他应收款	364,459,871.19	305,756,072.86
其中：应收利息		
应收股利	7,031,161.51	7,031,161.51
存货	133,868,501.83	74,757,220.71
合同资产	17,093,935.08	15,684,253.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	622,574.62	370,490.98
流动资产合计	1,106,863,127.95	629,201,656.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	660,478,301.51	476,285,809.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	14,730,176.28	15,624,111.65
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,784,553.70	1,516,074.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	70,592,612.77	69,104,868.20
其他非流动资产	5,362,471.96	5,504,018.86
非流动资产合计	757,948,116.22	573,034,882.38
资产总计	1,864,811,244.17	1,202,236,538.48
流动负债：		
短期借款	113,580,916.67	108,784,764.35
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,000,000.00	6,000,000.00
应付账款	168,568,795.78	106,398,120.95
预收款项		
合同负债	70,827,033.46	7,919,394.75
应付职工薪酬	684,379.64	2,460,502.03
应交税费	3,370,044.05	5,296,568.70
其他应付款	146,906,549.92	100,453,741.99

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	33,943,654.26	47,727,442.78
流动负债合计	562,881,373.78	385,040,535.55
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,945,885.01	881,045.88
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,945,885.01	881,045.88
负债合计	564,827,258.79	385,921,581.43
所有者权益：		
股本	266,621,121.00	206,992,919.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,074,716,904.40	679,246,082.39
减：库存股	21,838,880.00	21,838,880.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,077,092.04	31,077,092.04
未分配利润	-50,592,252.06	-79,162,256.38
所有者权益合计	1,299,983,985.38	816,314,957.05
负债和所有者权益总计	1,864,811,244.17	1,202,236,538.48

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	339,661,298.78	171,577,110.90
其中：营业收入	339,661,298.78	171,577,110.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	309,845,013.42	167,793,684.93
其中：营业成本	246,678,182.31	111,647,785.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,088,682.65	2,485,956.00
销售费用	8,890,445.60	11,557,243.58
管理费用	26,449,577.13	22,830,249.62
研发费用	19,724,225.16	15,028,820.67
财务费用	6,013,900.57	4,243,629.33
其中：利息费用	5,143,164.99	4,120,461.16
利息收入	448,186.22	68,439.50
加：其他收益	3,256,861.64	7,549,413.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-557,129.12	-624,241.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-144,099.95	-154,478.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,189,041.47	-7,830,917.81
资产减值损失(损失以“-”号填列)	2,470,036.30	-1,474,626.64
资产处置收益(损失以“-”号填列)		13,226.22
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	29,797,012.71	1,416,279.77
加:营业外收入	11,046,325.58	6,472,802.78
减:营业外支出	110,705.40	7,052.73
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	40,732,632.89	7,882,029.82
减:所得税费用	6,661,084.88	1,946,005.36
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	34,071,548.01	5,936,024.46
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	34,071,548.01	5,936,024.46
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	35,739,058.52	9,238,388.80
2.少数股东损益	-1,667,510.51	-3,302,364.34
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,071,548.01	5,936,024.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,739,058.52	9,238,388.80
归属于少数股东的综合收益总额	-1,667,510.51	-3,302,364.34
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.14	0.04
(二) 稀释每股收益	0.14	0.04

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

法定代表人：朱业胜

主管会计工作负责人：张瑞英

会计机构负责人：孙洪涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	238,829,819.80	101,084,772.76
减：营业成本	181,901,637.42	65,950,414.28
税金及附加	647,345.39	341,622.56
销售费用	1,606,047.60	1,689,804.44
管理费用	11,209,372.38	7,212,575.13

研发费用	2,978,392.70	3,636,029.99
财务费用	3,531,614.32	2,008,737.71
其中：利息费用	2,671,463.69	1,898,729.66
利息收入	380,403.40	32,090.13
加：其他收益	8,955.21	1,631,738.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,168,997.70	-154,478.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,035,603.38	-154,478.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,210,885.27	-6,658,304.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	357,427.29	99,892.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,681.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,941,909.52	15,189,116.93
加：营业外收入	5,006,500.00	6,472,801.78
减：营业外支出	5.60	287.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,948,403.92	21,661,631.53
减：所得税费用	3,378,399.60	3,156,555.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,570,004.32	18,505,076.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	28,570,004.32	18,505,076.33
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	28,570,004.32	18,505,076.33
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	221,889,886.11	129,838,733.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,695,555.58	3,739,486.96
收到其他与经营活动有关的现金	5,654,376.94	10,341,908.34
经营活动现金流入小计	230,239,818.63	143,920,128.89
购买商品、接受劳务支付的现金	246,512,226.11	79,903,327.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,299,826.33	45,400,344.09
支付的各项税费	29,154,616.16	44,410,568.79
支付其他与经营活动有关的现金	26,517,699.55	18,317,888.01
经营活动现金流出小计	359,484,368.15	188,032,128.45
经营活动产生的现金流量净额	-129,244,549.52	-44,111,999.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	821,904.66	
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,998.23
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	821,904.66	31,998.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,629,333.88	1,277,517.99
投资支付的现金		2,000,000.00
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		10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	126,629,333.88	13,277,517.99
投资活动产生的现金流量净额	-125,807,429.22	-13,245,519.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	453,914,126.54	21,838,880.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	98,486,846.00	71,830,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,600,080.00	74,748,135.37
筹资活动现金流入小计	562,001,052.54	168,417,015.37
偿还债务支付的现金	168,074,411.15	109,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,182,707.08	4,175,578.12
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	10,919,440.00	
筹资活动现金流出小计	184,176,558.23	113,285,578.12
筹资活动产生的现金流量净额	377,824,494.31	55,131,437.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		78,910.11
五、现金及现金等价物净增加额	122,772,515.57	-2,147,171.96

加：期初现金及现金等价物余额	24,701,861.03	52,068,045.77
六、期末现金及现金等价物余额	147,474,376.60	49,920,873.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	133,123,620.79	12,218,163.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,395,858.61	8,106,117.99
经营活动现金流入小计	138,519,479.40	20,324,281.62
购买商品、接受劳务支付的现金	247,018,985.97	30,747,947.25
支付给职工以及为职工支付的现金	11,825,406.35	9,245,863.03
支付的各项税费	13,170,517.68	17,283,205.82
支付其他与经营活动有关的现金	10,611,491.46	6,561,846.20
经营活动现金流出小计	282,626,401.46	63,838,862.30
经营活动产生的现金流量净额	-144,106,922.06	-43,514,580.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	821,904.66	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,200.00
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	821,904.66	30,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	212,435.39	179,421.47
投资支付的现金	186,050,000.00	2,000,000.00

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	186,262,435.39	2,179,421.47
投资活动产生的现金流量净额	-185,440,530.73	-2,149,221.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	453,914,126.54	21,838,880.00
取得借款收到的现金	44,800,000.00	9,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78,587,164.96	72,390,000.00
筹资活动现金流入小计	577,301,291.50	104,208,880.00
偿还债务支付的现金	116,104,411.15	44,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,671,463.69	1,937,202.34
支付其他与筹资活动有关的现金	10,919,440.00	15,867,940.74
筹资活动现金流出小计	129,695,314.84	62,585,143.08
筹资活动产生的现金流量净额	447,605,976.66	41,623,736.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,511.92
五、现金及现金等价物净增加额	118,058,523.87	-4,009,553.31
加：期初现金及现金等价物余额	6,469,302.87	19,052,203.12
六、期末现金及现金等价物余额	124,527,826.74	15,042,649.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年年末	206				633,	21,8			27,7		-149		696,	27,5	724,	

余额	,99 2,9 19. 00				665, 613. 49	38,8 80.0 0			43,0 18.8 7		,691, 099. 57		871, 571. 79	85,9 60.8 1	457, 532. 60
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	206 ,99 2,9 19. 00				633, 665, 613. 49	21,8 38,8 80.0 0			27,7 43,0 18.8 7		-149 ,691, 099. 57		696, 871, 571. 79	27,5 85,9 60.8 1	724, 457, 532. 60
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	59, 628 ,20 2.0 0				395, 470, 822. 01						35,7 39,0 58.5 2		490, 838, 082. 53	-1,6 67,5 10.5 1	489, 170, 572. 02
（一）综合收 益总额											35,7 39,0 58.5 2		35,7 39,0 58.5 2	-1,6 67,5 10.5 1	34,0 71,5 48.0 1
（二）所有者 投入和减少 资本	59, 628 ,20 2.0 0				395, 470, 822. 01								455, 099, 024. 01		455, 099, 024. 01
1. 所有者投 入的普通股	59, 628 ,20 2.0 0				405, 471, 773. 60								465, 099, 975. 60		465, 099, 975. 60
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															
3. 股份支付	1,7				7,86								9,60		9,60

计入所有者 权益的金额	36, 000 .00				4,08 0.00								0,08 0.00		0,08 0.00
4. 其他	-1, 736 ,00 0.0 0				-17, 865, 031. 59								-19, 601, 031. 59		-19, 601, 031. 59
(三) 利润分 配															
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益 内部结 转															
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)															
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)															
3. 盈余公 积弥补 亏损															
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益															
5. 其他综 合收益 结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	266,621.11				1,029,136.43	21,838.80			27,743.00		-113,952.04		1,187,709.65	25,918.40	1,213,628.10
					5.50	0			7		05		4.32	0	4.62

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	208,826.00				613,395.76438	5,327.345.00			27,743.0018.87		233,718.240.20		1,078,377.942.45	40,970.857.84	1,119,348,800.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	208,826.00				613,395.76438	5,327.345.00			27,743.0018.87		233,718.240.20		1,078,377.942.45	40,970.857.84	1,119,348,800.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,472,000.00				19,291,180.00	21,838.80					-3,292,507.04		-2,368,207.04	-3,302,364.34	-5,670,571.38
(一)综合收											9,238,38		9,238,38	-3,302,364	5,936,024.

