



东富智能

NEEQ : 870071

南京东富智能科技股份有限公司

NANJING DONGFU INTELLIGENT CO.,LTD.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

1、报告期内公司进一步加大研发投入，已经成功申报发明专利一项和实用新型专利 3 项，取得三项软件著作权。公司核心竞争力不断提高。	3. 公司的董事会和监事会顺利换届，所有董事、监事均继续连任，公司稳健持续发展。
2. 报告期内公司在巩固老市场的基础上继续拓展新市场，又成功中标国储油库项目。国储工程的市场广阔，此领域市场的成功开辟为公司不断增加业务提供了条件。	4.参加中国石油东北销售分公司油库工作现场会，在会上成功推出两项本期研发成功的新产品，得到大会好评并被列入中国石油东北销售分公司推广计划，赢得了新产品进入市场的机会。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	18
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
有限公司、东富有限	指	南京东富石油自动化设备有限公司
公司、本公司、股份公司、东富智能	指	南京东富智能科技股份有限公司
发起人	指	南京东富智能科技股份有限公司的全部发起人
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
中汇会计师事务所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
《公司章程》	指	《南京东富智能科技股份有限公司章程》
股东大会	指	南京东富智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京东富智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京东富智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人及公司章程规定的其他人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
江苏一德	指	江苏一德集团有限公司
南京顺腾	指	南京顺腾企业管理合伙企业（有限合伙）
PLC	指	可编程逻辑控制器，是一种采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。
中石化	指	中国石油化工集团公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
中航油	指	中国航空油料集团公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司
军油工程	指	改扩建国防油料仓储能力的工程
国储工程	指	改扩建国家能源储备能力的工程
去年同期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

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。

公司负责人袁顺昌、主管会计工作负责人赵爱红及会计机构负责人（会计主管人员）赵爱红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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☒ 是 ☐ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

1、豁免披露事项及理由

公司有涉密业务，按国家保密规定，经股转公司审批同意豁免披露相关客户名称。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、东富智能《2019年半年度报告》。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京东富智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	NANJING DONGFU INTELLIGENT CO., LTD.
证券简称	东富智能
证券代码	870071
法定代表人	袁顺昌
办公地址	南京江宁经济技术开发区吉山大道 1 号 7 幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵爱红
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	13912993737
传真	025-87139868
电子邮箱	792335201@qq.com
公司网址	www.njdongfu.com
联系地址及邮政编码	南京江宁经济技术开发区吉山大道 1 号、邮编：211153
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	南京江宁经济技术开发区吉山大道 1 号

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	1996-07-26
挂牌时间	2016-12-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司是油库自动化系统集成及整体解决方案的服务提供商，主营业务是为中石油、中石化等成品油销售企业提供包括系统设计、软件开发、现场施工、安装调试、系统集成和运营维保等在内的油库自动化及管理信息化系统解决方案。公司的经营范围：自动化设备及其配套设施的制造、销售、技术服务；研究、开发、销售高科技产品，提供高科技技术、信息咨询服务；承接信息化工程施工业务；消防工程施工、机电设备安装；自动化系统集成服务、自动化系统软件开发。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—

控股股东	袁顺昌
实际控制人及其一致行动人	袁顺昌

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	91320115249688875Y	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	南京江宁经济技术开发区吉山大道1号7幢	否
注册资本（元）	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州市工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	19,169,099.61	11,593,061.18	65.35%
毛利率%	40.15%	39.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,125,221.06	-1,437,113.46	178.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,125,221.06	-1,444,680.19	177.89%
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）	2.96%	-4.30%	-
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）	2.96%	-4.32%	-
基本每股收益	0.06	-0.07	185.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	76,959,824.02	81,228,919.41	-5.26%
负债总计	38,425,728.73	43,820,045.18	-12.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,534,095.29	37,408,874.23	3.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	1.87	3.21%
资产负债率%（母公司）	49.93%	53.95%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	190.00%	176.92%	-
利息保障倍数	65.64	11.32	-

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	-3,218,176.09	-2,496,498.20	-28.91%
应收账款周转率	0.43	0.25	-
存货周转率	0.91	1.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.26%	-11.22%	-

营业收入增长率%	65.35%	159.56%	—
净利润增长率%	178.30%	40.21%	—

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	20,000,000	20,000,000	—
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
非经常性损益合计	—
所得税影响数	—
少数股东权益影响额（税后）	—
非经常性损益净额	—

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

公司立足于成品油销售企业的自动化系统集成细分领域，专业致力于为各大成品油销售企业提供油库自动化系统集成的解决方案，包括自主开发的行业通用软件产品及客户软件定制化产品的提供、自主开发的专业硬件产品的提供、三方软件和硬件产品的集成、系统运行维护保障。为客户系统提供全方位、全生命周期的集成应用和维护保障服务。公司为中石油、中石化的国内主要成品油销售企业开发了：一卡通付油系统、油罐计量系统、作业调度系统、安全防护系统、消防自动控制系统和信息管理系统。公司拥有多项自主开发的核心技术，积累了 23 年的行业经验、丰富的 IT 技术知识、大量的应用解决方案案例和专业技术人才。在成品油销售油库自动化领域站有稳定的市场份额。

公司建立了覆盖全国主要地区的销售和售后服务网点，业务遍布 26 个省、市、自治区。公司采用直销方式，即公司以投标、接受邀标、竞争性谈判和单一来源谈判的方式，进行销售。通过向客户提供软件定制产品、系统集成服务及运营保障服务来实现收入。报告期内，公司在继续巩固中石油、中石化市场的前提下，加大对“军油工程”和“国储工程”市场的投入，积极拓展此领域业务，本期已顺利开展系统和产品的销售业务。

报告期内公司商业模式无变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司以既定的经营计划和发展战略为导向，继续完善市场布局、加大技术创新投入、完善项目管理、加强人才队伍建设、加强知识产权和资质建设。利用向数字化、智能化发展的趋势，在传统的领域、在新的领域，努力挖掘、探索和创新，保证公司可持续发展。报告期内又成功中标“国储工程”项目，从而不断提升市场占有率，公司业务发展呈稳健良好趋势，整体经营状况如下：

一、 公司财务状况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司的总资产为 76,959,824.02 元，较期初总资产 81,228,919.41 元相比减少 4,269,095.39 元，减幅 5.26%，主要是因为报告期大量支付供应商款，流动负债较大减少，同时销售回款也减少导致，具体表现为：(1) 货币资金较期初减少 3,991,827.93 元，减幅 31.01%，主要是本期销售回款减少，采购支出增加，(2) 应收票据及应收账款较期初减少 1,576,497.45 元，减幅 3.20%，主要是应收票据较多背书转让支付货款。报告期末公司负债总额为 38,425,728.73 元，较期初负债总额减

