



千盟智能

NEEQ:836840

湖南千盟工业智能系统股份有限公司
Hunan Chairman Industrial Intelligent



半年度报告

— 2019 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7。
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
股份公司、千盟智能	指	湖南千盟工业智能系统股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
五矿证券、主办券商	指	五矿证券有限公司
律师事务所	指	湖南金州律师事务所
会计师事务所、审计机构	指	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
上年同期、上期	指	2018年上半年
本期、报告期	指	2019年上半年
千盟物联	指	湖南千盟物联信息技术有限公司，千盟智能子公司
智能信息	指	湖南千盟智能信息技术有限公司，千盟智能子公司
千盟仓储	指	湖南千盟智能仓储技术有限公司，千盟智能子公司(已注销)

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈勇波、主管会计工作负责人童登科及会计机构负责人（会计主管人员）毛晓华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	<p>（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</p> <p>（二）报告期内的指定信息披露平台上公开过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> <p>（三）第三届董事会第四次会议决议</p> <p>（四）第三届监事会第三次会议决议</p> <p>文件置备地址：公司董事会办公室</p>

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南千盟工业智能系统股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Chairman Industrial Intelligent System Co.,LTD
证券简称	千盟智能
证券代码	836840
法定代表人	陈勇波
办公地址	湖南省岳阳市康王工业园 28 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	汪 鸿
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0730-8295983
传真	0730-8240850
电子邮箱	836308257@qq.com
公司网址	www.yyqmdz.com
联系地址及邮政编码	湖南省岳阳市康王工业园 28 号，邮编：414000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 8 月 9 日
挂牌时间	2016 年 4 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术-I65-软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	公司主要产品和服务为：主要服务为智能工厂解决方案、软件开发与系统集成，主要产品类别包括炼焦过程自动化管理控制系统、焦炉机车车辆管理控制系统、有轨机车自动定位控制系统、天车定位与物流管理控制系统、原料场自动控制及物流管理系统、炼钢生产智能调度管理系统等工业智能自动化系统。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	44,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	0
控股股东	陈勇波
实际控制人及其一致行动人	陈勇波 吴晓莉

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91430600740621320T	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	湖南省岳阳市康王工业园 28 号	否
注册资本（元）	44,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区金田路 4028 号荣超经贸中心 47-49 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	48,679,415.13	22,977,042.64	111.86%
毛利率%	57.24%	67.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,959,577.81	3,672,145.36	252.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,983,931.33	3,811,046.45	240.69%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.46%	8.54%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.51%	8.87%	-
基本每股收益	0.29	0.08	262.5%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	90,571,445.73	77,625,820.34	16.68%
负债总计	26,538,874.91	26,512,285.65	0.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,171,999.58	51,212,421.77	25.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.46	1.16	25.86%
资产负债率%（母公司）	24.16%	29.69%	-
资产负债率%（合并）	29.3%	34.15%	-
流动比率	2.8241	2.3215	-
利息保障倍数	26.82	9.25	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	708,586.36	5,210,673.87	-86.4%
应收账款周转率	1.16	0.7	-
存货周转率	1.57	0.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.68%	4.02%	-

营业收入增长率%	111.86%	44.48%	-
净利润增长率%	253.37%	76.81%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	44,000,000	44,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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)	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,990.34
非经常性损益合计	-21,990.34
所得税影响数	-935.37
少数股东权益影响额(税后)	3,298.55
非经常性损益净额	-24,353.52

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司采用轻资产运营模式，通过追踪最新科技、自主研发设计、设备制造、市场培育、产品的持续服务等，构建产品和服务生态系统，降低供应链成本，为客户带来价值，实现公司和客户共同成长。公司商业模式为根据客户的具体要求，运用自身在自动化、智能化领域长期经营所形成的技术开发实力、系统集成及技术服务经验，为客户提供自动化和智能化解决方案及服务。报告期内及报告期后至报表披露日公司商业模式和上年度相比未发生变化。

（一）研发模式

公司属于研发导向型企业，核心竞争力为产品技术研发能力，研发模式为通过追踪融合最新科技创新、培育客户需求，建立智能设备和智能工厂软硬件结合的标准模型，向相关行业移植和复制。为此，公司制定了详细的《设计和开发控制程序》，对研发流程进行规范化管理；制定了详细的研发考核指标，促进研发工作进展。

（二）服务模式

公司采取标准产品服务模式，即本公司根据行业客户现状及技术发展趋势，设计标准的自动化/智能化解决方案并进行开发，而后向行业客户进行推广，并在确认订单的情况下组织实施，项目周期一般为 6-24 个月。公司服务领域面向全国并出口多个国家，在河北、山西、山东、内蒙、新疆等煤化工、钢铁行业集聚地区，针对上述业务领域成立了专门的事业部负责实施相应领域内的系统工程项目。

（三）采购模式

公司产品的软件系统由公司自主开发，系统集成项目所需硬件设备（包括可编程序控制器、服务器、工控机、控制柜、电子元器件等）的采购模式采取“项目制、按需采购、直接采购”，按照客户对系统工程项目的指标要求，比较设备性能、质量、价格，从而选取合适的设备供应商。公司制定了《采购控制程序》，由采供部牵头，同时由研发部、产品部、销售部、质检部配合以控制采购过程，对供应商进行评价和选择。

（四）生产模式

公司产品为企业自定义标准化产品，主要采取自主生产的模式，一般根据公司现有技术进行产品研发、设计，在此基础上，生产部制定生产计划，在公司车间进行系统构件的组装、初步调试，公司质管部负责对成品质量检验等进行管理和监督，最后由工程技术部在客户项目现场进行最终安装调试工作。

（五）销售模式

公司客户大多为大型煤化工企业、钢铁企业等，主要采取直销模式进行销售。目前，公司主要通过招邀标、招投标或项目延续的方式获得系统自动化、智能化建设工程项目并进行自主设计方案、开发应用软件，根据项目设计方案进行设备生产、安装调试、验收后交付给客户。

（六）盈利模式

公司通过邀标、公开招标、项目延续、直销等方式获得的系统自动化、智能化工程项目为载体，自主研发或生产软硬件产品，通过设计、现场项目实施、安装调试、开通、用户培训和竣工验收等业务流程的实施，为客户提供自动化、智能化的系统解决方案，并提供相应的售后服务。由此，公司主要通过收取项目合同款实现收入与盈利：

（1）公司项目以分段付款的方式进行，在合同签订后客户即需要支付一定比例的预付款，工程完工后，公司实现合同款项收入。

（2）自动化、智能化系统运维服务费，工程建设完成后均由公司承担后续运营维护服务并取得相应服务费用。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾**（一）公司整体发展规划**

根据长期以来的技术研究与市场分析，结合自身特点与外部环境，公司制定了清晰的发展规划：公司致力于提供煤化工、散装物料、炼钢、轧钢智能工厂解决方案，并建立智能工厂标准模型、尽快推广到矿山、电力、有色、铁路物流以及离散制造行业，把公司打造成国内一流的智能工厂综合解决方案提供商和运维商，成为国内智能化综合解决方案供应的领先品牌，不断强化公司核心竞争力，使公司成为高技术、高附加值、高增长、高利润率、可持续发展并具有高度创新能力的行业领袖。

整体经营目标：在国家经济形势发展良好的宏观背景下，第十三届工业自动化与标准化研讨会提出“智能化工厂已经不仅仅是一个概念的模式，而是国家智能化工厂发展已成趋势”。公司通过与企业、大学各科研院所合作，坚持以“工业智能化生产技术”领域智能化工业业务为核心，扩大公司智能物流、智能电力、智能矿山、智能环保工程和智慧工厂应用解决方案市场份额。

在未来的发展过程中，公司将继续在煤化工、散装物料、炼钢、电力、铁路物流智能化工程承包业务上保持增量投入，形成智能化领域标准化解决方案，加以软件系统产品化，并在该领域成为华东地区的龙头企业。在坚持公司优势领域的同时，公司将运用 PPP 运营模式、设立产业基金开展并购重组等经营手段，加大对工业智能行业应用的投入和业务发展，形成智慧工厂综合服务和运营商的品牌形象，显著提高公司的盈利能力，保持公司主营业务的可持续发展。

（二）公司中长期发展规划

公司秉承“客户需求至上”的经营理念，专注于为工业智能等领域提供优质的智能化综合解决方案。为继续保持在国内智能化应用领域的领先地位，实现高速增长和可持续发展，公司制定了未来三年发展目标：

（1）加大研发投入，强化技术优势，通过与湖南理工学院的产学研合作，进一步提升公司在工业智能系统、智能物流化系统领域的核心竞争力，加大在工业智能、智能炼钢、智能物流、节能环保、原料场汽车定位系统等应用领域的研发投入。公司吸引优秀人才加盟，通过建设企业技术中心，营造创新氛围，做好科研技术队伍的建设，为公司的持续发展注入后劲。公司争取开发出具有行业竞争力的成熟的工业智能化解决方案，力争成为中国智慧工厂综合服务与运营领域的领军企业。

（2）巩固并继续开拓公司原有优势市场领域的项目，依靠品牌和技术研发优势，在提升公司现有业务发展水平的同时，充分发挥自己的竞争优势，积极推进全国各区域中心的建设，拓展全国业务，减小单一市场风险；视条件、时机成熟，积极开拓海外市场，践行“一带一路”的海外战略，打造一个“海外千盟”。

（3）加强公司产品场景应用能力，在未来三年内将业务领域拓展矿山、电力、铁路物流以及离散制造行业，利用国家“智能制造 2025”发展规划，快速提高公司新领域市场氛围，打造标准模式的全产业链智能工厂解决方案。

（4）子公司参加湖南省岳麓区政府投融资对接正式加入微软云孵化基地，本公司多年前即已决心在工业智能领域成为国内领跑者，尤其是成为钢铁行业集智能解决方案、运维、数据服务的一体化管控平台商，我们将团结一切能团结的力量、整合各类资源，尤其是本公司鼓励内部孵化创业，基于云计算方面得能到进一步提升。