益总额										8.80		8.80	.34	46
(二)所有者投入和减少资本	3,472,000.00			19,280.00	21,838,800.00							924,300.00		924,300.00
1. 所有者投入的普通股	3,472,000.00			18,366,880.00								21,838,800.00		21,838,880.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				924,300.00	21,838,800.00							-20,914,580.00		-20,914,580.00
4. 其他														
(三)利润分配										-12,530,895.84		-12,530,895.84		-12,530,895.84
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,530,895.84		-12,530,895.84		-12,530,895.84
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积														

弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	212,320,264.00				632,686,944.38	27,166,225.00		27,743,018.87		230,425,733.16		1,076,009,735.41	37,668,493.50		1,113,678,228.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	206,992,919.00				679,246,082.39	21,838,880.00			31,077,092.04	-79,162,256.38		816,314,957.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	206,992,919.00				679,246,082.39	21,838,880.00			31,077,092.04	-79,162,256.38		816,314,957.05

	9.00				39	0			4	56.3		
										8		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,628,202.00				395,470,822.01					28,570,043.2		483,669,028.33
（一）综合收益总额										28,570,043.2		28,570,043.32
（二）所有者投入和减少资本	59,628,202.00				395,470,822.01							455,099,024.01
1. 所有者投入的普通股	59,628,202.00				405,471,773.60							465,099,975.60
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,736,000.00				7,864,080.00							9,600,080.00
4. 其他	-1,736,000.00				-17,865,031.59							-19,601,031.59
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	266,621,121.00				1,074,716,904.40	21,838,880.00			31,077,092.04	-50,592,252.06		1,299,983,985.38

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	208,848,264.00				658,976,233.28	5,327,345.00			31,077,092.04	234,238,766.42		1,127,813,010.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	208,848,264.00				658,976,233.28	5,327,345.00			31,077,092.04	234,238,766.42		1,127,813,010.74

	00										
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,472,000.00			19,291,180.00	21,838,880.00				5,974,180.49		6,898,480.49
（一）综合收益总额									18,505,076.33		18,505,076.33
（二）所有者投入和减少资本	3,472,000.00			19,291,180.00	21,838,880.00						924,300.00
1. 所有者投入的普通股	3,472,000.00			18,366,880.00							21,838,880.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				924,300.00	21,838,880.00						-20,914,580.00
4. 其他											
（三）利润分配									-12,530,895.84		-12,530,895.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,530,895.84		-12,530,895.84
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	212,320,264.00				678,267,413.28	27,166,225.00			31,077,092.04	240,212,946.91		1,134,711,491.23

三、公司基本情况

万向新元科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京万向新元科技股份有限公司整体变更设立，并于2011年7月28日在北京市工商行政管理局海淀分局办理工商变更登记。2015年5月21日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准北京万向新元科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]951号文），核准本公司向社会公众发行人民币普通股1,667万股，并于2015年6月11日在深圳证券交易所创业板上市交易。截至2021年6月30日，本公司股本总数266,621,121.00股，注册资本为人民币266,621,121.00元。

公司营业执照统一社会信用代码：911100007546611048。

公司住所：江西省抚州市临川区才都工业园区科技园路666号临川高新科技产业园办公楼。

公司法定代表人：朱业胜。

公司经营范围：智能装备、智能机器人、机电一体化设备的技术开发；基础软件服务；机械设备租赁（不含汽车租赁）；销售电子产品、安全技术防范产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备；软件开发技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；应用服务；烟气治理；废气治理；大气污染治理；固体废物污染治理；噪音、光污染治理；机电工程总承包及安装；环保工程专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口；经营电信业务；加工制造环保设备、物料输送设备、物料称量配料设备、橡胶塑料生产设备（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年8月17日决议批准报出。

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	北京四方同兴机电技术开发有限公司	四方同兴	100.00	-
2	北京万向新元科技有限公司	北京万向新元	100.00	-
3	芜湖万向新元智能科技有限公司	芜湖万向	100.00	-
4	天津万向新元科技有限公司	天津万向	100.00	-
5	北京天中方环保科技有限公司	天中方	60.00	-
6	上海学赫信息科技有限公司	上海学赫	70.00	-
7	万向新元绿柱石(天津)科技有限公司	万向新元绿柱石	67.00	-
8	万向新元(宁夏)智能环保科技有限公司	万向新元(宁夏)	100.00	-
9	中能电安(北京)科技有限公司	中能电安	65.00	-
10	江西万向新元科技有限公司	江西万向	100.00	-
11	天津新元智能科技有限公司	新元智能	70.00	-
12	北京万向新元数字科技研究院有限公司	数字研究院	70.00	-
13	清投智能(北京)科技有限公司	清投智能	97.01	-
13.1	江苏清投视讯科技有限公司	江苏清投	-	100.00
13.2	北京泰科力合科技有限公司	泰科力合	-	100.00
13.3	中能智矿(北京)科技有限公司	中能智矿	-	61.00
13.4	北京邦威思创科技有限公司	邦威思创	-	51.00
13.4.1	成都邦威思创科技有限公司	成都邦威思创	-	100.00
13.4.2	广州邦威思创科技有限公司	广州邦威思创	-	100.00
13.4.3	北京万亚电子科技有限公司	北京万亚	-	100.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

报告期内无新增的子公司

本报告期内减少子公司：

报告期内无减少的子公司

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指

南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见合并财务报表的编制方法（6）特殊交易的会计处理。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见合并财务报表的编制方法（6）特殊交易的会计处理。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，

依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置

的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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合同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。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组

合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1银行承兑汇票

应收票据组合2商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1应收合并范围内关联方客户

应收账款组合2应收其他客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1应收利息

其他应收款组合2应收股利

其他应收款组合3应收合并范围内各公司之间应收款项、押金（或定金）、员工备用金及上市费用

其他应收款组合4应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1银行承兑汇票

应收款项融资组合2商业承兑汇票

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十

八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司原材料发出时采用加权平均法；在产品、产品成本按订单归集，产成品发出采用个别计价法。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，

以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注10、金融工具。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期

可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.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初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注31. 长期资产减值

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.5%-31.67%
运输工具	年限平均法	4-10	5%	9.50%-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利技术及软件著作权	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直

线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金

额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金

额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- A.服务成本;
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- ①该义务是本公司承担的现时义务;
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司与客户之间的销售商品或提供服务合同属于在某一时点履行的履约义务。

商品销售收入确认需满足以下条件：①公司负责安装调试的产品，于产品安装完成并取得经客户确认的验收合格单后，控制权转移时确认收入；②公司不负责安装调试的产品，于产品交付客户后，控制权转移时确认收入。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会

计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、

负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中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，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录

未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）文件，因只有短期租赁业务，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，故不需调整期初余额。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品增值额计征	6%、13%
企业所得税	按应纳税所得额征	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四方同兴	25%
上海学赫	25%
数字研究院	25%
江西万向	25%
中能电安	25%
中能智矿	25%
天津新元智能	25%
万向新元（宁夏）	25%
成都邦威思创	25%
北京万亚	25%
广州邦威思创	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据2011年10月13日财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定，本公司自2012年1月1日起继续享受软件产品增值税实际税负超过3%的部分即征即退优惠政策。

(2) 企业所得税

2020年12月万向新元科技股份有限公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202036002033。有效期三年。2020-2022年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2018年9月北京万向新元科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税

务总局北京市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201811002263。有效期三年。2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率

2020年10月芜湖万向新元环保科技有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202034003718。有效期三年。2020-2022年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2020年12月北京天中方环保科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202011004450。有效期三年。2020-2022年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2018年10月北京泰科力合科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201811004891。有效期三年。2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2020年12月天津万向新元科技有限公司经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202012001455。有效期三年。2020-2022年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2018年10月北京邦威思创科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201811006522，有效期三年。2018-2020年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2019年11月万向新元绿柱石（天津）科技有限公司经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201912001444。有效期三年。2019-2021年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	585,924.94	191,679.82
银行存款	142,910,583.62	18,452,220.37
其他货币资金	3,977,868.04	6,057,960.84
合计	147,474,376.60	24,701,861.03

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,580,088.67	
商业承兑票据		343,469.70
合计	3,580,088.67	343,469.70

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,038,847.70	2.51%	13,038,847.70	72.28%	5,000,000.00	18,038,847.70	3.42%	13,038,847.70	72.28%	5,000,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	699,729,597.96	97.49%	133,259,996.64	19.04%	566,469,601.32	508,755,624.44	96.58%	128,923,961.82	25.34%	379,831,662.62
其中：										
组合 2	699,729,597.96	97.49%	133,259,996.64	19.04%	566,469,601.32	508,755,624.44	96.58%	128,923,961.82	25.34%	379,831,662.62
合计	717,768,445.66	100.00%	146,298,844.34	20.38%	571,469,601.32	526,794,472.14	100.00%	141,962,809.52	26.95%	384,831,662.62