少 5,394,316.45 元, 减幅 12.31%, 主要原因是: 应付账款较期初减少 11,719,186.05 元, 减幅 40.51%, 是因为报告期用票据支付了大量的采购款。报告期公司盈利 1,125,221.06 元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 公司净资产为 38,534,094.29 元。

二、公司经营成果

本期实现营业收入 19,169,099.61 元, 较去年同期 11,593,061.18 元增加 7,576,038.43 元, 增幅为 65.35%, 主要是因为公司不断加强项目管理, 优化业务管理流程, 从而提高了项目完成的效率和质量, 缩短了实施工期, 从而增加了结算业务量; 同时新领域业务的拓展以及产品不断升级改造, 都扩大市场份额, 报告期新签合同量较去年同期也有增加, 因此报告期较去年同期增加了营业收入; 本期营业成本 11,473,439.90 元, 较去年同期 7,051,432.73 元, 增加 4,422,007.17 元, 增幅 62.71%, 成本较大幅度增加, 主要是因为报告期完成的项目增加, 营业收入较同期有较大增长, 导致成本的同比例增长; 本期毛利率和去年同期基本持平。本期的销售费用、管理费用、研发费用与去年同期相比总额没有大的变化, 只略有增加; 财务费用变化幅度较大, 报告期较去年同期减少 64,662.43 元, 减幅 121.92%.83%, 主要因为报告期初就还清银行短期借款, 于 2019 年 6 月末才重新借, 因此借款利息较同期明显减少。报告期末和去年同期应收账款和其他应收款的余额基本持平, 但应收帐款账龄结构差异变化大, 报告期收回了 4-5 年账期的应收款 7,076,688.48 元, 因此本期资产减值损失较同期有一定变化, 报告期较去年同期相差 254,843.17 元。综合以上主要因素影响, 本期净利润 1,125,221.06 元, 较去年同期-1,437,113.46 元, 增加了 2,562,334.52 元, 本期无非经常性损益, 本期较去年同期扣非后的净利润比增加 2,569,901.25 元, 由此可见, 影响净利润增加的主要因素是营业收入的增加, 资产减值损失的变化也产生一定影响。

三、现金流量情况

本期经营活动产生的现金流量净额为-3,218,176.09 元, 较去年同期-2,496,498.20 元减少 721,677.89 元, 其中导致差异的主要项目是: 销售商品提供劳务收到的现金比去年同期增加 3,727,756.30 元, 主要是报告期营业收入的增加和一批账龄较长的应收款的收回; 收到的其他与经营活动有关的现金减少 2,349,175.74 元, 主要因为本期收回项目保证金等往来款比去年同期大量减少; 本期购买商品、接受劳务支付的现金较同期增加 4,980,844.60 元, 增幅较大, 主要是因为报告期项目实施数量明显增加导致采购成本和实施费用的增加; 支付的各项税费报告期比去年同期减少 1,852,048.51 元, 主要是因为本期 6 月份的大量销售税金是计提的, 将在 7 月份实际支付; 支付的其他与生产经营有关的现金减少 842,888.57 元, 主要是因为报告期投标保证金等往来款较去年同期的减少。以上各主要因素综合影响导致本期经营净现金流量较同期一定的减少。

投资活动产生的现金流量净额为-771,096.28 元, 较去年同期增加 3,089,809.48 元, 因为本期有购

建的固定资产支出 771,096 元，主要是公司购置的办公汽车。

筹资活动产生的现金流量净额为-2,555.56 元，较去年同期减少 3,107,635.04 元，主要因为去年同期归还银行短期暂借款 3,000,000.00 元，而本期没有归还借款的净流出。

四、 市场情况

随着国家转变发展模式，从追求数量到提高发展质量。新增经营性成品油库的数量放缓。但随着国家不断加大对危化品安全管理的力度，各级各地安监部门对油库的安全管理都提出了新要求。为此油库在安全隐患整改方面的投资加大。公司在传统市场领域里抓住这一契机，开发出了一系列提高油库安全运行的产品，满足这一市场需求。在新市场领域，不断加大投入，本期又成功中标“国储工程”某油库。这次中标是以自动化信息化总包的角色中标，标志着公司在新领域市场影响力的提升。已中标的“军油工程”基本完工，正在等待上级机关验收，并在积极参加新“军油工程”项目的投标。

以创新驱动引领公司的发展，拓展公司业务市场占有率。公司依据“以专业的系统集成商为基础，逐步成为专业的增值服务提供商”的发展方向为引领，采用大数据、无线互联网等技术、模式识别技术，不断完善和丰富油库自动化基础平台产品的建设，推出“油库发油仓位识别”产品。在油库业务管理方面也推出“水路收发油业务管理软件”和“数质量管理软件”等产品，深耕传统业务领域。

在油库运维保障方面，解决油库安全运行保障的难题。报告期内继续扩大和客户达成定期的油库运行维协议。为公司向专业服务提供商转型打下坚实的基础。

五、 研发情况

在研发创新方面，以数字化，智能化为引领，加强行业软件研发，打造东富版的智能油库。继续加大技术创新的投入，以创新驱动引领公司的发展。公司依据“以专业的系统集成商为基础，逐步成为专业的增值服务提供商”的发展方向为引领，以年初制定的经营计划为指导，采用云计算、大数据、无线互联网等技术，不断完善和丰富油库自动化产品和基础平台产品的建设。围绕油库信息化管理、油库自动控制、油库关键设备三个方面，不断完善和研发产品，逐步构建油库智能化平台。报告期内公司在原有产品技术及服务基础上，推出了一些新产品、新技术、新服务，有效地扩大了公司业务的服务范围，进一步提升了公司的核心竞争优势和业务收入。

报告期内，在油库在油库信息化管理系统方面，推出“油库在线管理系统”、“油库数据灾备系统”等产品；在油库自动控制方面，推出了“油库安全仪表系统”等产品；在油库关键设备方面，推出了“安全联锁发油操作器”、“入库审查门禁机”等产品。公司在“通过构建安全智能化油库解决方案，提升核心竞争力”的方向上不断前行，向专业服务提供商转型的基础不断得到夯实。