（三）主营业务情况

（1）2019年1月-6月主营业务收入为4867.94万元，其他收益为327.26万元，营业成本为2081.3

万元，净利润为 1291.90 万元。

公司以技术研发设计为核心，通过对主要产品核心技术、系统设计的持续研发与改进，实现了技术水平不断升级与优化，通过对现有产品的不断完善，使设计更为全面、合理，也更加契合客户需求。

三、 风险与价值

（一）市场竞争加剧风险

因公司 2017 年度贷款受影响，资金紧张的风险，而资金紧张会对新产品研发营销造成不利局面。但我国工业智能化市场前景较好，行业整体利润可观、客户群体优质，且政府对此类科技投资给予了良好的政策支持和财政补贴，全国各地掀起了智能制造、智慧工厂建设热潮。行业内企业数量快速增加，国内竞争对手及潜在进入者不断增加。鉴于国内技术相对落后，国外的行业巨头也在通过独资或合资等方式进入国内市场，将导致行业竞争不断加剧。

应对措施：行业转暖，加大力度增加合同签证；存量客户、深挖客户需求；新产品推广初见成效争抢市场。加强供应链管理，砍掉部分进展缓慢的新产品开发，确保核心产品开发资金，外包部分低价值项目产品开发。并公司将通过技术创新、业务创新、精益管理、新产品和技术开发、营销服务网络建设等手段，全面提升公司项目设计水平、运营效率、经营规模、市场占有率和盈利能力，巩固公司核心竞争力。一方面，公司将持续增加研发投入、加强团队建设，加快工业智能化、智慧工厂技术的研发进度，提升公司的市场竞争力；另一方面，公司将加强品牌建设，提升知名度，搭建辐射全国的营销服务网络。

（二）核心技术人才引进和流失的风险

工业智能系统建设行业属于技术密集型行业，产品具有较高的技术含量。同时，由于科技产品更新速度快，企业只有具备较强的技术研发实力，对智能化、自动化、电子监控等核心技术进行深入的长期的研究，才能持续保证自身产品具有较强的市场竞争力。而随着越来越多的企业参与到中高端智能工程建设行业的经营与销售，行业对专业技术人才，尤其是核心技术人才的需求也将随之增加，人力资源的竞争将加剧。公司将面临核心技术、专业技术人员短缺与流失风险，相关人才一旦流失，将会对公司的运营带来不利影响。

应对措施：公司将以保持研发团队的稳定性与新人才的挖掘培养为原则，通过制定具有市场竞争力的人力资源管理制度和薪酬模式，激发员工的工作热情，鼓励敬业尽职精神，增强企业的凝聚力；继续保持与高校与其他创新类企业的技术合作关系，共同研发新技术；通过完善的人才培训体系和员工职业生涯规划制度，全面提升管理层和员工素质；同时将加强外部招聘工作，吸引优秀人才加盟。此外，公司将保持稳步增长的研发支出，鼓励员工创新，制定严格的技术保密制度，包括与核心技术人才签订了技术保密协议等，实行合同责任的有效约束，切实维护技术创新成果，保持技术先进性。

（三）项目开拓不及预期风险

公司多年以来积极扩展市场，全国范围内均有项目，未来公司将大力发展主营业务，继续在煤化工、散装物料、炼钢等工业智能化业务上保持增量投入，形成智能化领域标准化解决方案。就目前工业智能化建设发展趋势，下游客户对智能化服务供应商的技术、资质、资本等要求逐步提高，以公司目前发展水平，离部分高规格项目要求或存在距离。因此，公司的业务扩张存在一定不确定性。

应对措施：公司将积极应对项目要求，调整布局，针对性地提高或优化经营能力、资本能力、技术资质，比如为了应对未来经营规划，公司会考虑增加资本，加大研发。同时，公司将强化风险测量，对于部分竞争剧烈的地区，借助合作伙伴的力量，即只分包其中某些部分，降低承受的风险。在合理评估自身所有资源、业务能力、应对变化能力的基础上，稳步开拓。

（四）经营管理风险

2018 年上半年和 2019 年上半年，公司销售费用、管理费用、财务费用（简称“三费”）占销售收入比重分别为 26.58%、15.81%，现阶段公司正处于产品替换升级转折期，新产品销售逐步走向稳定，

研发费用对盈利成果有一定影响。未来若市场条件、公司产品、客户需求发生重大变化，而公司经营难以跟进市场步伐，可能导致经营情况受到冲击。

应对措施：公司将实施可持续发展战略，从几方面对经营管理进行完善：首先，通过挂牌新三板，建立健全经营管理体系，在此基础上建立完善公司管理体系，形成目标明确、业务流程有规可依、权责分明的活跃、高效和稳定的管理体系。其次，加强费用管理，公司在研发新品的同时努力节省各项研发费用，力求减少费用支出。第三，进行适度的股权融资，解决新技术研发和业务扩张的资金需求，支持公司持续、稳定、健康发展，降低公司“三费”支出。

（五）利润对增值税返还有一定依赖风险

2018年上半年和2019年上半年，公司营业利润分别为360.36万元、1372.20万元，净利润分别为235.59万元、1291.90万元。报告期内企业享受软件产品销售增值税超过税负3%部分即征即退的政策，对增值税返还还存在一定依赖，2018年上半年和2019年上半年，公司增值税返还金额分别为132.04万元、321.48万元，计入营业外收入和其他收益，对公司净利润有一定的影响。若未来因公司收入结构、销售产品调整导致增值税返还金额、比例下降，对经营成果或许造成不利影响。

应对措施：公司将加强现有研发新品税收政策的调研工作，进一步深入研究和自身产品、业务、技术优势相关的税收优惠政策，争取更多的税收优惠；其次，进一步与税务部门沟通，争取最大程度上利用本公司软件科技产品的政府认可，获得退税收益或减少税费支出，如公司在研发费用加计扣除、所得税率优惠、科技产品销售方面均有挖掘税收优惠的潜力；最后，销售产品时对存在增值税退税优惠政策的类别加大推销力度，以维持本项退税收益，研发决策时也会优先考虑符合增值税退税优惠政策的产品线。

（六）应收账款回收风险

报告期内，公司应收账款余额较大，公司2019年初应收账款余额为4994.78万元，坏账准备为1426.36万元，2019年6月30日应收账款为6256.19万元，坏账准备为1430.96万元；目前公司处于快速成长期，将主要精力放在研发及市场份额扩展方面，为树立良好企业形象，快速扩大市场份额，对账款催收管理较为宽松；另一方面，公司下游客户均为大型企业，如国内大型国有知名上市公司等，付款审批周期相对较长。因此，公司应收账款账龄较长，基数较大，坏账计提较多。未来公司应收账款若不能按合同约定及时收回或发生坏账损失，将对公司的经营及资金周转产生不利影响。

应对措施：首先，在销售前公司加强对市场调研和客户的资信调查，筛选资信状况良好的客户进行推销招揽，对前来采购的客户也应做好资信背景调查；其次，加强对已销售客户的回款情况的管理，确保合同约定的项目回款能按时足额收回；再次，公司为加强应收账款的收回采取了一系列具体解决措施包括：将加派人手催款，将回款情况作为考核评估指标之一，设置项目人员回款奖励，鼓励催款等。

（七）公司治理机制不能有效发挥作用风险

公司于2016年4月25日在全国股份转让系统挂牌，公司治理机制正在逐步完善，对公司的信息披露工作提出更高要求，如公司不能快速实现内部治理机制高效化和制度化，或不能客观、及时披露信息，将影响公司生产运营和投资者权益。公司及管理层规范运作的意识有待进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，在未来的一段时间内，公司仍可能存在治理不够完善的风险。

应对措施：公司组织管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、三会议事规则及其他内控制度。公司根据总体发展战略目标，按照战略与结构相匹配原则，逐步建立合理的内部控制组织架构，明确相关职责分工，科学划分责任权限，使之形成相互制衡机制。同时进一步强化董事会责任，完善董事会结构与决策程序，深化劳动、人事、分配制度改革，建立完善的激励和约束机制，实现不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制，完善各项规章和管理制度，形成规范的管理体系。

（八）实际控制人不当控制的风险

自然人陈勇波直接持有股份公司2728.264万股，占总股本的62.0060%，为公司的控股股东、实际

控制人，能对公司股东大会产生决定性影响；同时，陈勇波为公司董事长、法定代表人，可对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。若实际控制人利用其对公司的控制权进行不当控制，有可能损害公司及其他股东的利益。

应对措施：公司按照现代公司管理制度对内部制度进行完善、规范；实际控制人、高级管理人员承诺愿意按照公司的规章制度治理公司，摆脱“以人治理公司”模式，实现“以制度治理公司”的模式。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

在员工招聘方面，公司优先考虑录用贫困地区人员，2019 上半年公司已对部份社会困难人群和困难职工给予资助，我们始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/4/25	无期限	实际控制人或控股股东	重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁的承诺	不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁的书面声明，报告期内，承诺人严格履行了承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/4/25	无期限	实际控制人或控股股东	纳税事宜的承诺	关于纳税事宜的承诺函	正在履行中
实际控制	2016/4/25	无期限	实际控制人或	资金占用	不占用公司资	正在履行中

人或控股股东			控股股东	承诺	金、资产及其他资源承诺函	
实际控制人或控股股东	2016/4/25	无期限	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/4/25	无期限	实际控制人或控股股东	规范和减少关联交易的承诺函	规范和减少关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	2016/4/25	无期限	董监高	规范和减少关联交易的承诺	规范和减少关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	2016/4/25	无期限	董监高	限售承诺	针对所持股份的限售出具了书面承诺函	正在履行中
其他股东	2016/4/25	无期限	其他股东	限售承诺	针对所持股份的限售出具了书面承诺函	正在履行中
公司	2016/4/25	无期限	公司	规范和减少关联交易的承诺	规范和减少关联交易的承诺函	正在履行中
其他股东	2016/4/25	无期限	其他股东	规范和减少关联交易的承诺	规范和减少关联交易的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/4/25	无期限	实际控制人或控股股东	限售承诺	针对所持股份的限售出具了书面承诺函	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人出具了关于不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁的书面声明，报告期内，承诺人严格履行了承诺。