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西德邦橡胶制品有限公司	490,000.00	490,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江仙通汽车零部件有限公司	199,840.00	199,840.00	100.00%	预计无法收回
吉林泉德秸秆综合利用有限公司	2,870,000.00	2,870,000.00	100.00%	预计无法收回
山东金旺达轮胎有限公司	160,255.48	160,255.48	100.00%	预计无法收回
山东国风橡塑有限公司	126,900.00	126,900.00	100.00%	预计无法收回
安徽斯科塞斯工程技术有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00	50.00%	预计无法全额收回
江苏霆峰电子科技有限公司	1,516,810.00	1,516,810.00	100.00%	预计无法收回
基亿恒通（北京）科技有限公司	1,102,507.22	1,102,507.22	100.00%	预计无法收回
湖北鑫兴禾科技有限	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00%	预计无法收回

公司				
上海亘逐新能源汽车科技发展有限公司	490,000.00	490,000.00	100.00%	预计无法收回
北京绿柱石电镀设备有限公司	32,535.00	32,535.00	100.00%	预计无法收回
合计	18,038,847.70	13,038,847.70	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	457,852,012.88	37,142,488.44	8.11%
1 至 2 年	50,406,243.61	10,109,274.30	20.06%
2 至 3 年	105,086,688.64	26,173,330.30	24.91%
3 至 4 年	39,039,656.65	18,623,059.30	47.70%
4 至 5 年	20,012,103.66	13,878,951.78	69.35%
5 年以上	27,332,892.52	27,332,892.52	100.00%
合计	699,729,597.96	133,259,996.64	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	458,827,980.10
1 至 2 年	51,099,318.61
2 至 3 年	116,096,688.64
3 年以上	91,744,458.31

3 至 4 年	39,546,466.65
4 至 5 年	24,118,043.66
5 年以上	28,079,948.00
合计	717,768,445.66

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失	141,962,809.52	4,336,034.82				146,298,844.34
合计	141,962,809.52	4,336,034.82				146,298,844.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西世星科技有限公司	133,113,670.00	18.54%	10,798,626.65
安徽省克林泰迓再生资源科技有限公司	83,430,000.00	11.62%	6,827,837.30
贵州省广播电视信息网络股份有限公司福	72,611,747.81	10.12%	5,890,508.13

泉市分公司			
克林泰尔（山西）环保科技有限公司	37,800,000.00	5.27%	3,066,462.58
三角轮胎股份有限公司	17,841,440.00	2.49%	2,663,658.78
合计	344,796,857.81	48.04%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	52,858,423.37	108,191,735.15
合计	52,858,423.37	108,191,735.15

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	121,136,208.24	94.56%	11,402,436.74	77.01%
1 至 2 年	3,065,017.99	2.66%	556,084.33	3.96%
2 至 3 年	433,105.37	0.48%	1,515,149.95	13.89%
3 年以上	1,101,075.63	2.30%	68,863.13	5.14%
合计	125,735,407.23	--	13,542,534.15	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
联想（北京）信息技术有限公司	40,923,398.23	31.91
抚州浪潮计算机科技有限公司	32,716,194.60	25.51
广东秀豹科技有限公司	5,895,295.00	4.60
深圳市世芯信息技术有限公司	4,560,000.00	3.56
苏州智铸通信科技股份有限公司	3,644,970.11	2.83
合计	87,739,857.94	68.41

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,606,614.55	18,162,708.29
合计	28,606,614.55	18,162,708.29

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	22,605,428.53	15,133,155.60
往来款	132,387.00	1,165,038.50
押金	3,058,350.29	1,716,274.03
备用金及其他	7,295,208.38	3,779,993.16
合计	33,091,374.20	21,794,461.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,381,782.33		1,249,970.67	3,631,753.00
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	853,006.65			853,006.65

2021年6月30日余额	3,234,788.98		1,249,970.67	4,484,759.65
--------------	--------------	--	--------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	15,472,561.44
1至2年	2,443,161.96
2至3年	12,247,322.00
3年以上	2,928,328.80
3至4年	915,397.09
4至5年	1,495,778.09
5年以上	517,153.62
合计	33,091,374.20

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州省广播电视信息网络股份有限公司黔南州分公司	保证金	10,010,000.00	1-2 年	30.25%	1,001,000.00
中国电信股份有限公司北京分公司	保证金	6,000,000.00	1 年以内	18.13%	300,000.00
北京天航信民航通信网络发展有限公司	押金	1,421,136.00	1 年以内	4.29%	
江苏通用科技股份有限公司	保证金	1,100,000.00	2-3 年、3-4 年	3.32%	424,000.00
山东玲珑轮胎股份有限公司	保证金	567,500.00	1 年以内	1.71%	28,375.00
合计	--	19,098,636.00	--	57.71%	1,753,375.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	60,656,835.55	1,509,962.16	59,146,873.39	37,650,819.27	1,509,962.16	36,140,857.11
在产品	93,026,149.42	14,604,410.94	78,421,738.48	151,807,443.22	14,604,410.94	137,203,032.28
库存商品	25,943,854.37	38,750.97	25,905,103.40	31,252,752.33	38,750.97	31,214,001.36
合计	179,626,839.34	16,153,124.07	163,473,715.27	220,711,014.82	16,153,124.07	204,557,890.75

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,509,962.16					1,509,962.16
在产品	14,604,410.94					14,604,410.94
库存商品	38,750.97					38,750.97
合计	16,153,124.07					16,153,124.07

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	59,772,735.09	3,528,218.79	56,244,516.30	59,187,926.30	6,480,165.34	52,707,760.96
合计	59,772,735.09	3,528,218.79	56,244,516.30	59,187,926.30	6,480,165.34	52,707,760.96

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

合同资产	-2,951,946.55			
合计	-2,951,946.55			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,331,130.47	11,096,755.10
待摊费用	587,136.13	814,978.67
预交企业所得税	460,862.30	74,350.88
合计	8,379,128.90	11,986,084.65

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中基凌云科技有限公司	4,269,741.02									4,269,741.02	
博识机器人科技(徐)	966,004.61		-821,904.66	-144,099.95							

州) 有 限公司											
安徽省 克林泰 迹再生 资源有 限公司	2,277.2 35.42					-891,50 3.43				1,385,7 31.99	
湖北克 林泰迹 环保科 技有限 公司											
小计	7,512,9 81.05		-821,90 4.66	-144,09 9.95		-891,50 3.43				5,655,4 73.01	
合计	7,512,9 81.05		-821,90 4.66	-144,09 9.95		-891,50 3.43				5,655,4 73.01	

其他说明

注1：其他系权益法核算下内部未实现利润调整。

注2：湖北克林泰迹环保科技有限公司成立于2019年11月13日，注册资本2,250万元人民币，本公司认缴1,050万元，目前尚无实际经营，本公司截止到2021年6月30日尚未缴纳出资。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
------	---------	------	------	-------------------------	---	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	7,000,000.00	7,000,000.00

合计	7,000,000.00	7,000,000.00
----	--------------	--------------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	165,373,488.10	170,148,673.30
合计	165,373,488.10	170,148,673.30

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	156,742,235.53	47,745,131.46	7,466,786.98	17,881,320.02	229,835,473.99
2.本期增加金额		631,552.61		780,605.03	1,412,157.64
(1) 购置		631,552.61		780,605.03	1,412,157.64
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额				3,410.26	3,410.26
(1) 处置或报废				3,410.26	3,410.26
4.期末余额	156,742,235.53	48,376,684.07	7,466,786.98	18,658,514.79	231,244,221.37
二、累计折旧					
1.期初余额	23,276,955.93	15,619,946.57	5,343,691.28	14,150,612.92	58,391,206.70
2.本期增加金额	2,308,485.41	2,352,994.78	399,984.92	1,125,113.28	6,186,578.39
(1) 计提	2,308,485.41	2,352,994.78	399,984.92	1,125,113.28	6,186,578.39
3.本期减少金额				2,645.81	2,645.81
(1) 处置或报废				2,645.81	2,645.81
4.期末余额	25,585,441.34	17,972,941.35	5,743,676.20	15,273,080.39	64,575,139.28
三、减值准备					
1.期初余额	1,295,593.99				1,295,593.99
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,295,593.99				1,295,593.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	129,861,200.20	30,403,742.72	1,723,110.78	3,385,434.40	165,373,488.10
2.期初账面价值	132,169,685.61	32,125,184.89	2,123,095.70	3,730,707.10	170,148,673.30

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	156,386,844.67	50,667,474.81
合计	156,386,844.67	50,667,474.81

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20 万吨/年废旧轮胎资源化循环再利用项目一期工程	156,386,844.67		156,386,844.67	50,667,474.81		50,667,474.81
合计	156,386,844.67		156,386,844.67	50,667,474.81		50,667,474.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
20万吨/年废旧轮胎资源化循环利用项目一期工程	788,614,600.00	50,667,474.81	105,719,369.86			156,386,844.67	19.83%	19.83				募股资金
合计	788,614,600.00	50,667,474.81	105,719,369.86			156,386,844.67	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	56,144,475.00	46,163,547.21	538,600.00	4,723,812.97	107,570,435.18
2.本期增加金额				403,008.84	403,008.84
(1) 购置				403,008.84	403,008.84
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	56,144,475.00	46,163,547.21	538,600.00	5,126,821.81	107,973,444.02
二、累计摊销					
1.期初余额	5,924,649.74	11,213,384.13	430,880.00	2,523,831.61	20,092,745.48
2.本期增加金额	634,433.94	961,346.58	53,860.00	317,571.55	1,967,212.07