（1）设备在线管理系统

2017 年 11 月 19 日，国务院印发的《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》提出到 2025 年要实现百万企业上云的任务。2018 年 7 月 23 日，工业和信息化部印发的《推动企业上云实施指南（2018-2020 年）》提出到 2020 年力争实现全国新增上云企业 100 万家的目标。结合国家的企业上云规划，报告期内，公司凭借对油库业务的丰富经验，对油库业务进行了深入的分析研究，从保障油库运营生产安全这个最重要、最基本的要求出发，研发了“设备在线管理系统”。该产品的研发成功，丰富了公司产品，提升了公司的市场竞争能力。随着国家对企业上云要求的提升，未来油库的基于云端的专用产品和服务需求潜力巨大。

（2）油库数据灾备系统

随着工业互联网重要性的日益提升，工业控制系统信息安全风险日益增长，工业控制系统信息安全关系到国家安全、经济发展和社会稳定。2016 年 11 月国家发布了《网络安全法》，其中要求采取必要措施，防范对网络的攻击、侵入、干扰、破坏以及意外事故，使网络处于稳定可靠运行的状态，以及保障网络数据的完整性、保密性、可用性的能力。工业和信息化部 2016 年 10 月 17 日印发了《工业控制系统信息安全防护指南》，2017 年 12 月 12 日正式印发了《工业控制系统信息安全行动计划（2018—2020）》，明确了未来三年工信部在工控安全方面的工作重点和方向。

在工控系统的访问控制、入侵防范、恶意代码防范安全保护方面主要通过工业智能网闸、智能工业防火墙及防病毒软件的部署，这些措施无法完全保证数据的安全性，一旦数据被破坏或丢失，就会造成业务中断。通常引发数据丢失和业务中断的风险事件包括物理层面、逻辑层面和人为因素等。例如勒索病毒攻击、软件缺陷、硬件故障、环境风险、自然灾害和误操作等。目前油库服务器均为单机架构，一旦遭受如勒索病毒对业务数据的恶意加密或人为删除都将可能造成油库重要数据的永久丢失，并进一步引发相关业务的服务中断。

油库信息系统潜在的数据安全风险不容忽视，为保障关键业务的连续性，关键业务数据不丢失，灾后快速恢复，报告期内，公司推出了油库数据灾备系统，通过建立一套数据备份和应急接管保障平台，为 OP 电脑、PC 控制器、存储服务器、数据采集服务器等提供本地化的数据集中灾备、实时备份、本地应急接管等安全措施，从而保证系统关键业务数据的不丢失，业务的服务不中断。该产品的研发成功，丰富了公司产品，提升了公司的市场竞争能力。随着国家对工业数据安全要求的提升，未来油库的数据安全专用产品和服务需求潜力巨大。

（3）油库安全仪表系统

原国家安全监管总局曾发文《关于加强化工安全仪表系统管理指导意见》（安监总管三〔2014〕116 号）：从 2018 年 1 月 1 日起，所有新建涉及“两重点一重大”的化工装置和危险化学品储存设施要

设计符合要求的安全仪表系统。其他新建化工装置、危险化学品储存设施安全仪表系统，从 2020 年 1 月 1 日起，应执行功能安全相关标准要求，设计符合要求的安全仪表系统。

报告期内，公司针对油库安全生产，研发了油库安全仪表系统，产品采用模块化、故障安全型 PLC 控制器设计，双 CPU、IO 模块、AI 模块、通讯模块、内部继电器、浪涌等均满足 SIL2 认证。可满足紧急停车 (ESD)、火气 (FGS)、压力检测、液位监测、泵阀连锁等油库关键性安全系统应用，有效保护客户的财产和人身安全。随着国家对安全生产的要求不断提升，未来油库的安全专用产品和服务需求将进一步扩大，安全生产市场成长潜力巨大。

(4) 安全联锁发油操作器

油库对于发油操作步骤都有明确的规定，这些步骤完全是由人工完成。人的个体差异性、素质的高低、责任心的强弱、业务水平高低等因素，会造成发油操作的不规范，从而引发事故。例如发油前忘记操作鹤管，没有将鹤管插入油罐车造成油品泄漏，引发污染、火灾；发油结束后，忘记将鹤管和溢油静电保护器插头归位，造成设备损坏、管线泄漏；没有释放人体静电，引发火灾；没有停车熄火，引发火灾；没有放置轮档、造成车辆滑动，引发设备损坏，管线油品泄漏等。为了规范人的发油操作行为，消除人的不规范操作的安全风险所引发的事故，公司研发了安全联锁防爆操作器，该设备将人体静电释放、钥匙放置、轮档放置、静电溢油操作、液相、气相鹤管操作等和发油联锁，实现全过程语音自动提示，当任一操作不规范时，均会报警提示，无法发油。用技术的手段实现“没有自选操作，只有规范操作”的硬性要求。有效解决车辆不熄火、车辆滑动、鹤管拉断、下装接头拉断、忘记消除人体静电等造成的安全隐患，确保操作规程规范、生产过程安全。该产品已投入市场，并在一些项目中实施。该产品的研发成功，丰富了公司产品，提升了公司的市场竞争能力。

(5) 入库审查门禁机

在进行油品公路配送时，因罐车存在缺陷、操作人员无资质、操作流程不规范等原因，非常容易出现各种事故，轻则造成设备损坏，重则发生重大安全事故。因此，为了消除风险，有必要建设一套进库风险控制机制。

报告期内，公司研发了“入库审查门禁机”。该产品利用生物识别设备（指纹、掌纹、人脸）、车辆静电检测设备、车牌识别摄像机、信息数据库，完成对入库人员及车辆的审查工作。通过“人、车、证、单”四方面全面审核，将外来的安全风险杜绝在油库门外，从而保证油库生产运营的安全。该产品已投入市场，并在一些项目中实施。该产品的研发成功，丰富了公司产品，提升了公司的市场竞争能力。

公司继续加强自主知识产权的建设。报告期内，公司申报一项发明专利和三项实用新型专利，新获得 3 项软件著作权。截至报告期末，公司累计取得专利 6 项、软件著作权 37 项、软件产品 18 项。这些

自主知识产品有利于提高公司的技术壁垒及核心竞争力。

公司继续加强企业资质的建设。报告期内，公司成功完成 ISO9000、ISO14000、ISO18000 等资质的审查、换证工作，保证了企业业务的正常进行。

研发活动是企业开展技术创新、获取持续性竞争优势的基础活动,是企业生存和发展的生命力。报告期内所进行的研发活动是公司坚持产品创新的具体体现，通过这些产品创新活动，逐步形成了公司创新的机制，提高了公司的核心竞争力，对公司的业务的拓展和收入的增长也发挥了积极的作用。

三、 风险与价值

1. 重大客户依赖风险

公司的主要客户来源于中石油、中石化的销售板块。虽然公司服务于他们 20 年，有众多成功案例，有一些省份也建立了长期维保协议，客户黏性很高。但如果国家政策发生变化（已从投资拉动向消费拉动变化），或有重大能源技术革命，公司的业务来源存在风险。