2、公司控股股东、实际控制人出具了《关于纳税事宜的承诺函》，报告期内，承诺人严格履行了承诺。

3、公司控股股东、实际控制人出具了关于《不占用公司资金、资产及其他资源承诺函》，报告期内，承诺人严格履行了承诺。

4、公司控股股东、实际控制人出具了关于《避免同业竞争的承诺函》，报告期内，承诺人严格履行了承诺。

5、公司及实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范和减少关联交易的承诺函》，报告期内，承诺人严格履行了承诺。

6. 公司所有发起人股东（含实际控制人）、董事、监事、高级管理人员针对所持股份的限售出具了书面承诺函。截止披露日，该承诺严格执行。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司房屋不动产证	抵押	11,171,740.26	12.33%	公司研发、生产流动资金贷款
总计	-	11,171,740.26	12.33%	-

本公司于 2018 年 7 月 16 日与中国交通银行岳阳分行签订借款合同，借款金额 700 万元，借款期限 2018 年 7 月 16 日至 2019 年 7 月 15 日，借款性质为抵押借款，抵押物为本公司部份房屋建筑物。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	19,103,249	43.42%	-86,207	19,017,042	43.22%
	其中：控股股东、实际控制人	8,134,412	18.49%	0	8,134,412	18.49%
	董事、监事、高管	589,281	1.34%	-86,207	503,074	1.14%
	核心员工			0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,896,751	56.58%	86,207	24,982,958	56.98%
	其中：控股股东、实际控制人	23,089,484	52.48%	0	23,089,484	52.48%
	董事、监事、高管	1,767,843	4.02%	86,207	1,854,050	4.21%
	核心员工					
总股本		44,000,000	-	0	44,000,000	-
普通股股东人数		47				

注：杨华光先生原为公司第二届监事会成员，2019年3月29日监事会换届后，杨华光不再担任公司监事，其持有的无限售流通股份办理了相应的限售。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	陈勇波	27,282,640	0	27,282,640	62.00%	20,461,980	6,820,660
2	吴晓莉	3,941,256	0	3,941,256	8.96%	2,627,504	1,313,752
3	戴启爱	2,182,576	0	2,182,576	4.96%	0	2,182,576
4	杨华光	1,544,828	0	1,544,828	3.51%	344,828	1,200,000
5	余绘宏	1,519,100	0	1,519,100	3.45%	0	1,519,100
合计		36,470,400	0	36,470,400	82.88%	23,434,312	13,036,088

前五名或持股5%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东之间，陈勇波与吴晓莉系夫妻关系。除上述情况外，不存在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

陈勇波先生担任公司董事长、法定代表人，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。因此，公司控股股东为陈勇波先生。陈勇波先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南农学院，本科学历。1986年10月至1993年5月任岳阳电磁铁厂销售，1993年10月至1996年6月任岳阳电磁铁经销公司总经理，1996年8月至2001年6月任岳阳天一实业有限公司总经理，2002年8月起历任有限公司董事长、执行董事兼总经理。2015年10月至今，担任股份公司董事长。

(二) 实际控制人情况

陈勇波先生直接持有公司 27,282,640 股，占公司股本总额的 62.0060%，是公司的控股股东。吴晓莉女士直接持有公司 3941,256 股，占公司股本总额的 8.9574%。陈勇波与吴晓莉为夫妻关系，两人合计持有公司 31,223,896 股，占公司股本总额的 70.9634%，因此，公司的实际控制人为陈勇波和吴晓莉夫妇。吴晓莉女士，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林工业大学（现更名为吉林大学），本科学历。1991年至今为太原钢铁集团公司员工。

控股股东及实际控制人报告期内未发生变化。

陈勇波一直为公司的控股股东、实际控制人。2015年5月，陈勇波将自己所持股份的 12.62% 转让给妻子吴晓莉，公司的实际控制人被认定为陈勇波和吴晓莉夫妇。报告期内，陈勇波和吴晓莉都处于婚姻关系存续期中，并且持有、实际支配公司股份表决权比例最高的人并未发生变化，因此，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈勇波	董事长	男	1964年12月	本科	2019/03/29-2021/03/25	是
童登科	董事、总经理	男	1978年8月	专科	2019/03/29-2021/03/25	是
汪鸿	董事、董秘	女	1965年12月	本科	2019/03/29-2021/03/25	是
杨克华	董事	男	1965年3月	本科	2019/03/29-2021/03/25	是
毛晓华	财务总监	女	1977年1月	本科	2019/03/29-2021/03/25	是
陈孝	董事、副总经理、	男	1984年10月	本科	2019/03/29-2021/03/25	是
彭毅	副总经理	男	1981年6月	本科	2019/03/29-2021/03/25	是
李杏良	副总经理	男	1983年9月	本科	2019/03/29-2021/03/25	是
李夏	监事会主席	男	1968年2月	本科	2019/03/29-2021/03/25	是
陆丹	监事	女	1990年5月	大专	2019/03/29-2021/03/25	是
李美红	职工监事	女	1987年11月	专科	2019/03/29-2021/03/25	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长陈勇波与财务总监毛晓华系表兄妹关系，其他董、监、高之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈勇波	董事长	27,282,640	0	27,282,640	62.01%	0

汪 鸿	董事、董秘	0	0	0	0.00%	0
毛晓华	财务总监	1,264,780	0	1,264,780	2.87%	0
杨克华	董事	174,592	0	174,592	0.40%	0
童登科	董事、总经理	78,804	0	78,804	0.18%	0
陈孝	董事、副总经理	157,652	0	157,652	0.36%	0
彭毅	副总经理	83,072	0	83,072	0.19%	0
李杏良	副总经理	78,804	0	78,804	0.18%	0
李夏	监事会主席	174,592	0	174,592	0.40%	0
陆丹	监事	0	0	0	0.00%	0
李美红	职工监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	29,294,936	0	29,294,936	66.59%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
汪鸿	无	新任	董事、董事会秘书	工作需要
陆丹	无	新任	监事	工作需要
毛小华	董事、董事会秘书、财务总监	换届	财务总监	工作需要
杨华光	监事	离任	无	工作需要
彭毅	董事、副总经理	换届	副总经理	工作需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

董事会秘书履历：姓名：汪鸿，性别：女，身份证号：430602196512261048

学历：湖南政法干部管理学院，法学 本科毕业。1983年1月至1985年1月，湖南省岳阳市环卫车队任管理员；1985年1月至1997年11月岳阳市岳阳楼区检察院任检察员；1997年11月至2003年12月中国人民银行岳阳市中心支行外汇科任统计员，经济师；2003年12月至2019年2月中国银行保险监督管理委员会岳阳监管分局任监管员。

监事会监事履历：姓名：陆丹，性别：女，身份证号：430621199005192722

学历：国家开放大学，大专毕业。2010年5月1日至2011年10月1日，湖南千盟工业智能系统股份有限公司综合部任人事专员 2011年11月1日至2013年4月30日；广州银河飞镖有限公司任行政经理；2014年5月1日至今湖南千盟工业智能系统股份有限公司任行管。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	12
生产人员	10	10
销售人员	29	35
技术人员	73	78
财务人员	9	9
员工总计	133	144

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	17	15
本科	49	54
专科	37	42
专科以下	28	30
员工总计	133	144

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工保持相对稳定。

公司重视员工培训，通过外训与内训相结合的模式，不断提升员工专业技能与职业素养，为公司发展提供有利的保障。

公司每年都会通过大型综合人才交流会、校园招聘会以及国内知名网络招聘平台（渠道）等多种途径，招聘应届毕业生与专业人才，为公司人才队伍的建设提供有效保障。

关于薪酬政策，公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社保政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社保保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。同时，通过股权激励，稳定管理团队及核心人才。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,480,011.29	1,939,269.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	59,700,988.34	42,468,619.93
其中：应收票据	六、2	11,448,746.75	6,784,448.77
应收账款	六、2	48,252,241.59	35,684,171.16
应收款项融资			
预付款项	六、3	1,031,897.82	698,853.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,077,523.65	1,516,913.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	11,634,535.40	14,881,733.49
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	15,492.05	43,892.06
流动资产合计		74,940,448.55	61,549,282.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	10,883,330.50	11,285,012.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、8	2,469,592.00	2,502,035.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、9	2,278,074.68	2,289,489.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,630,997.18	16,076,538.09
资产总计		90,571,445.73	77,625,820.34
流动负债：			
短期借款	六、10	7,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、11	5,554,868.70	4,877,885.01
其中：应付票据			
应付账款	六、11	5,554,868.70	4,877,885.01
预收款项	六、12	6,765,999.36	7,586,140.64
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	六、13	1,124,272.62	1,155,717.98
应交税费	六、14	343,244.77	493,456.80
其他应付款	六、15	5,750,489.46	5,399,085.22
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		26,538,874.91	26,512,285.65
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			
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			
负债合计		26,538,874.91	26,512,285.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、16	44,000,000.00	44,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、17	10,523,982.49	10,523,982.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、18	1,398,717.59	1,398,717.59
一般风险准备			
未分配利润	六、19	8,249,299.50	-4,710,278.31
归属于母公司所有者权益合计		64,171,999.58	51,212,421.77
少数股东权益		-139,428.76	-98,887.08
所有者权益合计		64,032,570.82	51,113,534.69
负债和所有者权益总计		90,571,445.73	77,625,820.34

法定代表人：陈勇波

主管会计工作负责人：童登科

会计机构负责人：毛晓华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		1,105,694.15	1,789,376.02
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十三、1	11,448,746.75	6,784,448.77
应收账款	十三、1	48,381,011.88	37,606,538.5
应收款项融资			
预付款项		1,678,635.25	1,918,732.80
其他应收款	十三、2	7,603,982.86	2,884,793.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,416,460.19	14,663,658.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		81,634,531.08	65,647,548.04
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	4,980,000.00	4,980,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,701,998.72	10,098,969.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,171,870.85	3,452,177.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,203,731.72	2,241,962.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,057,601.29	20,773,110.15
资产总计		101,692,132.37	86,420,658.19
流动负债：			