(1) 计提	634,433.94	961,346.58	53,860.00	317,571.55	1,967,212.07
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,559,083.68	12,174,730.71	484,740.00	2,841,403.16	22,059,957.55
三、减值准备					
1.期初余额		9,907,100.00			9,907,100.00
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额		9,907,100.00			9,907,100.00
四、账面价值					
1.期末账面 价值	49,585,391.32	24,081,716.50	53,860.00	2,285,418.65	76,006,386.47
2.期初账面 价值	50,219,825.26	25,043,063.08	107,720.00	2,199,981.36	77,570,589.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		

合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
清投智能	614,221,634.93					614,221,634.93
邦威思创	52,325,629.15					52,325,629.15
天中方	1,116,424.04					1,116,424.04
上海学赫	996,464.03					996,464.03
合计	668,660,152.15					668,660,152.15

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
清投智能	370,526,168.93					370,526,168.93
邦威思创	36,446,000.00					36,446,000.00
天中方						
上海学赫	996,464.03					996,464.03
合计	407,968,632.96					407,968,632.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

ERP 升级及网络改造	319,229.80		37,640.22		281,589.58
合计	319,229.80		37,640.22		281,589.58

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,936,337.02	3,071,302.66	27,974,476.62	4,159,677.37
内部交易未实现利润	12,166,059.91	1,824,908.99	10,092,274.93	1,513,841.24
可抵扣亏损	16,535,979.75	2,431,761.73	19,804,865.01	2,773,003.80
信用减值准备	150,783,603.99	21,457,637.42	131,290,044.11	19,692,758.36
预计负债	2,526,887.75	359,595.07	1,542,158.69	231,323.80
股份支付	1,884,446.15	282,666.93	1,764,850.42	260,616.88
合计	204,833,314.57	29,427,872.80	192,468,669.78	28,631,221.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	15,126,153.00	2,268,922.95	15,126,153.00	2,268,922.95
合计	15,126,153.00	2,268,922.95	15,126,153.00	2,268,922.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		29,427,872.80		28,631,221.45
递延所得税负债		2,268,922.95		2,268,922.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	6,620,763.84		6,620,763.84	6,065,291.43		6,065,291.43
合计	6,620,763.84		6,620,763.84	6,065,291.43		6,065,291.43

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,200,000.00	3,400,000.00
抵押借款		30,000,000.00
保证借款	130,710,000.00	142,540,000.00
抵押及保证借款	67,200,000.00	37,200,000.00
短期借款应付利息	267,149.35	322,899.51
合计	206,377,149.35	213,462,899.51

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,000,000.00	6,086,400.00
合计	25,000,000.00	6,086,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	158,436,496.47	149,732,200.96
应付工程款	782,548.36	798,868.36
应付运费	1,895,916.11	2,878,566.82
应付加工费	619,823.20	819,358.88
合计	161,734,784.14	154,228,995.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南通通华化工设备制造有限公司	3,640,544.66	项目执行中
承德市兴达通用自动化设备制造有限公司	1,388,641.29	项目执行中
合计	5,029,185.95	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	89,130,049.12	40,289,689.20
合计	89,130,049.12	40,289,689.20

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,651,400.38	48,738,082.15	54,922,606.50	6,466,876.03
二、离职后福利-设定提存计划	32,060.92	2,402,722.61	2,284,394.83	150,388.70
三、辞退福利		92,825.00	92,825.00	

合计	12,683,461.30	51,233,629.76	57,299,826.33	6,617,264.73
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,550,022.58	43,508,708.96	49,931,510.58	4,127,220.96
2、职工福利费		915,516.77	915,516.77	
3、社会保险费	118,671.99	1,710,236.15	1,728,781.28	100,126.86
其中：医疗保险费	111,057.53	1,591,195.61	1,608,676.70	93,576.44
工伤保险费	1,170.44	76,999.17	73,875.69	4,293.92
生育保险费	6,444.02	42,041.37	46,228.89	2,256.50
4、住房公积金	40,010.10	2,057,218.03	2,057,435.53	39,792.60
5、工会经费和职工教育经费	1,857,730.84	395,752.24	68,193.11	2,185,289.97
其他短期薪酬	84,964.87	150,650.00	221,169.23	14,445.64
合计	12,651,400.38	48,738,082.15	54,922,606.50	6,466,876.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	30,720.29	2,310,427.80	2,195,469.50	145,678.59
2、失业保险费	1,340.63	92,294.81	88,925.33	4,710.11
合计	32,060.92	2,402,722.61	2,284,394.83	150,388.70

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,786,738.87	12,204,118.43
企业所得税	1,626,581.09	2,177,726.53
个人所得税	348,628.18	455,452.64

城市维护建设税	144,402.82	892,749.11
教育费附加	139,863.38	455,528.69
其他	380,759.86	506,623.86
合计	6,426,974.20	16,692,199.26

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	575,200.53	575,200.53
其他应付款	42,783,386.27	122,789,423.75
合计	43,358,586.80	123,364,624.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	575,200.53	575,200.53
合计	575,200.53	575,200.53

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来借款及利息	8,336,283.93	80,863,989.45

限制性股权增资款	21,838,880.00	21,838,880.00
待付股权收购款	5,900,000.00	11,900,000.00
应付费用	2,419,031.58	4,590,341.18
保证金	617,604.75	746,143.53
往来款	514,191.39	1,821,988.62
代缴款（社保等）	484,512.63	346,838.59
其他	2,672,881.99	681,242.38
合计	42,783,386.27	122,789,423.75

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	27,509,191.88	21,145,341.17
已背书或贴现未到期的应收票据	52,858,423.37	83,179,552.20
合计	80,367,615.25	104,324,893.37

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

							息				
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	2,526,887.75	1,542,158.66	计提售后保证金
合计	2,526,887.75	1,542,158.66	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,230,911.88		401,440.92	27,829,470.96	政府补助
合计	28,230,911.88		401,440.92	27,829,470.96	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
输送及计 量设备生 产建设项 目资金	5,945,548.98			243,782.4 0			5,701,766.58	与资产相 关
信息物流 技术研发 与装备制 造工厂项 目建设资 金	6,913,658.20						6,913,658.20	与资产相 关
废旧轮胎 资源化循 环利用研 发示范中 心项目 (规模 20	15,371,704.7 0			157,658.5 2			15,214,046.1 8	与资产相 关

万吨/年)								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	206,992,919.00	59,628,202.00				59,628,202.00	266,621,121.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	631,762,644.38	413,335,853.60	19,749,477.74	1,025,349,020.24
其他资本公积	1,902,969.11	1,884,446.15		3,787,415.26
合计	633,665,613.49	415,220,299.75	19,749,477.74	1,029,136,435.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股权	21,838,880.00			21,838,880.00
合计	21,838,880.00			21,838,880.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,743,018.87			27,743,018.87
合计	27,743,018.87			27,743,018.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-149,691,099.57	233,718,240.20

调整后期初未分配利润	-149,691,099.57	233,718,240.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,739,058.52	9,238,388.80
应付普通股股利		12,530,895.84
期末未分配利润	-113,952,041.05	230,425,733.16

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	339,661,298.78	246,678,182.31	170,662,133.38	111,248,411.85
其他业务			914,977.52	399,373.88
合计	339,661,298.78	246,678,182.31	171,577,110.90	111,647,785.73

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，本公司在客户最终验收时完成履约义务；对于租赁类收入，本公司在提供整个租赁的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,362,758,804.61 元，其中，527,327,805.75 元预计将于 2021 年度确认收入，797,759,373.57 元预计将于 2022 年度确认收入，37,164,328.81 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	209,017.78	715,835.94
教育费附加	177,737.08	597,022.77
房产税	779,792.34	597,599.68
土地使用税	339,890.55	372,020.71
印花税	494,788.34	195,002.50
其他	87,456.56	8,474.40
合计	2,088,682.65	2,485,956.00

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,263,912.62	5,735,450.72
运输费	242,624.78	1,898,548.67
差旅费	526,908.63	895,304.25
产品质量保证	1,660,672.75	626,765.61
中标等服务费	56,162.57	576,994.33
其余各明细	2,140,164.25	1,824,180.00
合计	8,890,445.60	11,557,243.58

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,080,799.85	9,465,842.87
中介服务费	5,333,230.87	2,798,753.26
折旧和摊销	3,389,789.07	4,447,035.64
房租及物业费	2,250,613.50	2,032,103.69
办公费	464,643.23	848,800.34
业务招待费	1,500,806.95	1,112,752.65
差旅费	387,975.93	606,273.94

股权激励	1,884,446.15	
其余各明细	1,157,271.58	1,518,687.23
合计	26,449,577.13	22,830,249.62

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,089,617.50	10,254,385.50
材料费	985,523.23	2,182,455.27
折旧摊销	1,936,427.73	1,711,802.42
其他	712,656.70	880,177.48
合计	19,724,225.16	15,028,820.67

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,143,164.99	4,120,461.16
减：利息收入	-448,186.22	-68,439.50
汇兑损失	188,457.69	-106,059.42
银行手续费	98,601.11	254,932.05
其他	1,031,863.00	42,735.04
合计	6,013,900.57	4,243,629.33

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	545,005.42	1,780,790.62
其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	2,711,856.22	5,768,622.84