应对措施：公司在稳定现有市场的前提下，开发石油行业的其他领域市场，公司经过努力成功进入“军油工程”和“国储工程”承建企业目录，报告期已经再次成功中标“国储工程”项目。

2. 核心技术人员流失、不足的风险

技术研发人员对公司的产品创新，技术创新，持续发展起到关键的作用。核心技术人员是本公司保持核心竞争力的保证。随着竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺将日趋激烈，若公司未来不能在发展前景，薪酬，福利，工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术队伍的不稳定，影响公司的业务和长远发展。

应对措施：依据公司的发展，积极招纳英才，扩大技术人员数量，从中不断培养核心技术人员。同时提高员工特别是核心技术员工的待遇；创造良好的企业文化，给员工一个广阔的发展平台和提升通道，留住核心技术员工。通过制定更加合理的薪酬竞争机制以及股权激励计划，以留住核心员工。

3. 实际控制人控制不当的风险

袁顺昌直接持有公司 50.98%的股份，通过南京顺腾控制公司 5.00%的股份，合计可以控制公司 55.98% 的股份，系公司的实际控制人。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不健全、运作不规范，可能会导致实际控制人不当控制，损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：公司按照《公司法》等法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，公司的三会召集、召开、表决程序按相关的法律、法规的要求严格执行。

4. 应收账款收款风险

应收账款占资产总额的比例为 57.62%，比重较大。随着公司经营规模的扩大，加上中石油、中石化等老客户既定的付款政策（多数无预付款）以及公司业务本身周期特点，应收账款较大的情况会将长期存在。尽管公司应收账款绝大部分集中在中石油、中石化等大型国有企业，客户资金实力强大，坏账风险较小，但如果大量的应收账款回款不及时，将对公司正常经营活动产生不利影响。

应对措施：针对该风险，一方面从内部管理入手，制定了新的销售回款考核制度，加强应收账款管理，严格按合同约定时点做好回款催收，缩短应收账款周转天数，同时积极开辟多途径的融资渠道，和银行及其他金融机构积极开展多维度的合作，以规避公司发展过程中经营资金不足的风险。

5. 经营现金流不足的风险

公司报告期内经营活动现金流量为负，经营现金流量并不能满足公司业务规模的扩大需要，公司经营活动现金流入来源于油库自动化系统工程与产品的销售回款，经营活动现金流出主要为采购的硬件产品、人工工资、差旅费等，公司回款周期较长，但是成本费用的付款周期较短，随着公司业务规模的扩大，如没有其他有效的融资渠道获得资金补充，可能出现资金链断裂的风险。

应对措施：公司加强资金管理，一方面加大应收账款回收力度和给予客户更谨慎的收款政策，同时向供应商争取更好的信用政策，增加票据结算，控制应付账款的付款时间；另一方面，积极开拓更多融资渠道，补充公司现金流量。

6. 能源替代导致公司业务量萎缩风险

公司作为专注于油库系统集成的管理和解决方案领域的服务提供商，受石油行业的影响较大，与石油能源的联动性较强。短期来看，石油作为当今世界运用范围最为广泛的能源，被彻底替代的可能性较小，替代时间跨度也较远。但是石油作为非再生能源，目前其探明的世界储量可供人类使用年限仅维持在 40-50 年。同时，电能、天然气、风能等清洁能源的普及率也在逐年上升，国家也正在大力扶持这些清洁能源的发展。公司主营业务与石油行业的发展紧密相关，石油能源被替代将不可避免的导致公司业务量的缩减。

应对措施：公司正积极拓展新的业务领域，尝试将自动化技术应用于其他行业，减少对现有业务的依赖程度。

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

公司诚信经营、照章纳税。公司在不断满足客户需求，追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，始终把社会责任放在公司发展的重要位置。在项目和生产的过程中，遵循 HSE 要求，健康、安全、环保生产和施工，维护和保障职工的合法权益；为职工提供良好的福利；确保合规合法经营，为社会创造财富，为当地的经济和社会和谐做贡献。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(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
公司	2016/11/1	2019/10/17	银行贷款抵押	房屋所有权抵押	本公司于 2016 年 11 月 1 日与中国银行股份有限公司江苏省分行就签订的编号为 YMXCXYE3 字 038201601 号《授信额度协议》签订了《最高额抵押合同》，抵押物为苏 (2016) 宁江不动产权第 0028515 号土地使用权和房屋所有权，总计作价 604.00 万元，所担保债权最高本金金额人民币	正在履行中

					604.00 万元。	
--	--	--	--	--	------------	--

承诺事项详细情况：

本公司为自身对外借款进行财产抵押担保。本公司于 2016 年 11 月 1 日与中国银行股份有限公司江苏省分行就签订的编号为 YMXCXYE3 字 038201601 号《授信额度协议》签订了《最高额抵押合同》，抵押物为苏(2016)宁江不动产权第 0028515 号土地使用权和房屋所有权，总计作价 604.00 万元, 所担保债权最高本金金额人民币 604.00 万元，担保期限自 2016 年 11 月 1 日起至 2019 年 10 月 17 日止。2017 年 11 月 10 日，本公司与中国银行股份有限公司江苏省分行签订了编号为 YMXCXYE3 字 038201601-1 号补充协议，本公司向贷款人申请的短期流动资金贷款授信额度为人民币 800.00 万元增至人民币 950.00 万元，在授信期间 2016 年 11 月 1 日至 2019 年 10 月 17 日内可循环使用。

(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
固定资产（房屋）	抵押	2,182,702.39	2.84%	银行抵押贷款授信
无形资产（土地）	抵押	1,334,952.59	1.73%	银行抵押贷款授信
合计	-	3,517,654.98	4.57%	-

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	8,289,583	41.45%	0	8,289,583	41.45%
	其中：控股股东、实际控制人	2,548,750	12.74%	0	2,548,750	12.74%
	董事、监事、高管	3,681,250	18.41%	0	3,681,250	18.41%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	11,710,417	58.55%	0	11,710,417	58.55%
	其中：控股股东、实际控制人	7,646,250	38.23%	0	7,646,250	38.23%
	董事、监事、高管	11,043,750	55.22%	0	11,043,750	55.22%
	核心员工			0		
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		11				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%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	袁顺昌	10,195,000	0	10,195,000	50.98%	7,646,250	2,548,750
2	江苏一德	3,800,000	0	3,800,000	19.00%	0	3,800,000
3	赵爱红	1,600,000	0	1,600,000	8.00%	1,200,000	400,000
4	沙学东	1,600,000	0	1,600,000	8.00%	1,200,000	400,000
5	南京顺腾	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	666,667	333,333
合计		18,195,000	0	18,195,000	90.98%	10,712,917	7,482,083
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