短期借款		7,000,000.00	7,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,482,444.39	4,876,385.01
预收款项		6,622,409.62	7,442,550.90
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		754,875.70	800,496.86
应交税费		256,584.23	407,550.82
其他应付款		5,447,552.53	5,133,746.13
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,563,866.47	25,660,729.72
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			
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			
负债合计		24,563,866.47	25,660,729.72
所有者权益：			
股本		44,000,000.00	44,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,530,582.97	10,530,582.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,398,717.59	1,398,717.59

一般风险准备			
未分配利润		21,198,965.34	4,830,627.91
所有者权益合计		77,128,265.9	60,759,928.47
负债和所有者权益合计		101,692,132.37	86,420,658.19

法定代表人：陈勇波

主管会计工作负责人：童登科

会计机构负责人：毛晓华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、20	48,679,415.13	22,977,042.64
其中：营业收入	六、20	48,679,415.13	22,977,042.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,172,238.58	20,693,886.13
其中：营业成本	六、20	20,812,911.59	7,509,577.89
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	六、21	805,788.22	366,809.54
销售费用	六、22	4,094,292.93	2,572,291.17
管理费用	六、23	3,069,755.62	2,822,875.40
研发费用	六、24	8,750,546.44	5,424,631.13
财务费用	六、25	532,637.46	711,383.15
其中：利息费用		530,878.66	674,830.86
利息收入		3,087.5	1,855.64
信用减值损失			
资产减值损失	六、26	106,306.32	1,286,317.85
加：其他收益	六、27	3,214,834.16	1,320,426.54
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,722,010.71	3,603,583.05
加：营业外收入	六、28	57,790	60

减：营业外支出	六、29	71,980.34	139,003.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,707,820.37	3,464,639.56
减：所得税费用	六、30	788,784.24	-191,263.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,919,036.13	3,655,903.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,919,036.13	3,655,903.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-40,541.68	-16,242.35
2.归属于母公司所有者的净利润		12,959,577.81	3,672,145.36
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
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		12,919,036.13	3,655,903.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,959,577.81	3,672,145.36
归属于少数股东的综合收益总额		-40,541.68	-16,242.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.29	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.29	0.08

法定代表人：陈勇波

主管会计工作负责人：童登科

会计机构负责人：毛晓华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	46,745,238.52	21,448,240.91
减：营业成本	十三、4	19,477,010.75	7,509,577.89
税金及附加		702,205.73	380,973.74
销售费用		4,026,360.57	2,541,698.62
管理费用		2,225,113.18	3,008,346.65
研发费用		5,751,862.71	2,397,505.5
财务费用		533,013.46	677,480.22
其中：利息费用		461,678.66	674,830.86
利息收入		2,153.46	1,366.14
加：其他收益		3,214,834.16	1,320,426.54
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,563.04	-1,323,579.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,241,943.24	4,929,505.22
加：营业外收入		7,800	
减：营业外支出		65,805.81	136,180.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,183,937.43	4,793,324.7
减：所得税费用		815,600	-198,536.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,368,337.43	4,991,861.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,368,337.43	4,991,861.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金			

额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		16,368,337.43	4,991,861.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈勇波

主管会计工作负责人：童登科

会计机构负责人：毛晓华

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		45,674,206.55	33,560,135.21
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,214,834.16	1,320,426.54
收到其他与经营活动有关的现金	六、31（1）	1,621,715.75	1,604,901.42
经营活动现金流入小计		50,510,756.46	36,485,463.17
购买商品、接受劳务支付的现金		14,077,871.85	8,077,081.95
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		6,812,939.5	7,171,539.74
支付的各项税费		7,202,309.27	5,440,994.73

支付其他与经营活动有关的现金	六、31(2)	21,709,049.48	10,585,172.88
经营活动现金流出小计		49,802,170.1	31,274,789.3
经营活动产生的现金流量净额		708,586.36	5,210,673.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,972.84	73,412.47
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		126,972.84	73,412.47
投资活动产生的现金流量净额		-126,972.84	-73,412.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			5,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		440,871.27	230,020.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、31(3)	600,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,040,871.27	5,800,020.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,040,871.27	-5,800,020.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-459,257.75	-662,758.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,939,269.04	1,385,053.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,480,011.29	722,294.55

法定代表人：陈勇波 主管会计工作负责人：童登科 会计机构负责人：毛晓华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

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		43,485,206.55	31,592,135.2
收到的税费返还		3,214,834.16	1,320,426.54
收到其他与经营活动有关的现金		18,150.06	848.48
经营活动现金流入小计		46,718,190.77	32,913,410.22
购买商品、接受劳务支付的现金		14,072,196.85	8,425,081.95
支付给职工以及为职工支付的现金		4,987,599.45	5,131,374.63
支付的各项税费		6,659,827.48	4,907,427.21
支付其他与经营活动有关的现金		20,557,540.9	9,151,870.22
经营活动现金流出小计		46,277,164.68	27,615,754.01
经营活动产生的现金流量净额		441,026.09	5,297,656.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,836.69	56,320.16
投资支付的现金			
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		83,836.69	56,320.16
投资活动产生的现金流量净额		-83,836.69	-56,320.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			5,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		440,871.27	230,020.00
支付其他与筹资活动有关的现金		600,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,040,871.27	5,800,020.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,040,871.27	-5,800,020.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-683,681.87	-558,683.95
加：期初现金及现金等价物余额		1,789,376.02	1,088,147.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,105,694.15	529,463.59

法定代表人：陈勇波

主管会计工作负责人：童登科

会计机构负责人：毛晓华

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了合并财务报表及母公司财务报表。

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

1、 注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

湖南千盟工业智能系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由岳阳千盟电子有限公司整体变更设立的股份有限公司。岳阳千盟电子有限公司系于2002年8月9日经岳阳市工商行政管理局核准设立。公司注册地及公司总部地址：岳阳经济技术开发区康王工业园28号一〇七国道以西、奇康路以北。公司统一社会信用代码：91430600740621320T。公司注册资本4,400.00万元。公司法定代表人为陈勇波。

2、 历史沿革

（1）2015年10月股改

2015年10月28日，根据股东大会决议和发起人协议的规定，公司经审计的截至2015年8月31日止原岳阳千盟电子有限公司的净资产人民币54,530,582.97元，以1:0.2017的比例折成11,000,000.00股为股份有限公司的发起人股（每股面值1元），并作为变更后股份有限公司的注册资本，其余人民币43,530,582.97元作为变更后股份有限公司的资本公积。该次出资业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2015)第3866号验资报告验证。此次变更后公司股东持股情况如下表：

<u>股东</u>	<u>出资额(万元)</u>	<u>占认缴注册资本的比例</u>	<u>出资方式</u>
陈勇波	682.0660	62.01%	净资产折股
吴晓莉	98.5314	8.92%	净资产折股
戴启爱	54.5644	4.96%	净资产折股
万孟春	42.6701	3.88%	净资产折股
余绘宏	37.9775	3.45%	净资产折股
毛晓华	31.6195	2.87%	净资产折股
陈蕙先	13.6873	1.24%	净资产折股
王慧	11.5247	1.05%	净资产折股
谢正	9.8538	0.90%	净资产折股
毛定宇	9.1641	0.83%	净资产折股
杨华光	8.6207	0.78%	净资产折股
周建国	6.5483	0.60%	净资产折股

胡伟	5.4571	0.50%	净资产折股
李黄金	4.3648	0.40%	净资产折股
杨克华	4.3648	0.40%	净资产折股
李夏	4.3648	0.40%	净资产折股
李英驰	3.9413	0.36%	净资产折股
黄美娟	3.9413	0.36%	净资产折股
陈孝	3.9413	0.36%	净资产折股
龚岳龙	3.9413	0.36%	净资产折股
周白	3.9413	0.36%	净资产折股
陈康平	3.9413	0.36%	净资产折股
刘君	3.7763	0.34%	净资产折股
武铠	2.7280	0.25%	净资产折股
王朕	2.7280	0.25%	净资产折股
曹率之	2.7280	0.25%	净资产折股
谢作文	2.7280	0.25%	净资产折股
卢斌	2.7280	0.25%	净资产折股
王梅千	2.7280	0.25%	净资产折股
姚水波	2.7280	0.25%	净资产折股
金文华	2.7280	0.25%	净资产折股
鲁成华	2.6224	0.24%	净资产折股
罗宏	2.4552	0.22%	净资产折股
彭毅	2.0768	0.19%	净资产折股
童登科	1.9701	0.18%	净资产折股
李杏良	1.9701	0.18%	净资产折股

李博	1.9701	0.18%	净资产折股
孙朝锋	1.9701	0.18%	净资产折股
何江伟	1.9701	0.18%	净资产折股
李小刚	1.9701	0.18%	净资产折股
郑胜球	1.3640	0.12%	净资产折股
陈刚	1.0912	0.10%	净资产折股
刘庆新	0.9856	0.09%	净资产折股
余民	0.9856	0.09%	净资产折股
陈明	0.9856	0.09%	净资产折股
陈小享	0.9856	0.09%	净资产折股
<u>合计</u>	<u>1,100.0000</u>	<u>100.00%</u>	

(2) 2016年3月新三板挂牌

本公司于2016年3月21日取得《关于同意湖南千盟工业智能系统股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，证券简称：千盟智能，证券代码：836840。

(3) 2016年6月增资

2016年6月22日，据公司第一届第六次股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币3.300万元，出资方式为资本公积转增股本。本次出资业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具上会师报字（2016）第3302号报告验证。变更后公司股东持股情况如下表：

<u>股东</u>	<u>持股数(股)</u>	<u>持股比例</u>
陈勇波	27,282,640	62.01%
吴晓莉	3,941,256	8.92%
戴启爱	2,182,576	4.96%
万孟春	1,706,804	3.88%
余绘宏	1,519,100	3.45%
毛晓华	1,264,780	2.87%