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-144,099.95	-154,478.68
应收款项融资终止确认收益	-413,029.17	-469,762.75
合计	-557,129.12	-624,241.43

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-853,006.65	144,195.99
应收账款坏账损失	-4,336,034.82	-7,975,113.80
合计	-5,189,041.47	-7,830,917.81

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,474,626.64
十二、合同资产减值损失	2,951,946.55	
十三、其他	-481,910.25	
合计	2,470,036.30	-1,474,626.64

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		13,226.22

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,000,000.00	6,000,000.00	5,000,000.00
业绩补偿	6,000,000.00	472,801.78	6,000,000.00
其他	46,325.58	1.00	46,325.58
合计	11,046,325.58	6,472,802.78	11,046,325.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产损毁报废损失	764.45	3,393.00	764.45
其他	109,940.95	3,659.73	109,940.95
合计	110,705.40	7,052.73	110,705.40

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,457,736.23	6,165,149.93
递延所得税费用	-796,651.35	-4,219,144.57
合计	6,661,084.88	1,946,005.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	40,732,632.89
所得税费用	6,661,084.88

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	5,143,564.50	9,800,667.06
利息收入	448,186.22	68,439.50
业绩补偿款		472,801.78
其他	62,626.22	
合计	5,654,376.94	10,341,908.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	11,094,542.04	9,216,034.57
研发费用付现	1,698,179.93	881,620.33
销售费用付现	4,093,117.54	5,258,829.06
银行手续费	98,601.11	254,932.05

其他	9,533,258.93	2,706,472.00
合计	26,517,699.55	18,317,888.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		74,748,135.37
股权激励款	9,600,080.00	
合计	9,600,080.00	74,748,135.37

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励款退款	10,919,440.00	
合计	10,919,440.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	34,071,548.01	5,936,024.46
加：资产减值准备	-2,470,036.30	1,474,626.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,093,700.06	5,567,180.26
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,518,610.49	3,321,631.62
长期待摊费用摊销	37,640.22	50,189.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-13,226.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	764.45	3,393.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,143,164.99	4,041,551.05
投资损失（收益以“－”号填列）	557,129.12	154,478.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-796,651.35	-3,926,262.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-292,881.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	41,084,175.48	5,685,361.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-281,590,646.92	-67,104,051.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	60,032,564.61	-7,765,230.99
其他	7,073,487.62	8,755,217.81
经营活动产生的现金流量净额	-129,244,549.52	-44,111,999.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	147,474,376.60	49,920,873.81
减：现金的期初余额	24,701,861.03	52,068,045.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	122,772,515.57	-2,147,171.96

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	147,474,376.60	24,701,861.03
其中：库存现金	585,924.94	191,679.82
可随时用于支付的银行存款	142,910,583.62	18,452,220.37
可随时用于支付的其他货币资金	3,977,868.04	6,057,960.84
三、期末现金及现金等价物余额	147,474,376.60	24,701,861.03

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	128,617,534.60	抵押
无形资产	31,647,218.76	土地使用权抵押
应收账款	23,847,794.20	短期借款反担保质押
合计	184,112,547.56	--

其他说明：

2020年12月3日芜湖万向新元智能科技有限公司以房产和土地使用权作为抵押与中信银行股份有限公司南昌分行签订最高额抵押合同，授信额度3000万，为万向新元科技股份有限公司在2020年12月4日至2021年12月4日期间签署的主合同享有的一系列债权提供抵押担保。

2020年10月14日北京万向新元科技有限公司以房产作为抵押与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订最高额抵押合同，授信额度12,485,992.20元，为万向新元科技股份有限公司在2020年10月13日至2023年10月11日期间签署的主合同享有的一系列债权提供抵押担保。

2020年10月14日万向新元科技股份有限公司以房产作为抵押与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订最高额抵押合同，授信额度余额8,121,444.80元，为万向新元科技股份有限公司在2020年10月13日至2023年10月11日期间签署的主合同享有的一系列债权提供抵押担保。

2020年9月24日天津万向新元科技有限公司以房产和土地使用权作为抵押与南京银行股份有限公司北京分行签订最高额抵押合同，授信额度余额3000万，为万向新元科技股份有限公司在2020年9月23日至2023年9月22日期间签署的主合同享有的一系列债权提供抵押担保。

2020年本公司之子公司清投智能与北京中关村科技融资担保有限公司签订应收账款质押合同，合同编号2020年ZYK0322号，合同约定质押金额140,839,002.00元，公司期末账面应收账款余额23,847,794.20元，质押期间为质权的存续期间至被担保的债权诉讼时效届满之日后两年起。

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	52,063.11	6.4601	336,332.90
欧元	49,538.39	7.6862	380,761.97
港币			
应收账款	--	--	

其中：美元	2,895,938.83	6.4601	18,708,054.44
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
迁址奖励	5,000,000.00	营业外收入	5,000,000.00
增值税即征即退	2,695,555.58	其他收益	2,695,555.58
递延收益相关	401,440.92	其他收益	401,440.92
专利补贴	101,000.00	其他收益	101,000.00
其他	19,733.61	其他收益	19,733.61
个税返还	16,300.64	其他收益	16,300.64
失业保险返还	13,000.00	其他收益	13,000.00
稳岗补贴	9,830.89	其他收益	9,830.89

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京万向新元	北京市	北京市海淀区	制造业	100.00%		设立
四方同兴	北京市	北京市昌平区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
芜湖万向	芜湖市	芜湖市鸠江区	制造业	100.00%		设立
天津万向	天津市	天津市宝坻区	制造业	100.00%		设立
天中方	北京市	北京市昌平区	制造业	60.00%		非同一控制下企业合并
上海学赫	上海市	上海市嘉定区	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并
万向新元绿柱石	天津市	天津市宝坻区	制造业	67.00%		设立
万向新元（宁夏）	青铜峡市	青铜峡市工业园区	制造业	100.00%		设立
中能电安	北京市	北京市海淀区	制造业	65.00%		设立
江西万向	抚州市	抚州市临川区	制造业	100.00%		设立
天津新元智能	天津市	天津市宝坻区	制造业	70.00%		设立
数字研究院	北京市	北京市海淀区	制造业	70.00%		设立
清投智能	北京市	北京市海淀区	制造业	97.01%		非同一控制下企业合并
江苏清投	宜兴市	宜兴市经济技术开发区	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
泰科力合	北京市	北京市海淀区	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
河北宜盾	廊坊市	廊坊市固安县	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

清投智能张家口	张家口市	张家口市万全区	制造业		100.00%	设立
中能智矿	北京市	北京市海淀区	制造业		61.00%	设立
邦威思创	北京市	北京市海淀区	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
成都邦威思创	成都	成都市高新区	软件及信息技术业		100.00%	非同一控制下企业合并
广州邦威思创	广州市	广州市天河区	批发零售业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京万亚	北京市	北京市海淀区	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以

12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算;

违约风险敞口是指,在未来12个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中,前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的48.04%(比较期:33.92%);本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的57.71%(比较期:60.61%)。

流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2021年6月30日,本公司金融负债到期期限如下:

项目名称	2021年6月30日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	206,377,149.35	-	-	-
应付票据	25,000,000.00	-	-	-
应付账款	161,734,784.14	-	-	-
其他应付款	43,358,586.80	-	-	-
合计	436,470,520.29	-	-	-

市场风险

(1) 外汇风险

汇率风险,是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中,因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司外币货币性项目金额较小,不存在汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风

险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		52,858,423.37		52,858,423.37
其他非流动金融资产			7,000,000.00	7,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		52,858,423.37	7,000,000.00	59,858,423.37
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

以公允价值计量且变动计入当期损益的银行理财产品、结构性存款为不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术的输入值为发行人的预期合同利率；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资为本公司对外背书比例较高子公司应收票据分类所致，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资为本公司投资的北京智山机器人科技有限责任公司等公司，无控制权无重大影响。截止2021年6月30日，无可观察输入值，以投资成本核算。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是朱业胜、姜承法、曾维斌共同控制。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波世纪万向企业管理合伙企业（有限合伙）	本公司之股东
侯玉艳	本公司实际控制人朱业胜之配偶
朱绍卿	本公司实际控制人朱业胜之子
王展	本公司之股东、董事
宁波梅山保税港区赋新清辉投资合伙企业（有限合伙）	本公司实际控制人朱业胜、董事王展参股公司
雪乐山（北京）体育文化有限公司	本公司股东、董事王展控制的公司
北京创致天下投资管理中心（有限合伙）	本公司股东、董事王展控制的公司

上海圭目机器人有限公司	本公司股东、董事王展担任监事的公司
江西国联大成实业有限公司	本公司持股 5% 以上股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西国联大成实业有限公司	测温型机器人		8,407,079.65
雪乐山(北京)体育文化有限公司	智能滑雪机		2,144,126.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