袁顺昌持有南京顺腾 40%的出资额，袁顺昌、沙学东分别担任江苏一德董事、监事，除此之外，公司股东之间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

公司控股股东和实际控制人是同一自然人-袁顺昌，且报告期内均无变化。袁顺昌直接持有公司 50.98% 的股份，通过南京顺腾控制公司 5.00% 的股份，合计可以控制公司 55.98% 的股份。

袁顺昌，男，1958 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016 年 6 月 26 日，由公司创立大会选举为董事，第一届董事会第一次会议选举/聘任为董事长、总经理，任期为 2016 年 6 月 26 日至 2019 年 6 月 25 日。2019 年 5 月 16 日由 2018 年度股东大会选举为第二届董事会董事，2019 年 8 月 20 日第二届董事会第一会议选举/聘任为董事长、总经理，任期三年。职业经历：1975 年 10 月至 1978 年 9 月，辽宁省新宾县城郊公社插队知青。1978 年 10 月至 1982 年 7 月，南京航空学院（现南京航空航天大学）电子工程与计算机系计算机专业（现计算机系）学习。1982 年 8 月至 1987 年 5 月，任航空工业部 607 研究所技术员、工程师、主管设计师。1987 年 6 月至 1996 年 7 月，任国家建材局南京玻璃纤维研究设计院计算机站站长、电子设备室主任，高级工程师。1996 年 8 月至 1999 年 12 月，任东富有限总经理。2000 年 1 月至 2006 年 10 月，任东富有限副总经理，分管技术、生产、质量、采购；2006 年 11 月至 2016 年 5 月，任东富有限董事长兼总经理；2016 年 6 月至今，任股份公司董事、董事长兼总经理。

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
袁顺昌	董事长、总经理	男	1958. 05. 11	研究生	2019.5.16-2022.5.15	是
杨中杰	董事	男	1951. 04. 27	大专	2019.5.16-2022.5.15	否
赵爱红	董事、副总经理、财务负责人	女	1968. 09. 09	大专	2019.5.16-2022.5.15	是
周传江	董事、副总经理	男	1964. 11. 30	本科	2019.5.16-2022.5.15	是
徐峰	董事、副总经理	男	1965. 04. 06	本科	2019.5.16-2022.5.15	是
沙学东	监事主席	男	1965. 08. 18	大专	2019.5.16-2022.5.15	否
张路	监事	男	1972. 09. 04	本科	2019.5.16-2022.5.15	是
封江云	职工监事	女	1975. 05. 09	大专	2019.5.16-2022.5.15	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

以上人员之间均无关联关系

(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
袁顺昌	董事长、总经理	10,195,000	0	10,195,000	50.98%	0
赵爱红	董事、副总经理、财务负责人	1,600,000	0	1,600,000	8.00%	0
沙学东	监事会主席	1,600,000	0	1,600,000	8.00%	0
徐峰	董事、副总经理	570,000	0	570,000	2.85%	0
周传江	董事、副总经理	570,000	0	570,000	2.85%	0
张路	监事	190,000	0	190,000	0.95%	0
合计	-	14,725,000	0	14,725,000	73.63%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

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

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	11	10
财务人员	4	4
销售人员	15	12
技术人员	63	65
员工总计	93	91

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	39	40
专科	45	43
专科以下	7	6
员工总计	93	91

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：

1、人员变动

报告期末公司人员是 91 人，较期初减少 2 人，是工程技术人员增加 2 人，销售部门减少 3 人，行政管理人员减少 1 人，其他部门人员增减无变化。

2、人才引进、培训、招聘、薪酬政策

公司是国家高新技术企业，为了满足公司发展需要，报告期内公司按制定人员招聘和储备计划，通过多家网络平台、猎头服务等渠道积极组织招聘技术人才，以满足公司研发以及扩大运营规模所需。报告期成功招录 3 名不同专业的技术人员，以奖优罚劣为原则，完成置换和补充，不断提高公司研发技术实力，为满足公司战略发展规划提供人力保障。

为了不断提高员工的综合业务能力，注重员工的发展，公司一贯重视员工的培训工作。报告期内不仅积极组织公司内部培训和专业机构举办的培训，还组织骨干员工参加行业内市场调研和同行业先进产品的参观学习，开阔视野，注重打造学习型团队，以便不断提高自身职业化。报告期举办和参加各类培训主要有：员工入职培训、员工油库自动化系统集成技术培训、建筑电工培训、二级建造师考试培训、二级建造师继续教育培训、计算机系统集成项目经理继续教育培训、安全员培训、保密制度、法规培训、销售人员市场营销培训、财务、税务相关培训、新三板业务培训等。

公司致力于员工和公司共同发展和成长，继续完善了《薪酬考核制度》和《薪酬管理制度》，规范薪酬体系严格落实考核制度，奖惩分明，提高员工的积极性。公司实行劳动合同制，严格按照《劳动法》和相关地方法规与每位员工签订劳动合同并缴纳五险一金，充分保证员工的利益，为公司稳定发展奠定基础。

3、公司无需要承担的离退休职工费用。

(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) 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	五（一）	8,879,017.02	12,870,844.95
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	五（二）、（三）	47,692,688.61	49,269,186.06
其中：应收票据	五（二）	3,350,559.00	4,230,847.76
应收账款	五（三）	44,342,129.61	45,038,338.30
应收款项融资			
预付款项	五（四）	482,645.38	257,872.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	1,612,006.17	1,470,373.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	12,947,510.53	12,275,227.28
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	五（七）	109,650.22	301,461.49
流动资产合计		71,723,517.93	76,444,965.28
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	五（八）	3,169,863.04	2,694,520.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	1,334,952.59	1,351,557.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	731,490.46	737,875.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,236,306.09	4,783,954.13
资产总计		76,959,824.02	81,228,919.41
流动负债：			
短期借款	五（十一）	1,000,000.00	1,000,000.00
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	五（十二）	17,211,991.15	28,931,177.20
其中：应付票据			
应付账款	五（十二）	17,211,991.15	28,931,177.20
预收款项	五（十三）	10,674,267.79	4,610,562.45
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	五（十四）		400,765.00
应交税费	五（十五）	1,109,361.74	160,374.16
其他应付款	五（十六）	7,752,753.62	8,106,643.52
其中：应付利息	五（十六）	83,681.50	77,238.90
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		37,748,374.30	43,209,522.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	五（十）	677,354.43	610,522.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		677,354.43	610,522.85
负债合计		38,425,728.73	43,820,045.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	4,519,850.47	4,519,850.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	1,288,902.38	1,288,902.38
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	12,725,342.44	11,600,121.38
归属于母公司所有者权益合计		38,534,095.29	37,408,874.23
少数股东权益			
所有者权益合计		38,534,095.29	37,408,874.23
负债和所有者权益总计		76,959,824.02	81,228,919.41