陈麒先	547,492	1.24%
王慧	460,988	1.05%
谢正	394,152	0.90%
毛定宇	366,564	0.83%
杨华光	344,828	0.78%
周建国	261,932	0.60%
胡伟	218,284	0.50%
李黄金	174,592	0.40%
杨克华	174,592	0.40%
李夏	174,592	0.40%
李英驰	157,652	0.36%
黄美娟	157,652	0.36%
陈孝	157,652	0.36%
龚岳龙	157,652	0.36%
周白	157,652	0.36%
陈康平	157,652	0.36%
刘君	151,052	0.34%
武铠	109,120	0.25%
王朕	109,120	0.25%
曹率之	109,120	0.25%
谢作文	109,120	0.25%
卢斌	109,120	0.25%

王梅千	109,120	0.25%
姚水波	109,120	0.25%
金文华	109,120	0.25%
鲁成华	104,896	0.24%
罗宏	98,208	0.22%
彭毅	83,072	0.19%
童登科	78,804	0.18%
李杏良	78,804	0.18%
李博	78,804	0.18%
孙朝锋	78,804	0.18%
何江伟	78,804	0.18%
李小刚	78,804	0.18%
郑胜球	54,560	0.12%
陈刚	43,648	0.10%
刘庆新	39,424	0.09%
余民	39,424	0.09%
陈明	39,424	0.09%
<u>陈小享</u>	<u>39,424</u>	<u>0.09%</u>
<u>合计</u>	<u>44,000,000</u>	<u>100.00%</u>

3、经营范围

本公司经营范围主要包括：普通电子产品、机电产品制造（不含无线电管制器材、卫星电视广播地面接收设施制造）；计算机软件、硬件开发、网络系统集成；凭资质证书从事电子设备（不含无线电管制器材、卫星电视广播地面接收设施制造）安装维修工程；煤化工智能工厂解决方案研究与应用、各型传感器开发工业应用、无线开发与应用，环保、节能、减排设备的研发、生产与

销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4、公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为工业智能信息技术行业，主要经营活动为炼焦过程自动化管理控制系统、炼钢生产智能调度管理系统、焦炉机车车辆管理控制系统等的研发、销售、安装及维护。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会于 2019 年 8 月 16 日批准报出。

二、报告期合并财务报表范围

与上年比较，本报告期合并报表范围未发生变更。除本公司外，报告期末纳入合并财务报表范围的子公司共 3 户，具体如下表：

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>级次</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>
湖南千盟物联信息技术有限公司	控股子公司	一级	99.60%	99.60%
湖南千盟智能信息技术有限公司	控股子公司	一级	98.00%	98.00%
湖南千盟智能仓储技术有限公司	控股子公司	一级	99.00%	99.00%

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、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；如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。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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 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；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(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)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。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) 该母公司是以向投资者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) 该母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) 该母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。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，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，调整留存收益。

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，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，调整留存收益。

企业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，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。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。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- ② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的

记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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折算(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折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，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财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的

价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照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：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)之和。

公司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，则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。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

11、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：大于或等于 100 万元

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

无风险组合：与关联方产生的应收款项

账龄分析组合：除无风险之外的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法：

无风险组合：按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额

账龄分析组合：账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

单项金额不重大的应收款项坏账准备的计提方法：单项期末金额为100万以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可回收性与该账龄段应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可回收金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。

有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、自制半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品和在产品。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取全月加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照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，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。
- 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。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物进行一次转销法摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、

摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外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初始投资成本：

① 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初始投资成本。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；

② 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；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。长期股权投资采用权益法核算时，对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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投

资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 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，是指对一个企业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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输工具	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3 年、5 年	5%	31.66%、19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

-
- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
 - ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
 - ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
 - ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
 - ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款

部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内直线法摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

<u>名称</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>
土地使用权	50 年	0.00%
软件	5 年	0.00%

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当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：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 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。

23、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

24、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

本公司营业收入主要是系统软件和配件硬件的销售收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体的收入确认条件是：①销售系统的，商品已发出，在安装完成并验收合格后确认收入的实现；②销售配件的，在商品发出，对方签收确认收入的实现。

(3)提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务收入确认条件的具体应用：

安装费，在资产负债表日根据安装的完工进度确认收入。安装工作是商品销售附带条件的，安装费在确认商品销售实现时确认收入。

(4)让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

⑤ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑥ 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别以下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

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企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款

费用。

②以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

27、经营租赁和融资租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应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，免租期内应当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，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，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。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

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，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(3) 融资租赁，说明其会计处理方法。

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018] 15 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

②利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

③所有者权益变动表

在“所有者权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

29、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影

响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	16%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2、税收优惠

(1) 公司由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201443000207）。根据岳阳经济技术开发区国家税务局核准的《湖南省国家税务局企业所得税税收优惠备案表》，依据国税函[2009] 203号文件上，本报告期内的企业所得税率为15%。

(2) 公司由湖南省经济和信息化委员会认定为软件企业（软件企业认定证书编号：湘R-2013-0035），公司生产的软件产品已经湖南省信息产业厅认可（软件产业登记证书编号：湘DGY-2003-0057）。根据财税[2011] 100号文件精神，本报告期内企业享受软件产品增值税超过税负3%部分即征即退的政策。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
现金	145,606.24	17,884.42
银行存款	1,204,405.05	1,921,384.62
其他货币资金	130,000.00	
合计	<u>1,480,011.29</u>	<u>1,939,269.04</u>

注：本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收票据	11,448,746.75	6,784,448.77
应收账款	48,252,241.59	35,684,171.16
合计	<u>59,700,988.34</u>	<u>42,468,619.93</u>

(1) 应收票据

① 应收票据分类列示

种类	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑票据	7,663,920.29	5,584,448.77
商业承兑票据	3,784,826.46	1,200,000.00
合计	<u>11,448,746.75</u>	<u>6,784,448.77</u>

说明：不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

② 期末公司已背书或贴现尚未到期的应收票据

项目	2019年6月30日终止确认金额	2019年6月30日未终止确认金额
银行承兑票据	14,579,492.37	
商业承兑票据	5,740,000.00	-
合计	<u>20,319,492.37</u>	=

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	2019年6月30日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账	59,265,809.63	94.73%	11,013,568.04	18.58%	48,252,241.59

准备的应收账款					
其中：账龄组合	59,265,809.63	94.73%	11,013,568.04	18.58%	48,252,241.59
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,296,065.19	5.27%	3,296,065.19	100.00%	
合计	<u>62,561,874.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,309,633.23</u>	<u>22.87%</u>	<u>48,252,241.59</u>

(续上表)

类别	2018年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,651,737.96	93.40%	10,967,566.80	23.51%	35,684,171.16
其中：账龄组合	46,651,737.96	93.40%	10,967,566.80	23.51%	35,684,171.16
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,296,065.19	6.60%	3,296,065.19	100.00%	
合计	<u>49,947,803.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,263,631.99</u>	<u>28.56%</u>	<u>35,684,171.16</u>

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	39,490,222.96	1,974,511.14	5.00%
1至2年	6,431,665.99	643,166.60	10.00%
2至3年	1,949,943.00	389,988.60	20.00%
3至4年	6,284,135.08	3,142,067.54	50.00%
4至5年	1,230,042.20	984,033.76	80.00%
5年以上	3,879,800.40	3,879,800.40	100.00%
合计	<u>59,265,809.63</u>	<u>11,013,568.04</u>	<u>18.58%</u>

③ 本报告期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备 303,437.24 元。

④本报告期实际核销的应收账款情况:

单位名称	核销金额
咸阳四环（黄陵）_咸阳四环工业装备有限公司	36,000.00
山西潞宝集团昌宝物资有限公司	221,436.00
合计	<u>257,436.00</u>

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2019年6月30日	账龄	占总额比例	坏账准备金额
			且		
河钢融资租赁有限公司	非关联方	5,257,390.00	1年以内	8.40%	262,869.50
中冶赛迪重庆信息技术有限公司	非关联方	3,254,400.00	1年以内	5.20%	162,720.00
唐山不锈钢有限责任公司	非关联方	2,927,865.90	1年以内	4.68%	146,393.30
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	非关联方	2,725,275.28	3-4年	4.36%	1,362,637.64
承德中滦煤化工有限公司	非关联方	2,243,645.00	1年以内	3.59%	112,182.25
合计		<u>16,408,576.18</u>		<u>26.23%</u>	<u>2,046,802.69</u>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	942,992.20	91.38%	698,853.99	100.00%
1-2年	88,905.62	8.62%		
合计	<u>1,031,897.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>698,853.99</u>	<u>100.00%</u>

(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	与本公司关系	2019年6月30日	占总额的比例	预付时间	未结算原因
大连艾尔科技发展有限公司	非关联方	210,000.00	20.35%	1年以内	货未到
张家港市艾罗执行器有限公司	非关联方	185,100.15	17.94%	1年以内	货未到
北京汇智佳创科技有限公司	非关联方	133,500.00	12.94%	1年以内	货未到
唐山国华科技有限公司	非关联方	50,000.00	4.85%	1年以内	货未到

广州市西克传感器有限公司	非关联方	32,320.40	3.13%	1年以内	货未到
合计		<u>610,920.55</u>	<u>59.20%</u>		

4、其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,077,523.65	1,516,913.74
合计	<u>1,077,523.65</u>	<u>1,516,913.74</u>

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	2019年6月30日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,701,892.56	100.00%	624,368.91	36.69%	1,077,523.65
其中：账龄分析组合	1,701,892.56	100.00%	624,368.91	36.69%	1,077,523.65
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备					
合计	<u>1,701,892.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>624,368.91</u>	<u>36.69%</u>	<u>1,077,523.65</u>

(续上表)

类别	2018年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,338,413.57	100.00%	821,499.83	35.13%	1,516,913.74
其中：账龄分析组合	2,338,413.57	100.00%	821,499.83	35.13%	1,516,913.74
无风险组合					