2017年4月20日，公司与北京银行总部基地支行签署了《借款合同》(合同编号：0406539)，约定给予公司流动资金贷款1,000万元，贷款期限1年，自首次提款日起12个月，贷款期限内到期一次性还清。朱业胜为上述借款合同签署了最高额保证合同，担保的最高债权额为1,000万元，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2018年1月25日，公司与北京银行总部基地支行签署了《借款合同》(合同编号：0458046)，借款金额1,000万元，提款期自合同订立日起1年。朱业胜、曾维斌、姜承法、王际松、张玉生、贾丽娟、张德强、张继霞、于波、李国兵为上述借款合同签署了最高额保证合同，担保的最高债权额为1,000万元，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2018年3月14日，公司与中信银行总行营业部签署了《综合授信合同》(合同编号：(2018)信银营授字第000011号)，约定给予公司授信额度3,000万元，每笔贷款偿还时间不超过2019年7月18日。朱业胜为上述授信合同签署了最高额保证合同，担保的最高债权额为3,000万元，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2018年5月4日，公司与北京银行总部基地支行签署了《综合授信合同》(合同编号：0480393)，约定给予公司最高授信额度2,000万元，每笔贷款期限最长不超过12个月，提款期自合同订立日起12个月。朱业胜、曾维斌、姜承法、王际松、张玉生、贾丽娟、张德强、张继霞、于波、李国兵为上述借款合同签署了最高额保证合同，担保的最高债权额为2,000万元，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2018年7月20日，公司与北京银行总部基地支行签署了《综合授信合同》(合同编号：0488394)，约定给予公司最高授信额度3,000万元，每笔承兑汇票的期限最长不超过12个月，提款期自合同订立日起12个月。朱业胜、曾维斌、姜承法为上述借款合同签署了最高额保证合同，担保的最高债权额为3,000万元，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2019年2月27日，公司与华夏银行股份有限公司北京知春支行签署了《最高额融资合同》(合同编号：YYB26(融资)20190010)最高融资额为2,000万元，期限1年。朱业胜、姜承法、曾维斌为上述借款合同签署了个人最高额保证合同，担保的最高债权额为2,000万元，保证方

式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2019年2月28日，公司与中国工商银行股份有限公司北京翠微支行签署了《流动资金借款合同》（合同编号：0020000086-2019（翠微）字00058号）借款金额为1,000万元，借款期限12个月，自实际提款日开始起算。朱业胜为上述借款合同签署保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2019年6月8日公司与宁波银行股份有限公司北京分行签订银行承兑总协议，授信额度2,000万元，朱业胜为上述银行承兑总协议签署最高额保证合同，业务期间2019年6月11日至2021年6月11日，保证方式为连带责任保证，保证期间为每笔债务履行期限届满之日起两年。

2019年7月29日、2019年11月21日、2019年12月19日公司与杭州银行股份有限公司中关村支行签订借款合同（合同编号：129C110201900124、129C110201900201、129C110201900216），合同金额分别为998万元、1,302万元、200万元，朱业胜、曾维斌、姜承法为上述借款合同签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为每笔债务履行期限届满之日起两年。

2019年9月11日，天中方与交通银行北京公主坟支行订立《流动资金借款合同》[编号：1191008]，约定授信额度（循环）为500万元，授信期限自2019年9月11日至2021年9月10日。同日，朱业胜及其配偶侯玉艳与交通银行北京公主坟支行订立《保证合同》[编号：1191008-1/1191008-2]，为交通银行公主坟支行与天中方在办理贷款、银票签订的全部授信业务合同提供最高额连带责任保证，最高债权额为500万元。另外，天中方与北京石创同盛融资担保有限公司（以下简称石创同盛）订立《最高额委托担保合同》，约定石创同盛为上述500万元融资提供保证；新元科技、朱业胜、侯玉艳与石创同盛订立《最高额反担保（保证）合同》，为该等保证提供最高额保证反担保。

2019年7月17日，万向新元工程与中国银行北京石景山支行签订《授信额度协议》（编号G16E198771），约定给予公司流动资金贷款额度1,000万元，借款期限12个月，同日，朱业胜及其配偶侯玉艳为上述授信额度协议签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2020年2月26日万向新元科技股份有限公司与杭州银行股份有限公司中关村支行签订借款合同（合同编号：129C110202000023），合同金额分别为998万元，借款期限为6个月，朱业胜、曾维斌、姜承法为上述借款合同签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为每笔债务履行期限届满之日起两年。

2020年8月28日（6个月）、2020年10月13日（12个月）、2020年11月25日（12个月）万向新元科技股份有限公司与杭州银行股份有限公司中关村支行签订借款合同（合同编号：129C110202000109、129C110202000123、129C110202000141），合同金额分别为998万元、720万元、802万元，借款期限分别为6个月、1年、1年，朱业胜、曾维斌、姜承法为上述借款合同签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为每笔债务履行期限届满之日起两年。

2020年8月17日万向新元科技股份有限公司与中信银行股份有限公司南昌分行签订借款合同（合同编号：（2020）洪银贷字第130075号、（2020）洪银贷字第130080号），合同金额分别为2,000.00万元、3,000.00万元，借款期限分别为1年、6个月，朱业胜为上述借款合同签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为每笔债务履行期限届满之日起三年。

2020年6月15日，北京万向新元科技有限公司与中国银行北京石景山支行签订《流动资金

借款合同》(编号1987750102, 属编号G16E198771《授信额度协议》下的单项协议), 约定给予公司贷款1,000万元, 借款期限12个月。朱业胜、万向新元科技股份有限公司、清投智能(北京)科技有限公司为授信额度协议签署最高额保证合同, 保证方式为连带责任保证, 保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2020年5月18日, 北京天中方环保科技有限公司与交通银行公主坟支行签订《交通银行借款额度使用申请书》(编号: Z1909LN1561553500007, 属11910018号流动资金借款合同), 约定使用借款额度200万元, 贷款期限至2021年5月10日。2019年9月11日, 朱业胜及其配偶侯玉艳与交通银行北京公主坟支行订立《保证合同》[编号: 1191008-1/1191008-2], 为交通银行公主坟支行与天中方在办理贷款、银票签订的全部授信业务合同提供最高额连带责任保证, 最高债权额为500万元。另外, 天中方与北京石创同盛融资担保有限公司(以下简称石创同盛)订立《最高额委托担保合同》, 约定石创同盛为上述200万元融资提供保证, 保证期间为最后到期的主债务发生期间届满之日起两年。反担保人为: 朱业胜、侯玉艳、孙振山、刘淑玲、马建林、北京万向新元科技股份有限公司。

2020年9月10日, 芜湖万向新元环保科技有限公司与兴业银行股份有限公司芜湖分行签订《流动资金借款合同》(编号200600授172贷001, 属编号200600授172的额度授信合同的分合同), 约定给予公司贷款700.00万元, 借款期限12个月。万向新元科技股份有限公司为额度授信合同签署最高额保证合同, 保证方式为连带责任保证, 保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2017年2月22日, 清投视讯与北京银行上地支行订立《综合授信合同》(合同编号: 0395918), 约定最高授信额度(可循环)为2,000万元, 每笔贷款最长不超过12个月, 提款期为自合同订立日起12个月。后清投视讯与中关村担保订立《最高额委托保证合同》(合同编号: 2017年WT0129号), 约定中关村担保为上述《综合授信合同》项下债务提供最高额连带责任保证, 该等保证有下述反担保(相应订立了反担保合同): 清投视讯提供应收账款(5项应收账款合计503.09万元及主债务清偿前形成的全部应收账款)质押, 董事吉婉颀之父吉全提供不动产抵押, 控股股东、实际控制人王展提供400万股清投视讯股权质押及连带责任保证。为使本次交易得以实施, 2017年5月, 朱业胜、王展、中关村担保三方订立《关于替换反担保之三方协议》, 约定由朱业胜向中关村担保提供保证以替换上述股权质押而作为新的反担保(朱业胜、中关村担保已相应订立了《最高额反担保(保证)合同》), 保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2017年5月17日, 江苏清投与交通银行无锡分行订立《流动资金借款合同》[编号: BOCYX-A003(2017)-7028], 约定授信额度(一次性)为500万元, 授信期限自2017年4月6日至2018年4月6日。同日, 王展及其配偶胡静与交通银行无锡分行订立《保证合同》[编号: BOCYX-D062(2017)-7021], 为交通银行无锡分行与江苏清投在2017年5月17日至2018年4月6日期间为办理贷款、银票签订的全部授信业务合同提供最高额连带责任保证, 最高债权额为500万元。另外, 江苏清投与宜兴市科创科技投资担保有限公司(以下简称宜兴科创)订立《融资担保合同》, 约定宜兴科创为上述500万元融资提供保证; 清投智能与宜兴科创订立《最高额保证反担保合同》, 为该等保证提供最高额保证反担保。王展向宜兴科创出具了《反担保承诺书》, 为宜兴科创该等保证提供最高额保证反担保。

2018年7月12日, 江苏清投与交通银行无锡分行订立《流动资金借款合同》[编号: BOCYX-A003(2018)-7033], 约定授信额度(一次性)为1,000万元, 授信期限自2018年4月13日至2019年4月13日。同日, 王展及其配偶胡静与交通银行无锡分行订立《保证合同》[编号: BOCYX-D062(2018)-7026], 为交通银行无锡分行与江苏清投在2018年4月13日至2019年4月13

日期间为办理贷款签订的流动资金借款合同提供连带责任保证。另外，江苏清投与宜兴科创订立《融资担保合同》，约定宜兴科创为上述1,000万元融资提供保证；清投智能与宜兴科创订立《最高额保证反担保合同》，为该等保证提供最高额保证反担保。王展及胡静与宜兴科创订立了《最高额保证反担保合同》，为宜兴科创该等保证提供最高额保证反担保。