法定代表人：袁顺昌

主管会计工作负责人：赵爱红

会计机构负责人：赵爱红

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,169,099.61	11,593,061.18

其中：营业收入	五（二十一）	19,169,099.61	11,593,061.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,386,953.84	13,296,774.90
其中：营业成本	五（二十一）	11,473,439.90	7,051,432.73
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	五（二十二）	184,112.19	77,064.79
销售费用	五（二十三）	2,383,289.20	2,252,011.56
管理费用	五（二十四）	1,717,982.45	1,800,431.00
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失	五（二十七）	-42,567.72	
研发费用	五（二十五）	2,682,324.33	2,360,209.79
财务费用	五（二十六）	-11,626.51	53,035.92
资产减值损失	五（二十七）		-297,410.89
加：其他收益	五（二十八）	445,943.84	303,342.17
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）		1,228,089.61	-1,400,371.55
加：营业外收入	五（二十九）		8,902.04
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,228,089.61	-1,391,469.51
减：所得税费用	五（三十）	102,868.55	45,643.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,125,221.06	-1,437,113.46
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）		1,125,221.06	-1,437,113.46
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. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		1, 125, 221. 06	-1, 437, 113. 46
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. 重新计量设定受益计划变动额			
1. 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		-	
2. 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		-	
3. 其他债权投资信用减值准备			
4. 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		1, 125, 221. 06	-1, 437, 113. 46
归属于母公司所有者的综合收益总额		1, 125, 221. 06	-1, 437, 113. 46
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0. 06	-0. 07
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 袁顺昌

主管会计工作负责人: 赵爱红

会计机构负责人: 赵爱红

(三) 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		20, 055, 153. 25	16, 327, 396. 91
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		270,088.14	342,865.75
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）1.	1,143,606.44	3,492,782.18
经营活动现金流入小计		21,468,847.83	20,163,044.84
购买商品、接受劳务支付的现金		15,829,613.67	10,848,769.07
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		3,943,659.91	4,202,086.55
支付的各项税费		609,168.95	2,461,217.46
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）2.	4,304,581.39	5,147,469.96
经营活动现金流出小计		24,687,023.92	22,659,543.04
经营活动产生的现金流量净额		-3,218,176.09	-2,496,498.20
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			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	15,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		771,096.28	30,898.50
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		771,096.28	30,898.50
投资活动产生的现金流量净额		-771,096.28	-15,898.50
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		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,555.56	92,365.04
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			
筹资活动现金流出小计		1,002,555.56	3,092,365.04
筹资活动产生的现金流量净额		-2,555.56	-3,092,365.04
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		-3,991,827.93	-5,604,761.74
加：期初现金及现金等价物余额		12,870,844.95	16,483,124.66
六、期末现金及现金等价物余额		8,879,017.02	10,878,362.92

法定代表人：袁顺昌

主管会计工作负责人：赵爱红

会计机构负责人：赵爱红

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	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响, 公司首次执行新金融工具准则不影响执行当年年初财务报表相关项目。

(2) 公司按照财政部于 2019 年度颁布的《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)的规定修订公司的财务报表格式。因公司已执行新金融准则但尚未执行新收入准则和新租赁准则, 应结合采用通知附件 1 及通知附件 2 的要求编制财务报表, 并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更, 仅对财务报表项目列示产生影响, 对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

二、 报表项目注释

南京东富智能科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月-6 月

一、公司基本情况

南京东富智能科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在南京东富石油自动化设备有限公司的基础上整体变更设立,于2016年7月7日在南京市工商行政管理局登记注册,取得统一社会信用代码为91320115249688875Y的《企业法人营业执照》。公司注册地:南京市江宁经济技术开发区吉山大道1号7幢。法定代表人:袁顺昌。公司现有注册资本为人民币2,000.00万元,总股本为2,000万股,每股面值人民币1元。公司股票于2016年12月14日在全国股转系统挂牌并采用协议方式公开转让。

南京东富石油自动化设备有限公司由南京三富实业公司和南京东潮工贸公司共同出资组建,于1996年7月24日在南京市工商行政管理局登记注册,并取得24968887-5号企业法人营业执照。南京东富石油自动化设备有限公司成立时注册资本为人民币100.00万元,其中:南京三富实业公司认缴出资人民币60.00万元,占注册资本的60.00%;南京东潮工贸公司认缴出资人民币40.00万元,占注册资本的40.00%。本次出资事项业经南京市信立审计师事务所审验,并出具了鼓审验(96)1-197号验资报告。

1999年1月7日,根据股东会决议及变更后公司章程的规定,南京三富实业公司将其所持本公司50.00%股权转让给南京东潮工贸公司,将其所持本公司10.00%股权转让给沙学东;变更后,南京东潮工贸公司出资人民币90.00万元,占注册资本的90.00%,沙学东出资人民币10.00万元,占注册资本的10.00%。

1999年12月1日,根据股东会决议及变更后公司章程的规定,公司注册资本增加至人民币400.00万元,其中,南京东潮工贸公司认缴增资人民币46.00万元,沙学东认缴增资人民币10.00万元,陈汝佐认缴增资人民币20.00万元,袁顺昌认缴增资人民币20.00万元,福建新大陆电脑股份有限公司认缴增资人民币204.00万元。变更后公司的股权结构如下:

投资者名称	认缴金额(万元)	认缴比例(%)	实缴金额(万元)	实缴比例(%)
南京东潮工贸公司	136.00	34.00	136.00	34.00
沙学东	20.00	5.00	20.00	5.00
陈汝佐	20.00	5.00	20.00	5.00
袁顺昌	20.00	5.00	20.00	5.00
福建新大陆电脑股份有限公司	204.00	51.00	204.00	51.00
合 计	400.00	100.00	400.00	100.00

本次增资事项业经南京三联会计师事务所审验，并出具了三联验字[1999]114号验资报告，公司于1999年12月30日业已完成与该次增资事项相关的工商变更登记手续并取得了变更后的企业法人营业执照。