单项金额不重大但单独计提坏账

准备

合计 2,338,413.57 100.00% 821,499.83 35.13% 1,516,913.74

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄

2019年6月30日

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	335,204.76	16,760.24	5.00%
1-2年	620,690.00	62,069.00	10.00%
2-3年	140,256.60	28,051.32	20.00%
3-4年	131,692.50	65,846.25	50.00%
4-5年	112,033.00	89,626.40	80.00%
5年以上	362,015.70	362,015.70	100.00%
合计	<u>1,701,892.56</u>	<u>624,368.91</u>	<u>36.69%</u>

③ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲减坏账准备 197,130.92 元。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质

2019年6月30日

2018年12月31日

备用金	81,950.50	29,000.00
保证金	1,599,143.52	2,292,775.65
代缴社保、公积金款	20,798.54	16,637.92
合计	<u>1,701,892.56</u>	<u>2,338,413.57</u>

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年6月30日	账龄	占总额的比例	坏账准备余额
中国一冶集团有限公司	保证金	364,220.00	1-2年	21.40%	36,422.00
沙田建筑有限公司	保证金	70,000.00	1年以内	4.11%	3,500.00
国信招标集团股份有限公司北京第三分公司	保证金	68,239.00	1年以内	4.01%	3,411.95
北京三博中自科技有限公司	保证金	52,000.00	5年以上	3.06%	52,000.00
酒泉市浩海煤化有限公司	保证金	51,000.00	5年以上	3.00%	51,000.00
合计		<u>605,459.00</u>	=	<u>35.58%</u>	<u>146,333.95</u>

5、存货

(1) 存货分类

项目	2019年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,753,695.02		4,753,695.02
低值易耗品	72,636.23		72,636.23
自制半成品	1,136,465.06		1,136,465.06
库存商品	928,633.17	96,239.87	832,393.30
委托加工物资	381,121.04		381,121.04
发出商品	3,192,050.20		3,192,050.20
在产品	1,266,174.55		1,266,174.55
合计	<u>11,730,775.27</u>	<u>96,239.87</u>	<u>11,634,535.40</u>

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,050,653.92		3,050,653.92
低值易耗品	91,196.82		91,196.82
自制半成品	914,938.80		914,938.80
库存商品	907,206.89	96,239.87	810,967.02
委托加工物资	326,637.12		326,637.12
发出商品	8,745,988.12		8,745,988.12
在产品	941,351.69		941,351.69
合计	<u>14,977,973.36</u>	<u>96,239.87</u>	<u>14,881,733.49</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	2018年6月30日	本期增加金额		本期减少金额		2019年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	96,239.87					96,239.87
合计	<u>96,239.87</u>					<u>96,239.87</u>

6、其他流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税留抵税额	<u>15,492.05</u>	<u>43,892.06</u>

7、固定资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产	10,883,330.50	11,285,012.67
固定资产清理		
合计	<u>10,883,330.50</u>	<u>11,285,012.67</u>

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
账面原值						
2018年12月31日	16,322,340.04	706,330.35	2,743,130.46	341,115.57	2,210,641.05	22,323,557.47
本期增加				17,250.00	109,722.84	126,972.84
其中：购置				17,250.00	109,722.84	126,972.84
本期减少						0.00
2019年6月30日	16,322,340.04	706,330.35	2,743,130.46	358,365.57	2,320,363.89	22,450,530.31
累计折旧						
2018年12月31日	5,958,723.59	443,479.41	2,377,645.60	324,694.21	1,934,001.99	11,038,544.80
本期增加	361,008.93	4,702.62	47,014.23	10,389.68	105,539.55	528,655.01
其中：计提	361,008.93	4,702.62	47,014.23	10,389.68	105,539.55	528,655.01
本期减少						0.00
2019年6月30日	6,319,732.52	448,182.03	2,424,659.83	335,083.89	2,039,541.54	11,567,199.81
减值准备						
2018年12月31日						0.00
本期增加						0.00
本期减少						0.00
2019年6月30日						0.00
账面价值						0.00
2019年6月30日账面价值	<u>10,002,607.52</u>	<u>258,148.32</u>	<u>318,470.63</u>	<u>23,281.68</u>	<u>280,822.35</u>	<u>10,883,330.50</u>
2018年12月31日账面价值	<u>10,363,616.45</u>	<u>262,850.94</u>	<u>365,484.86</u>	<u>16,421.36</u>	<u>276,639.06</u>	<u>11,285,012.67</u>

说明：本公司于2018年7月16日与中国交通银行岳阳分行签订抵押合同（合同编号：A302D18008），公司以房屋建筑物（产权编号分别为湘(2017)岳阳市不动产权第0015312号、湘(2017)岳阳市不动产权第0015311号、湘(2017)岳阳市不动产权第0015310号）作为抵押物，向其借款700万元。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
2018年12月31日	3,093,435.00	480,130.95	3,573,565.95
本期增加		21,425.58	21,425.58
本期减少			
2019年6月30日	3,093,435.00	501,556.53	3,594,991.53
累计摊销			
2018年12月31日	592,908.50	478,621.90	1,071,530.40
本期增加	30,934.50	22,934.63	53,869.13

项目	土地使用权	软件	合计
其中：计提	30,934.50	22,934.63	53,869.13
本期减少			
2019年6月30日	623,843.00	501,556.53	1,125,399.53
减值准备			
账面价值			
2019年6月30日账面价值	<u>2,469,592.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,469,592.00</u>
2018年12月31日账面价值	<u>2,500,526.50</u>	<u>1,509.05</u>	<u>2,502,035.55</u>

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税	可抵扣暂时性差异	递延所得税
应收账款坏账准备	14,309,633.23	2,169,849.96	14,263,631.99	2,151,731.56
其他应收款坏账准备	624,368.91	93,788.74	821,499.83	123,322.33
存货跌价准备	96,239.87	14,435.98	96,239.87	14,435.98
合计	<u>15,030,242.01</u>	<u>2,278,074.68</u>	<u>15,181,371.69</u>	<u>2,289,489.87</u>

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00

注：本公司于2018年7月16日与中国交通银行岳阳分行签订借款合同，借款金额700万元，借款期限2018年7月16日至2019年7月15日，借款性质为抵押借款，抵押物为本公司部份房屋建筑物。抵押情况详见附注六、7固定资产的说明。

11、应付票据及应付账款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付票据		
应付账款	5,554,868.70	4,877,885.01
合计	<u>5,554,868.70</u>	<u>4,877,885.01</u>

(1) 应付账款

①应付账款列示

<u>账龄</u>	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
1年以内	3,747,924.54	3,429,167.05
1-2年	714,162.62	706,588.31
2-3年	455,438.22	334,395.05
3-4年	316,988.70	407,734.60
4-5年	320,354.62	
合计	<u>5,554,868.70</u>	<u>4,877,885.01</u>

②应付账款前五名单位

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>2019年6月30日</u>	<u>年限</u>	<u>占总金额比例</u>
岳阳星火机械密封件制造有限公司	非关联方	1,816,891.70	1年以内	32.71%
唐山安维环境工程有限公司	非关联方	1,143,645.00	1年以内	20.59%
武汉迪凯光电科技有限公司	非关联方	659,101.65	1年内 1-2年	11.87%
苏州仪可多科技有限公司	非关联方	383,076.92	1-2年,3-4年	6.90%
天长市鸿运仪表电线电缆有限公司	非关联方	299,085.05	1年以内	5.38%
合计		<u>4,301,800.32</u>		<u>77.45%</u>

12、预收款项

(1) 预收款项列示

<u>账龄</u>	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
1年以内	4,906,875.36	5,533,416.64
1-2年	790,880.00	984,480.00
2-3年	925,550.00	1,068,244.00
3-4年	142,694.00	
合计	<u>6,765,999.36</u>	<u>7,586,140.64</u>

(2) 截至期末重要的账龄超过1年的预收账款

<u>项目</u>	<u>2019年6月30日账面余额</u>	<u>未偿还或结转的原因</u>
宁夏申银特钢股份有限公司	492,000.00	尚未安装完毕
乌海市温明焦化有限责任公司	300,000.00	尚未安装完毕
唐山瑞丰钢铁有限公司	242,800.00	尚未安装完毕

项目	2019年6月30日账面余额	未偿还或结转的原因
中钢特材科技(山西)有限公司	200,000.00	尚未安装完毕
临汾顺泰实业有限公司	159,000.00	尚未安装完毕
日照钢铁控股集团有限公司	140,000.00	尚未安装完毕
包头市圣锋工程机械设备有限公司	116,520.00	尚未安装完毕
青岛英特佳德机电设备有限公司	106,694.00	尚未安装完毕
合计	<u>1,757,014.00</u>	

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
短期薪酬	1,081,482.17	7,790,318.35	7,796,016.59	1,075,783.93
离职后福利-设定提存计划	74,235.81	499,765.72	525,512.84	48,488.69
合计	<u>1,155,717.98</u>	<u>8,290,084.07</u>	<u>8,321,529.43</u>	<u>1,124,272.62</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	804,402.69	7,043,448.50	7,299,821.88	548,029.31
职工福利费	240,190.00	407,147.51	166,957.51	480,380.00
社会保险费	36,889.48	227,973.90	217,488.76	47,374.62
其中：医疗保险费	32,935.75	198,724.48	190,709.34	40,950.89
大病互助	63.34	2,470.00		2,533.34
工伤保险费	3890.39	26,779.42	26,779.42	3,890.39
住房公积金		99,259.00	99,259.00	0.00
工会经费		12,489.44	12,489.44	0.00
合计	<u>1,081,482.17</u>	<u>7,790,318.35</u>	<u>7,796,016.59</u>	<u>1,075,783.93</u>

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
养老保险	72,724.47	481,595.00	510,271.60	44,047.87
失业保险	1,511.34	18,170.72	15,241.24	4,440.82

合计	<u>74,235.81</u>	<u>499,765.72</u>	<u>525,512.84</u>	<u>48,488.69</u>
----	------------------	-------------------	-------------------	------------------