2018年3月26日，江苏清投与江苏银行无锡科技支行签订流动资金借款合同[编号：苏银锡（科技）借合字第20180322022号、苏银锡（科技）借合字第20180322023号]，借款金额分别为200万元、300万元，借款期限2018年3月26日至2018年10月25日，同日，清投智能与江苏银行无锡科技支行签订《最高额保证合同》，为江苏银行无锡科技支行与江苏清投签订的流动资金借款合同提供最高额保证，保证期间2018年3月26日至2019年3月20日，王展及其配偶胡静与江苏银行无锡科技支行签订《最高额个人连带保证责任》，为上述借款提供最高额保证。

2018年8月23日，江苏清投与工商银行宜兴支行签订流动资金借款合同[编号：2018年（宜兴）字00545号]，借款金额500万元，借款期限2018年8月23日至2019年8月17日，王展及其配偶胡静与工商银行宜兴支行签订《担保承诺书》，为上述借款自提供连带责任保证。

2019年7月10日，江苏清投与交通银行无锡分行订立《流动资金借款合同》[编号：BOCYX-A003(2019)-7033]，约定授信额度（一次性）为1,000万元，授信期限自2019年5月13日至2020年5月13日。同日，王展及其配偶胡静与交通银行无锡分行订立《保证合同》[编号：BOCYX-D062(2019)-7031]，为交通银行无锡分行与江苏清投在办理贷款、银票签订的全部授信业务合同提供最高额连带责任保证，最高债权额为1,000万元。另外，江苏清投与宜兴市科创科技投资担保有限公司（以下简称宜兴科创）订立《融资担保合同》，约定宜兴科创为上述1,000万元融资提供保证；清投智能与宜兴科创订立《最高额保证反担保合同》，为该等保证提供最高额保证反担保。王展及其配偶胡静向宜兴科创出具了《反担保承诺书》，为宜兴科创该等保证提供最高额保证反担保。

2019年10月29日，江苏清投与江苏银行宜兴支行签订《流动资金借款合同》（编号JK023319001574），约定给予公司流动资金贷款500万元，贷款期限2019年10月29日至2020年10月28日，同日，王展及其配偶胡静为上述借款合同签署保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起三年。

2018年1月17日，清投智能与北京银行上地支行签订《借款合同》（编号0457025），约定给予公司流动资金贷款400万元，贷款期限1年，自首次提款日起1年，贷款期限内到期一次性还清。2018年1月19日清投智能与北京海淀科技企业融资担保有限公司签订《委托担保协议书》，约定北京海淀科技企业融资担保有限公司为上述融资提供保证担保；王展及其配偶胡静向北京海淀科技企业融资担保有限公司出具了反担保保证书为该保证担保提供反担保。

2018年7月30日，清投智能与北京银行上地支行订立《综合授信合同》（合同编号：0498060），约定最高授信额度（可循环）为4,000万元，每笔贷款最长不超过12个月，提款期为自合同订立日起12个月。后清投智能与中关村担保订立《最高额委托保证合同》（合同编号：2018年WT0931号），约定中关村担保为上述《综合授信合同》项下债务提供最高额连带责任保证，该等保证有下述反担保（相应订立了反担保合同）：清投智能提供应收账款142,772,343.00元质押，吉婉颀之父吉全提供不动产抵押，王展提供45万股新元科技股权质押，朱业胜、王展向中关村担保提供《最高额反担保（保证）合同》。

2019年4月9日，清投智能与招商银行北京分行签订《借款合同》（编号2019年小金望流字第007号），约定给予公司流动资金贷款400万元，贷款期限12个月，自贷款实际发放日起算。2019年4月9日清投智能与北京海淀科技企业融资担保有限公司签订《委托担保协议书》，约定北京海淀科技企业融资担保有限公司为上述融资提供保证担保；王展及其配偶胡静向北京海

淀科技企业融资担保有限公司出具了反担保保证书为该保证担保提供反担保。

2019年7月17日，清投智能与中国银行北京长安银行签订《授信额度协议》（编号G16E198781），约定给予公司流动资金贷款额度1,000万元，贷款期限2019年7月17日至2020年7月9日止，同日，朱业胜及其配偶侯玉艳、王展及其配偶胡静为上述授信额度协议签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2020年4月1日、2020年5月19日、2020年7月1日，清投智能（北京）科技有限公司与北京银行股份有限公司上地支行签订《借款合同》（编号分别为0608277、0616423、0627951，为编号6060708的综合授信合同的具体业务合同），约定给予公司贷款800万元、600万元、1,000万元，借款期限12个月。北京中关村科技融资担保有限公司为上述《综合授信合同》项下债务提供最高额连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。该等保证有下述反担保（相应订立了反担保合同）：清投智能（2020ZYK0322）提供应收账款168,612,105.00元质押，胡静（2020年DYF0322）提供不动产抵押，王展（2020年ZYG00322）以新元科技45万流通股质押，朱业胜、王展、万向新元科技股份有限公司（2020年BZ0322）提供保证。

2020年6月17日，清投智能（北京）科技有限公司与中国银行股份有限公司北京石景山支行签订流动资金借款合同（编号1987850102，属编号为G16E198781的授信额度协议下的单项协议），约定给予公司贷款1,000万元，借款期限12个月。朱业胜、王展、万向新元科技股份有限公司为额度授信合同签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

2020年6月30日，清投智能（北京）科技有限公司与南京银行股份有限公司北京北京分行签订流动资金借款合同（编号Ba155052006290024，属编号为A0455052006230006的最高债权额合同下的具体业务合同），约定给予公司贷款1,000万元，借款期限12个月。胡静、王展、万向新元科技股份有限公司为额度授信合同签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为债务履行期限届满之日起两年。

2020年11月10日，清投智能（北京）科技有限公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订流动资金借款合同（编号分别为1202202011037188、1202202011037119），约定给予公司贷款分别为500万元，借款期限12个月。王展、万向新元科技股份有限公司为额度授信合同签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2020年4月11日，北京泰科力合科技有限公司与北京银行股份有限公司上地支行签订借款合同（编号为0608314，属编号为0607212的综合授信合同下的具体业务合同），约定给予公司贷款100万元，借款期限12个月。北京中关村科技融资担保有限公司为额度授信合同签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。反担保人为王展、清投智能（北京）科技有限公司。

2020年12月2日，江苏清投视讯科技有限公司与中国工商银行股份有限公司宜兴支行签订经营快贷借款合同（编号为0110300009-2020年（宜兴）字00885号），约定给予公司贷款50万元，借款期限6个月。王展、胡静为借款合同签署担保承诺书，保证方式为连带责任保证，保证期间为三年。

2020年12月16日，江苏清投视讯科技有限公司与中国工商银行股份有限公司宜兴支行签订经营快贷借款合同（编号为0110300009-2020年（宜兴）字00944号），约定给予公司贷款50万元，借款期限6个月。王展、胡静为借款合同签署担保承诺书，保证方式为连带责任保证，保证期间为三年。

2020年11月24日，江苏清投视讯科技有限公司与中国工商银行股份有限公司宜兴支行签订经营快贷借款合同（编号为0110300009-2020年（宜兴）字00866号），约定给予公司贷款100万元，借款期限6个月。王展、胡静为借款合同签署担保承诺书，保证方式为连带责任保证，保证期间为三年。

2020年12月3日，江苏清投视讯科技有限公司与中国工商银行股份有限公司宜兴支行签订经营快贷借款合同（编号为0110300009-2020年（宜兴）字00867号），约定给予公司贷款100万元，借款期限6个月。王展、胡静为借款合同签署担保承诺书，保证方式为连带责任保证，保证期间为三年。

2020年6月19日，江苏清投视讯科技有限公司与中国工商银行股份有限公司宜兴支行签订经营快贷借款合同（编号为0110300009-2020年（宜兴）字00417号），约定给予公司贷款100万元，借款期限6个月。王展、胡静为借款合同签署担保承诺书，保证方式为连带责任保证，保证期间为三年。

2020年6月16日，江苏清投视讯科技有限公司与中国工商银行股份有限公司宜兴支行签订经营快贷借款合同（编号为0110300009-2020年（宜兴）字00411号），约定给予公司贷款200万元，借款期限6个月。王展、胡静为借款合同签署担保承诺书，保证方式为连带责任保证，保证期间为三年。

2020年10月29日，江苏清投视讯科技有限公司与江苏银行股份有限公司宜兴支行签订流动资产借款合同（编号为JK023320002318），约定给予公司贷款500万元，借款期限12个月。王展、胡静、清投智能（北京）科技有限公司为借款合同签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为债务到期后满三年

2020年7月9日，江苏清投视讯科技有限公司与交通银行股份有限公司无锡分行签订借款合同使用额度申请书（编号为Z200LN156173770001，属编号为B0CYX-A003(2020)-7022的流动资金借款合同下的具体业务合同），约定给予公司贷款1000万元，借款期限12个月。王展、胡静为借款合同签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为债务履行届满之日起两年。另外，江苏清投与宜兴市科创科技融资担保有限公司订立《融资担保合同》，约定宜兴科创为上述1000万元融资提供连带责任保证，保证期间为债务履行届满之日起两年。反担保人为：王展、胡静、清投智能（北京）科技有限公司。

2020年3月27日，北京邦威思创科技有限公司与中国银行股份有限公司北京奥运村支行签订流动资金借款合同（编号为19152250102，属编号为G16E1915221的授信额度协议下的单项协议），约定给予公司贷款95万元，借款期限12个月。陈尧、万向新元科技股份有限公司为授信额度协议签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债权发生届满之日起两年。