2002年10月30日，经股东会决议及公司章程修正案批准，公司原股东福建新大陆电脑股份有限公司将其所持本公司51.00%股权转让给江苏一德企业投资发展有限公司（现江苏一德集团有限公司），公司于2002年11月7日业已完成与该次股权转让相关的工商变更登记手续并取得了变更后的企业法人营业执照。变更后，公司股权结构如下：

投资者名称	认缴金额（万元）	认缴比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
南京东潮工贸公司	136.00	34.00	136.00	34.00
沙学东	20.00	5.00	20.00	5.00
陈汝佐	20.00	5.00	20.00	5.00
袁顺昌	20.00	5.00	20.00	5.00
江苏一德企业投资发展有限公司	204.00	51.00	204.00	51.00
合 计	400.00	100.00	400.00	100.00

2005年10月31日，经股东会决议及公司章程修正案批准，原股东南京东潮工贸公司将其所持本公司34.00%股权全部转让给江苏一德集团有限公司，转让后江苏一德集团有限公司出资人民币340.00万元，占注册资本的85.00%；同时，公司注册资本增加至人民币1,200.00万元，新增注册资本800.00万元分别由原股东江苏一德集团有限公司、陈汝佐、袁顺昌和沙学东共同认缴出资，变更后的公司股权结构如下：

投资者名称	认缴金额（万元）	认缴比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
沙学东	60.00	5.00	60.00	5.00
陈汝佐	60.00	5.00	60.00	5.00
袁顺昌	60.00	5.00	60.00	5.00
江苏一德集团有限公司	1,020.00	85.00	1,020.00	85.00
合 计	1,200.00	100.00	1,200.00	100.00

本次增资事项业经江苏兴瑞会计师事务所有限公司审验，并出具了兴瑞验字（2005）第1495号验资报告，公司于2005年11月25日业已完成与该次股权转让以及增资事项相关的工商变更登记手续，并取得了变更后的企业法人营业执照。

2010年11月10日，根据股东会决议及变更后公司章程的规定，原股东沙学东将其所持本公司5.00%的股权转让给袁顺昌，原股东陈汝佐将其所持本公司5.00%的股权转让给袁顺昌，原股东江苏一德集团

有限公司将其所持本公司65.00%的股权转让给袁顺昌。公司于2010年11月30日业已完成与该次股权转让事项相关的工商变更登记手续，并取得了变更后的企业法人营业执照，变更后公司的股权结构如下：

投资者名称	认缴金额（万元）	认缴比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
袁顺昌	960.00	80.00	960.00	80.00
江苏一德集团有限公司	240.00	20.00	240.00	20.00
合 计	1,200.00	100.00	1,200.00	100.00

2014年5月27日，经股东会决议及公司章程修正案批准，公司注册资本增加至人民币2,000.00万元，新增注册资本800.00万元由原股东共同认缴出资，增资后公司的股权结构如下：

投资者名称	认缴金额（万元）	认缴比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
袁顺昌	1,600.00	80.00	1,600.00	80.00
江苏一德集团有限公司	400.00	20.00	400.00	20.00
合 计	2,000.00	100.00	2,000.00	100.00

公司于2014年8月29日业已完成与本次增资事项相关的工商变更登记手续，并取得了变更后的企业法人营业执照。

2016年4月18日，根据股东会决议以及变更后公司章程的规定，原股东袁顺昌将其所持本公司8.000%的股权转让给赵爱红，原股东袁顺昌将其所持本公司8.000%的股权转让给沙学东，原股东袁顺昌将其所持本公司2.850%的股权转让给徐峰，原股东袁顺昌将其所持本公司2.850%的股权转让给周传江，原股东袁顺昌将其所持本公司0.950%的股权转让给张路，原股东袁顺昌将其所持本公司0.950%的股权转让给孟征，原股东袁顺昌将其所持本公司0.950%的股权转让给张青，原股东袁顺昌将其所持本公司0.475%的股权转让给张银，原股东袁顺昌将其所持本公司4.000%的股权转让给南京顺腾企业管理合伙企业（有限合伙）；原股东江苏一德集团有限公司将其所持本公司1.000%的股权转让给南京顺腾企业管理合伙企业（有限合伙）。公司分别于2016年4月18日和4月29日业已完成与本次股权转让事项相关的工商变更登记手续。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

投资者名称	认缴金额（万元）	认缴比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
袁顺昌	1,019.50	50.975	1,019.50	50.975
江苏一德集团有限公司	380.00	19.000	380.00	19.000
南京顺腾企业管理合伙企业（有限合伙）	100.00	5.000	100.00	5.000
赵爱红	160.00	8.000	160.00	8.000
沙学东	160.00	8.000	160.00	8.000

投资者名称	认缴金额（万元）	认缴比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
徐峰	57.00	2.850	57.00	2.850
周传江	57.00	2.850	57.00	2.850
张路	19.00	0.950	19.00	0.950
孟征	19.00	0.950	19.00	0.950
张青	19.00	0.950	19.00	0.950
张银	9.50	0.475	9.50	0.475
合 计	2,000.00	100.000	2,000.00	100.000

2016年6月26日，根据股东会决议，南京东富石油自动化设备有限公司整体改制变更为南京东富智能科技股份有限公司，由南京东富石油自动化设备有限公司全体股东以其拥有的经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2016年4月30日止的净资产24,519,850.47元进行折股，折股比例为1.2260:1，公司股本为2,000万股，超出股本部分余额4,519,850.47元计入资本公积，折股后公司注册资本为2,000.00万元。本次出资业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2016年6月30日出具了中汇会验[2016]3645号验资报告。公司于2016年7月7日业已完成与本次改制事项相关的工商变更登记手续并取得变更后企业法人营业执照。改制后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴金额（万元）	认缴比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
袁顺昌	1,019.50	50.975	1,019.50	50.975
江苏一德集团有限公司	380.00	19.000	380.00	19.000
南京顺腾企业管理合伙企业（有限合伙）	100.00	5.000	100.00	5.000
赵爱红	160.00	8.000	160.00	8.000
沙学东	160.00	8.000	160.00	8.000
徐峰	57.00	2.850	57.00	2.850
周传江	57.00	2.850	57.00	2.850
张路	19.00	0.950	19.00	0.950
孟征	19.00	0.950	19.00	0.950
张青	19.00	0.950	19.00	0.950
张银	9.50	0.475	9.50	0.475
合 计	2,000.00	100.000	2,000.00	100.000

本公司属软件和信息技术服务业。经营范围为：自动化系统集成服务、自动化系统软件开发；自动化设备及其配套设施的制造、销售、技术服务；研究、开发、销售高科技产品，提供高科技技术、信息咨询服务；承接信息化工程施工业务；消防工程施工、机电设备安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了股东大会、董事会、监事以及经营管理层等较为规范的治理结构；公司下设行政办公室、财务部、市场部、工程部、研发部等主要职能部门。