14、应交税费

项目	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
增值税	212,972.79	272,932.97
城建税	58,332.67	121,282.45
个人所得税	25,255.29	7,545.95
教育费附加	24,971.35	51,978.20
地方教育费附加	16,647.57	34,652.13
残疾人保障金	156.00	156.00
印花税	4,909.10	4,909.10
合计	<u>343,244.77</u>	<u>493,456.80</u>

15、其他应付款

项目	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
向员工借款	3,008,912.62	4,183,186.22
未付员工报销款	743,622.37	776,440.00
应付运费等	1,997,954.47	439,459.00
合计	<u>5,750,489.46</u>	<u>5,399,085.22</u>

16、股本

项目	<u>2018年12月31日</u>	本次变动增减(+、-)					<u>2019年6月30日</u>
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	44,000,000						44,000,000

17、资本公积

项目	<u>2018年12月31日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2019年6月30日</u>
股本溢价	10,523,982.49			10,523,982.49

18、盈余公积

项目	<u>2018年12月31日</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2019年6月30日</u>
----	--------------------	-------------	-------------	-------------------

		目
法定盈余公积	1,398,717.59	1,398,717.59

19、未分配利润

项目	2019年1-6月	提取/分配比例
调整前上期末未分配利润	-4,710,278.31	
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	-4,710,278.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,959,577.81	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	<u>8,249,299.50</u>	

20、营业收入和营业成本

(1) 按类别列示

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,679,415.13	20,812,911.59	22,977,042.64	7,509,577.89
其他业务				
合计	<u>48,679,415.13</u>	<u>20,812,911.59</u>	<u>22,977,042.64</u>	<u>7,509,577.89</u>

(2) 主营业务分按产品列示

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
炼焦过程自动化管理控制系统 V1.0	33,931,862.32	15,017,608.23	20,325,435.79	6,895,802.00
焦炉机车车辆管理控制系统 V1.0	3,017,241.39	1,282,046.58	641,025.64	280,385.43
原料场自动控制及物流管理系统 V1.0	2,306,875.93	854,105.69	606,717.95	219,463.59
天车定位与物流管理控制系统 V1.0	3,373,969.98	1,235,558.33		
千盟有轨机车自动定位控制系统 V1.0	5,362,396.55	2,274,949.22		
智能布料控制管理系统 V1.0	687,068.96	148,643.54		
焦炉加热智能控制系统 V2.0			1,403,863.26	113,926.87
合计	<u>48,679,415.13</u>	<u>20,812,911.59</u>	<u>22,977,042.64</u>	<u>7,509,577.89</u>

(3) 主营业务分地区

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
华北	26,254,115.24	11,294,798.64	12,450,324.54	3,855,504.54
东北	4,074,396.64	1,391,271.94	1,164,573.65	546,201.40
华东	3,984,599.63	1,124,144.34	3,296,861.31	1,124,011.89
中南	10,097,397.70	5,419,338.55	4,830,240.06	1,518,391.77
西北	2,880,000.00	1,224,287.06	1,215,846.50	452,030.68
西南	1,388,905.92	359,071.06	19,196.58	13,437.61
合计	<u>48,679,415.13</u>	<u>20,812,911.59</u>	<u>22,977,042.64</u>	<u>7,509,577.89</u>

(4) 前五名客户的营业收入情况

项目	2019年1-6月	占本期全部收入比例
河钢融资租赁有限公司	9,049,474.14	18.59%
中国一冶集团有限公司	3,113,023.93	6.39%
中冶赛迪重庆信息技术有限公司	2,880,000.00	5.92%
中冶南方工程技术有限公司	2,384,070.80	4.90%
广东韶钢松山股份有限公司	2,241,379.31	4.60%
合计	<u>19,667,948.18</u>	<u>40.40%</u>

项目	2018年1-6月	占本期全部收入比例
广东韶钢松山股份有限公司	4,300,000.00	18.71%
山西金达煤化工科技有限公司	1,095,000.00	4.77%
中国一冶集团有限公司	1,092,671.40	4.76%
唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	1,020,000.00	4.44%
太原重工股份有限公司	940,000.00	4.09%
合计	<u>8,447,671.40</u>	<u>36.77%</u>

21、税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	403,818.98	190,320.68
教育费附加	173,065.28	99,791.25
地方教育费附加	115,376.86	66,527.50
房产税	57,492.62	
土地使用税	40,520.00	

印花税	10,168.98	4,871.47
水利建设基金	5,345.50	5,298.64
合计	<u>805,788.22</u>	<u>366,809.54</u>

22、销售费用

<u>项目</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
职工薪酬	1,030,289.65	1,044,296.22
折旧费	41,863.82	40,377.95
运输费	819,023.39	102,864.00
业务宣传、广告费	6,520.50	127,832.30
售后维护费	160,479.96	60,000.00
差旅费	1,561,790.80	931,362.80
业务招待费	340,245.69	112,271.03
办公费及邮电费	113,224.44	124,513.51
其他		
	20,854.68	28,773.36
合计	<u>4,094,292.93</u>	<u>2,572,291.17</u>

23、管理费用

<u>项目</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
工资福利费	1,340,718.84	1,016,273.37
折旧费	281,718.74	291,144.93
摊销费	53,869.13	51,416.39
租赁物管理费	80,932.36	85,636.14
车辆使用费	100,748.78	105,919.18
差旅费	44,960.65	32,143.65
业务招待费	74,180.51	33,450.09
办公费及邮电费	320,233.27	123,348.04
修理费	65,366.00	4,747.28
水电费	31,825.70	24,920.74
审计评估等中介费	237,521.45	485,334.45
其他	50,876.27	52,189.58
社会保险费	386,803.92	516,351.56
合计	<u>3,069,755.62</u>	<u>2,822,875.40</u>

24、研发费用

<u>项目</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
工资	4,553,690.89	3,053,459.40
福利费	336,989.13	209,902.53
研发材料费	1,206,859.68	135,141.98
办公费	21,321.20	106,712.84
折旧费	194,730.61	197,567.77
开发调研费	1,050,879.38	581,075.96
差旅费	1,017,430.72	1,100,232.42
社会保险费	120,941.02	9,424.00
其他	232,708.29	29,438.91
房租水电费	14,995.52	1,675.32
合计	<u>8,750,546.44</u>	<u>5,424,631.13</u>

25、财务费用

<u>类别</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
利息支出	530,878.66	674,830.86
减：利息收入	3,087.50	1,855.64
银行手续费及其他	4,846.30	<u>38,407.93</u>
合计	<u>532,637.46</u>	<u>711,383.15</u>

26、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
应收账款坏账损失	303,437.24	1,150,545.16
其他应收款坏账损失	-197,130.92	135,772.69
存货跌价损失		
合计	<u>106,306.32</u>	<u>1,286,317.85</u>

27、其他收益

<u>项目</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
专利补助		
增值税返还	3,214,834.16	1,320,426.54
合计	<u>3,214,834.16</u>	<u>1,320,426.54</u>

28、营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入非经常性损益的金额	
			2019年1-6月	2018年1-6月
湖南省研发奖补资金	49,650.00		49,650.00	
其他	8,140.00	60.00	8,140.00	60.00
合计	<u>57,790.00</u>	<u>60.00</u>	<u>57,790.00</u>	<u>60.00</u>

29、营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入非经常性损益金额	
			2019年1-6月	2018年1-6月
罚款支出	2,450.00	3,380.00	2,450.00	3,380.00
税收滞纳金	69,530.34	118,341.94	69,530.34	118,341.94
固定资产处置损失		17,281.55		17,281.55
合计	<u>71,980.34</u>	<u>139,003.49</u>	<u>71,980.34</u>	<u>139,003.49</u>

30、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用	777,369.05	
递延所得税费用	11,415.19	-191,263.45
合计	<u>788,784.24</u>	<u>-191,263.45</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年1-6月
利润总额	13,707,820.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,056,173.06
子公司适用不同税率的影响	-163,769.96
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,662.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,139,281.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	<u>788,784.24</u>

31、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
利息收入	3,087.50	1,855.64
政府补贴		
其他营外收入收现	7,800.00	60.00
往来	1,610,828.25	1,602,985.78
合计	<u>1,621,715.75</u>	<u>1,604,901.42</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
销售费用付现	3,022,139.46	1,487,617.00
管理费用付现	5,376,666.26	3,252,341.80
研发费用付现	3,106,957.89	1,360,231.80
财务费用付现	535,724.96	907,500.22
营业外支出付现	71,980.34	139,003.49
往来	9,595,580.57	3,438,478.57
合计	<u>21,709,049.48</u>	<u>10,585,172.88</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
归还个人借款	600,000.00	-

32、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

<u>项目</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,919,036.13	3,655,903.01
加：资产减值准备	106,306.32	1,286,317.85
固定资产折旧	528,655.01	291,294.21
无形资产摊销	53,869.13	47,520.83
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	440,871.27	230,020.00
投资损失		0
递延所得税资产减少	11,415.19	-191,263.44
递延所得税负债增加		
存货的减少	3,247,198.09	-2,469,593.80
经营性应收项目的减少	-18,937,029.58	646,195.51
经营性应付项目的增加	2,607,553.67	1,714,279.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>708,586.36</u>	<u>5,210,673.87</u>
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1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	1,480,011.29	722,294.55
减：现金的期初余额	1,939,269.04	1,385,053.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-459,257.75</u>	<u>-662,758.60</u>

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

本期无支付的取得子公司的现金。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
① 现金	1,480,011.29	722,294.55
其中：库存现金	145,606.24	67,843.24
可随时用于支付的银行存款	1,204,405.05	654,451.31

可随时用于支付的其他货币资金

②现金等价物

其中:信用证保证金

130,000.00

③期末现金及现金等价物余额

1,480,011.29

722,294.55

(4)所有权或使用权受到限制的资产

项目

2019年6月30日账面价值

受限原因

固定资产

8,754,829.16

贷款抵押

银行存款

130,000.00

信用证保证金

(5)其他说明

无

七、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更

八、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	
湖南千盟物联信息技术有限公司	湖南长沙	湖南长沙	信息技术	99.60%	-	设立
湖南千盟智能信息技术有限公司	湖南长沙	湖南长沙	信息技术	98.00%		同一控制下合并