2020年6月4日，北京邦威思创科技有限公司与中国银行股份有限公司北京奥运村支行签订流动资金借款合同（编号为19152250103，属编号为G16E1915221的授信额度协议下的单项协议），约定给予公司贷款90万元，借款期限12个月。陈尧、万向新元科技股份有限公司为授信额度协议签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债权发生届满之日起两年。

2020年7月14日，北京邦威思创科技有限公司与中国银行股份有限公司北京奥运村支行签订流动资金借款合同（编号为19152250104，属编号为G16E1915221的授信额度协议下的单项协议），约定给予公司贷款34万元，借款期限12个月。陈尧、万向新元科技股份有限公司为授信额度协议签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债权发生届满之

日起两年。

2020年7月30日，北京邦威思创科技有限公司与中国银行股份有限公司北京奥运村支行签订流动资金借款合同（编号为19152250105，属编号为G16E1915221的授信额度协议下的单项协议），约定给予公司贷款98万元，借款期限12个月。陈尧、万向新元科技股份有限公司为授信额度协议签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债权发生届满之日起两年。

2020年8月20日，北京邦威思创科技有限公司与中国银行股份有限公司北京奥运村支行签订流动资金借款合同（编号为19152250106，属编号为G16E1915221的授信额度协议下的单项协议），约定给予公司贷款37万元，借款期限12个月。陈尧、万向新元科技股份有限公司为授信额度协议签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债权发生届满之日起两年。

2020年9月24日，北京邦威思创科技有限公司与中国银行股份有限公司北京奥运村支行签订流动资金借款合同（编号为19152250107，属编号为G16E1915221的授信额度协议下的单项协议），约定给予公司贷款100万元，借款期限12个月。陈尧、万向新元科技股份有限公司为授信额度协议签署最高额保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债权发生届满之日起两年。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	雪乐山(北京)体育文化有限公司	3,896,133.80	883,643.15	3,923,459.00	889,920.85
应收账款	上海圭目机器人有限公司	2,500,000.00	188,000.00	2,500,000.00	188,000.00
应收账款	江西国联大成实业有限公司	3,800,000.00	861,840.00	3,800,000.00	285,760.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宁波世纪万向企业管理合伙企业（有限合伙）	29,859.63	29,859.63
其他应付款	江西国联大成实业有限公司		15,479,505.68

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,736,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,736,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,736,000.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日最近 20 日股票均价
可行权权益工具数量的确定依据	授予员工在本期可行权的股份数
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,884,446.15

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,884,446.15
---------------------	--------------

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2021年8月17日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,846,995.48	3.26%	8,846,995.48	63.89%	5,000,000.00	13,846,995.48	5.85%	8,846,995.48	63.89%	5,000,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	410,269,262.56	96.74%	75,553,052.55	18.42%	334,716,210.01	222,907,283.83	94.15%	66,796,515.48	29.97%	156,110,768.35
其中：										
1.组合 1	3,280,973.46	0.77%			3,280,973.46	3,280,973.46	1.39%			3,280,973.46
2.组合 2	406,988,289.10	95.96%	75,553,052.55	18.56%	331,435,236.55	219,626,310.37	92.76%	66,796,515.48	30.41%	152,829,794.89
合计	424,111,262.04	100.00%	84,400,048.03	19.90%	339,711,214.01	236,194,277.31	100.00%	75,643,510.96	31.95%	161,110,763.35

	6,258.04	%	048.03	%	6,210.01	4,279.31	%	510.96		68.35
--	----------	---	--------	---	----------	----------	---	--------	--	-------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西德邦橡胶制品有限公司	490,000.00	490,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江仙通汽车零部件有限公司	199,840.00	199,840.00	100.00%	预计无法收回
吉林泉德秸秆综合利用有限公司	2,870,000.00	2,870,000.00	100.00%	预计无法收回
山东金旺达轮胎有限公司	160,255.48	160,255.48	100.00%	预计无法收回
安徽斯科塞斯工程技术有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00	50.00%	预计无法全额收回
山东国风橡塑有限公司	126,900.00	126,900.00	100.00%	预计无法收回
合计	13,846,995.48	8,846,995.48	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 组合 2

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	320,862,657.36	28,358,952.59	8.84%
1 至 2 年	5,949,507.72	1,033,959.91	17.38%
2 至 3 年	37,020,796.94	10,199,297.92	27.55%
3 至 4 年	11,409,377.75	6,028,018.48	52.83%
4 至 5 年	8,927,730.66	7,114,604.98	79.69%
5 年以上	22,818,218.67	22,818,218.67	100.00%
合计	406,988,289.10	75,553,052.55	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	320,862,657.36
1 至 2 年	9,230,481.18
2 至 3 年	47,020,796.94
3 年以上	47,002,322.56
3 至 4 年	11,409,377.75
4 至 5 年	12,027,670.66
5 年以上	23,565,274.15
合计	424,116,258.04

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失	75,643,510.96	8,756,537.07				84,400,048.03
合计	75,643,510.96	8,756,537.07				84,400,048.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西世星科技有限公司	133,113,670.00	31.39%	11,765,047.04
安徽省克林泰迹再生资源科技有限公司	83,430,000.00	19.67%	7,416,535.11
克林泰尔（山西）环保科技有限公司	37,800,000.00	8.91%	3,340,894.88
三角轮胎股份有限公司	17,841,440.00	4.21%	936,776.32
贵州轮胎股份有限公司	13,479,040.00	3.18%	1,191,324.22
合计	285,664,150.00	67.36%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	7,031,161.51	7,031,161.51
其他应收款	357,428,709.68	298,724,911.35
合计	364,459,871.19	305,756,072.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判
------	------	------	------	-----------

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
	7,031,161.51	7,031,161.51
合计	7,031,161.51	7,031,161.51

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	347,604,576.25	293,903,864.32
保证金	8,182,237.60	2,668,237.60
押金	944,911.72	1,317,104.41
其他	1,895,047.79	1,579,420.50
合计	358,626,773.36	299,468,626.83

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	743,715.48			743,715.48
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	454,348.20			454,348.20
2021 年 6 月 30 日余额	1,198,063.68			1,198,063.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	121,299,186.91
1 至 2 年	235,249,885.13
2 至 3 年	1,108,659.00
3 年以上	969,042.32
3 至 4 年	477,900.00
4 至 5 年	28,200.00
5 年以上	462,942.32
合计	358,626,773.36

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津万向新元科技有限公司	子公司往来	129,680,712.86	1-2 年	36.16%	
芜湖万向新元智能科技有限公司	子公司往来	87,126,413.92	1 年以内、1-2 年	24.29%	
北京万向新元科技有限公司	子公司往来	57,025,846.27	1 年以内	15.90%	
清投智能（北京）科技有限公司	子公司往来	55,463,472.00	1 年以内、1-2 年	15.47%	
万向新元绿柱石（天津）科技有限公司	子公司往来	6,472,291.20	1 年以内、1-2 年	1.81%	
合计	--	335,768,736.25	--	93.63%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,017,113,301.16	362,290,472.66	654,822,828.50	831,063,301.16	362,290,472.66	468,772,828.50
对联营、合营企业投资	5,655,473.01		5,655,473.01	7,512,981.05		7,512,981.05
合计	1,022,768,774.17	362,290,472.66	660,478,301.51	838,576,282.21	362,290,472.66	476,285,809.55

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京万向新元	5,772,807.12					5,772,807.12	
四方同兴	885,106.77					885,106.77	
芜湖万向	25,024,664.05					25,024,664.05	
天津万向	10,113,454.64					10,113,454.64	
天中方	1,569,059.35					1,569,059.35	
上海学赫	3,500,000.00					3,500,000.00	
绿柱石	10,063,030.36					10,063,030.36	
清投智能	409,544,706.21					409,544,706.21	362,290,472.66
数字研究院	2,300,000.00	6,050,000.00				8,350,000.00	
万向新元(宁夏)		180,000,000.00				180,000,000.00	
合计	468,772,828.50	186,050,000.00				654,822,828.50	362,290,472.66

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

位	额(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
中基凌云科技有限公司	4,269,741.02									4,269,741.02	
博识机器人科技(徐州)有限公司	966,004.61		-821,904.66	-144,099.95							
安徽省克林泰迹再生资源有限公司	2,277,235.42					-891,503.43				1,385,731.99	
湖北克林泰迹环保科技有限公司											
小计	7,512,981.05		-821,904.66	-144,099.95		-891,503.43				5,655,473.01	
合计	7,512,981.05		-821,904.66	-144,099.95		-891,503.43				5,655,473.01	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	238,829,819.80	181,901,637.42	101,084,772.76	65,950,414.28
合计	238,829,819.80	181,901,637.42	101,084,772.76	65,950,414.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，本公司在客户最终验收时完成履约义务；对于租赁类收入，本公司在提供整个租赁的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 985,129,006.96 元，其中，338,057,829.45 元预计将于 2021 年度确认收入，647,071,177.50 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,035,603.38	-154,478.68
应收款项融资终止确认收益	-133,394.32	
合计	-1,168,997.70	-154,478.68

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	552,641.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,935,620.18	

减：所得税影响额	1,721,837.95	
少数股东权益影响额	4,709.33	
合计	9,761,714.23	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	2,695,555.58	软件产品符合即征即退政策的增值税退税，不属于非经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.49%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.53%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他