(2) 重要的非全资子公司

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	
湖南千盟物联信息技术有限公司	湖南长沙	湖南长沙	信息技术	99.60%		设立
湖南千盟智能信息技术有限公司	湖南长沙	湖南长沙	信息技术	98.00%		同一控制下合并

九、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

<u>控股股东名称</u>	<u>认缴出资额</u>	<u>实际出资额</u>	<u>股东对企业的持股比例</u>	<u>控股股东对企业表决权比例</u>
陈勇波、吴晓莉夫妇	31,223,896.00	31,223,896.00	70.96%	70.96%

本企业最终控制方是陈勇波、吴晓莉夫妇，是一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注二和附注八的说明。

3、其他：本公司少数股东权益为公司大股东陈勇波在子公司享有的权益

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>关联关系</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>2018年1-6月</u>
少数股东权益	陈勇波	公司控股股东	-139,428.76	-98,887.08

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、应收票据及应收账款

<u>项目</u>	<u>2019年6月30日</u>	<u>2018年12月31日</u>
应收票据	11,448,746.75	6,784,448.77
应收账款	48,381,011.88	37,606,538.50
合计	<u>59,829,758.63</u>	<u>44,390,987.27</u>

(1) 应收票据

① 应收票据分类列示

种类	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑票据	7,663,920.29	5,584,448.77
商业承兑票据	3,784,826.46	1,200,000.00
合计	<u>11,448,746.75</u>	<u>6,784,448.77</u>

说明：不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

②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

项目	2019年6月30日终止确认金额	2019年6月30日未终止确认金额
银行承兑票据	14,579,492.37	-
商业承兑票据	5,740,000.00	-
合计	<u>20,319,492.37</u>	=

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	2019年6月30日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,062,454.06	94.72%	10,681,442.18	19.75%	48,381,011.88
其中：账龄组合	54,089,053.06	86.74%	10,681,442.18	19.75%	43,407,610.88
无风险组合	4,973,401.00	7.98%			4,973,401.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,296,065.19	5.28%	3,296,065.19	100.00%	
合计	<u>62,358,519.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,977,507.37</u>	<u>22.41%</u>	<u>48,381,011.88</u>

(续上表)

类别	2018年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账	48,342,406.70	93.62%	10,735,868.20	22.21%	37,606,538.50

准备的应收账款					
其中：账龄组合	43,297,626.39	83.85%	10,735,868.20	22.21%	32,561,758.19
无风险组合	5,044,780.31	9.77%			5,044,780.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,296,065.19	6.38%	3,296,065.19	100.00%	
合计	<u>51,638,471.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,031,933.39</u>	<u>27.17%</u>	<u>37,606,538.50</u>

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	35,779,227.08	1,788,961.35	5.00%
1至2年	4,965,905.30	496,590.53	10.00%
2至3年	1,949,943.00	389,988.60	20.00%
3至4年	6,284,135.08	3,142,067.54	50.00%
4至5年	1,230,042.20	984,033.76	80.00%
5年以上	3,879,800.40	3,879,800.40	100.00%
合计	<u>54,089,053.06</u>	<u>10,681,442.18</u>	<u>19.75%</u>

③本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 203,009.98 元。

④本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	核销金额
咸阳四环（黄陵）_咸阳四环工业装备有限公司	36,000.00
山西潞宝集团昌宝物资有限公司	221,436.00
合计	<u>257,436.00</u>

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2019年6月30日 日期末余额	账龄	占总额比例	坏账准备金额
河钢融资租赁有限公司	非关联方	5,257,390.00	1年以内	8.43%	262,869.50
中冶赛迪重庆信息技术有限公司	非关联方	3,254,400.00	1年以内	5.22%	162,720.00
唐山不锈钢有限责任公司	非关联方	2,927,865.90	1年以内	4.70%	146,393.30
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	非关联方	2,725,275.28	3-4年	4.37%	1,362,637.64
中冶焦耐自动化有限公司	非关联方	1,766,922.65	1年以内	2.83%	88,346.13
合计		<u>15,931,853.83</u>		<u>25.55%</u>	<u>2,022,966.57</u>

2、其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,603,982.86	2,884,793.67
合计	<u>7,603,982.86</u>	<u>2,884,793.67</u>

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	2019年6月30日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,221,780.42	100.00%	617,797.56	7.51%	7,603,982.86
其中：账龄组合	1,583,805.52	19.26%	617,797.56	39.01%	966,007.96
无风险组合	6,637,974.90	80.74%			6,637,974.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备					
合计	<u>8,221,780.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>617,797.56</u>	<u>7.51%</u>	<u>7,603,982.86</u>

类别	2018年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,703,038.17	100.00%	818,244.50	22.10%	2,884,793.67
其中：账龄组合	2,273,307.00	61.39%	818,244.50	35.99%	1,455,062.50
无风险组合	1,429,731.17	38.61%			1,429,731.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备					
合计	<u>3,703,038.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>818,244.50</u>	<u>22.10%</u>	<u>2,884,793.67</u>

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019年6月30日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	净值
1年以内	230,457.72	11,522.89	5.00%	218,934.83
1-2年	607,350.00	60,735.00	10.00%	546,615.00
2-3年	140,256.60	28,051.32	20.00%	112,205.28
3-4年	131,692.50	65,846.25	50.00%	65,846.25
4-5年	112,033.00	89,626.40	80.00%	22,406.60
5年以上	362,015.70	362,015.70	100.00%	
合计	<u>1,583,805.52</u>	<u>617,797.56</u>	<u>39.01%</u>	<u>966,007.96</u>

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲减坏账准备 200,446.94 元。

④ 本报告期末无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

⑤ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
保证金	1,583,805.52	2,273,307.00
关联方往来	6,637,974.90	1,429,731.17
代缴社保、公积金款		
合计	<u>8,221,780.42</u>	<u>3,703,038.17</u>

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019年6月30日余额	账龄	占总额的比例	坏账准备余额
湖南千盟智能信息技术有限公司	关联方往来	2,918,000.00	1年以内	35.49%	
湖南千盟物联信息技术有限公司	关联方往来	2,330,000.00	1年以内	28.34%	
湖南千盟智能仓储技术有限公司	关联方往来	1,389,731.17	1年以内、1-2年、2-3年	16.90%	
中国一冶集团有限公司	保证金	364,220.00	1年-2年	4.43%	36,422.00
国信招标集团股份有限公司北京第三分公司	保证金	68,239.00	1年以内	0.83%	3,411.95
合计		<u>7,070,190.17</u>		<u>85.99%</u>	<u>39,833.95</u>

3、长期股权投资

项目	2019年6月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,840,000.00	1,860,000.00	4,980,000.00

项目	2018年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,465,000.00	2,485,000.00	4,980,000.00

其中，对子公司投资情况

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南千盟物联信息技术有限公司	4,980,000.00			4,980,000.00	-	-
湖南千盟智能信息技术有限公司	1,860,000.00			1,860,000.00		1,860,000.00
湖南千盟智能仓储技术有限公司	625,000.00		625,000.00			
合计	<u>7,465,000.00</u>		<u>625,000.00</u>	<u>6,840,000.00</u>	=	<u>1,860,000.00</u>

注：为提高管理效率和运作效率，公司于2017年12月12日召开第二届董事会第七次会议决议公告，审议通过关于注销湖南千盟智能仓储技术有限公司，公告编号：2017-027。2017年12月29日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过关于注销湖南千盟智能仓储技术有限公司，公告编号：2018-002。湖南千盟智能仓储技术有限公司已于2019年1月22日完成工商注销。

4、营业收入和营业成本

(1) 按类别列示

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,745,238.52	19,477,010.75	21,448,240.91	7,509,577.89
其他业务			=	=
合计	<u>46,745,238.52</u>	<u>19,477,010.75</u>	<u>21,448,240.91</u>	<u>7,509,577.89</u>

(2) 主营业务分按产品列示

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
炼焦过程自动化管理控制系统 V1.0	31,997,685.71	13,623,592.03	20,200,497.32	7,009,728.87
焦炉机车车辆管理控制系统 V1.0	3,017,241.39	1,294,902.95	641,025.64	280,385.43
原料场自动控制及物流管理系统 V1.0	2,306,875.93	862,670.67	606,717.95	219,463.59
天车定位与物流管理控制系统 V1.0	3,373,969.98	1,247,948.52		
千盟有轨机车自动定位控制系统 V1.0	5,362,396.55	2,297,762.44		
智能布料控制管理系统 V1.0	687,068.96	150,134.14		
合计	<u>46,745,238.52</u>	<u>19,477,010.75</u>	<u>21,448,240.91</u>	<u>7,509,577.89</u>

(3) 主营业务分地区

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
华北	24,319,938.63	9,863,450.06	10,556,341.61	3,755,015.28
东北	4,074,396.64	1,405,223.63	1,164,573.65	546,201.40
华东	3,984,599.63	1,135,417.28	3,296,861.31	1,124,011.89
中南	10,097,397.70	5,473,683.74	5,214,617.84	1,632,318.64
西南	2,880,000.00	1,236,564.22		
西北	1,388,905.92	362,671.82	1,215,846.50	452,030.68
合计	<u>46,745,238.52</u>	<u>19,477,010.75</u>	<u>21,448,240.91</u>	<u>7,509,577.89</u>

(4) 前五名客户的营业收入情况

项目	2019年1-6月	占本期全部收入比例
河钢融资租赁有限公司	9,049,474.14	19.36%
中国一冶集团有限公司	3,113,023.93	6.66%
中冶赛迪重庆信息技术有限公司	2,880,000.00	6.16%
中冶南方工程技术有限公司	2,384,070.80	5.10%
广东韶钢松山股份有限公司	2,241,379.31	4.79%
合计	<u>19,667,948.18</u>	<u>42.07%</u>

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>说明</u>
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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,990.34	
少数股东权益影响额	935.37	
所得税影响额	-3,298.55	
合计	<u>-24,353.52</u>	

2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均</u>	<u>每股收益</u>	
	<u>净资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	22.46%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.51%	0.29	0.29