本财务报表及财务报表附注已于 2019 年 8 月 20 日经公司第二届董事会第一次会议批准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3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。

(六) 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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(十七)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按

照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注三(六)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是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。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(六)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(十七)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且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;(3)该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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:(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值;(2)终止确认部分收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司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,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(七)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(六)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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,确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具,本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并

未显著增加。

本公司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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(七) 公允价值

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前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，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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值[包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、使用自身数据做出的财务预测等]。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司按照本附注三(六)5所述的简化计量方法确定应收款项的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项

的信用损失。当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

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	应收账款——金额 100.00 万元以上(含)或占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——金额 100.00 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
押金、保证金、退税款及备用金组合	各种押金、保证金、退税款及备用金	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

账龄组合预期信用损失率对照表：

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, 下同)	1.00	1.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

5. 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(九) 存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货分类为原材料、库存商品、委托加工物资、系统集成项目成本等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 一般情况下，企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物按照一次转销法进行摊销。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十) 长期股权投资的确认和计量

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期

股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(六)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

本公司长期股权投资按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有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可供出售金融资产的，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公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价

值份额的，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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按

金融工具确认和计量准则核算，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，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

（十一）固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
运输工具	平均年限法	4-5	3.00-5.00	19.00-24.25
电子及其他设备	平均年限法	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33

说明：

(1) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3) 公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2) 本公司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本公司将会行使这种选择权；

(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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；

(4) 本公司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[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十二) 借款费用的确认和计量

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。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十三）无形资产的确认和计量

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，

以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定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。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。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	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十四) 长期资产的减值损失

长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(七)；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，以资产组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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

(十五) 长期待摊费用的确认和摊销

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“其他非流动负债”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债

预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

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，企业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

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司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。

(十七) 收入确认原则

1. 一般原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②公司既没有保留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时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按工作量法确定提供劳务交易的完工进度。

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：若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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；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。

(4) 建造合同

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 具体方法

(1) 产品销售收入

软件产品、硬件设备所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品或硬件设备实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售软件产品、硬件设备有关的成本能够可靠的计量时，确认销售收入。

(2) 系统集成收入

公司系统集成业务是指按照客户需求提供油库自动化系统集成及整体解决方案，通过公司自有软、硬件产品与外购原材料、设备等资源的整合，并在油库现场进行最终联运调试的方式，以达到整体解决方案的实现。

①一般系统集成项目, 公司根据合同的约定，在系统集成项目中的自行开发软件产品和外购或自制硬件设备已全部交付给客户，同时设备整机已按合同约定的条件完成安装、调试并通过客户验收后（终验），一次性确认收入；

②复杂的系统集成项目为分阶段确认收入, 即在项目达到自行开发软件产品和外购或自制硬件设备已全部交付给客户，同时已获取业主设备移交验收确认单（初验），进而获得收取相关款项的权利，且相关经济利益很可能流入企业，相关的收入、已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认初验阶段的收入；在取得客户终验确认单时，公司扣除初验阶段已确认的收入，将其余部分确认收入。复杂的系统集成项目是指单个项目合同金额较大, 同时实施两个以上（不含两个）系统并集成的技术难度较大项目。油库自动化要求各子系统间数据共享，连锁、联动，统一调度，子系统的增加不是设备数量、控制

点数等数量上的简单增加，而是系统集成复杂度和难度的大大提高。因此无论是系统的研发控制还是现场的安装调试的难度、时间、成本都会大大增加。

(3) 建安工程收入

建安工程是指公司提供的石油化工库的土建工程，该类工程收入按照建造合同确认收入。确认建造合同完工百分比依据：在资产负债表日按已经发生的成本占估计总成本的比例，作为确认合同收入和合同费用完工百分比的依据。

(4) 其他服务收入

其他服务是指公司提供维修、保养、检测和其他技术服务，该类服务在同时满足下列条件时予以确认：相关服务已实际提供；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(十八) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）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；

（2）对于与合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者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；

（2）对于与合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当

期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十) 租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注三(十一)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

2. 经营租赁的会计处理

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直

接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十一) 主要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

本期公司有会计政策变更事项。

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》、等四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，依据相关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《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进行了修订。本公司按以上要求编制本期财务报表。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

(二十二) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按3%、6%、9%、10%、11%、13%、16%等税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

本公司于 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，编号为 GR201632001451，本公司已向税务部门备案，依照《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例有关规定，本公司自 2016 年度起连续三年可享受 15%的企业所得税优惠政策。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）以及《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）的有关规定，本公司作为增值税一般纳税人，销售自行开发生产的软件产品，按 16%/13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退的政策。

根据《财政部、税务总局、科技部关于提高研发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）的有关规定，企业在开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定实际扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，在按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按无形资产成本的 175%在税前摊销。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2019 年 1 月 1 日，期末系指 2019 年 6 月 30 日；本期系指 2019 年 1 月-6 月，上年系指 2018 年 1 月-6 月。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	26,884.03	24,495.91
银行存款	8,852,132.99	12,846,349.04
合 计	<u>8,879,017.02</u>	<u>12,870,844.95</u>

（二）应收票据

1. 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,400,000.00	1,213,500.00
商业承兑汇票	950,559.00	3,017,347.76
合 计	<u>3,350,559.00</u>	<u>4,230,847.76</u>

2. 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	409,482.59	-
商业承兑汇票	4,370,885.49	-
小计	4,780,368.08	-

注：期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票出票人均为中石油、中石化等大型国有企业下属成员企业，客户规模较大且信用良好，信用违约风险较低，故公司于相关票据背书转让后即终止确认。

(三) 应收账款

1. 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	49,023,646.65	100.00	4,681,517.04	9.55	44,342,129.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	49,023,646.65	100.00	4,681,517.04	9.55	44,342,129.61

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	49,762,691.76	100.00	4,724,353.46	9.49	45,038,338.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	49,762,691.76	100.00	4,724,353.46	9.49	45,038,338.30

[注]应收账款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额100.00万元以上(含)或占应收账款账面余额10.00%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,650,797.58	286,507.97	1.00

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	9,582,798.67	479,139.93	5.00
2-3 年	6,771,509.21	677,150.92	10.00
3-4 年	158,038.00	47,411.40	30.00
4-5 年	1,338,392.75	669,196.38	50.00
5 年以上	2,522,110.44	2,522,110.44	100.00
小 计	<u>49,023,646.65</u>	<u>4,681,517.04</u>	

3. 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	6,804,157.00	1 年以内	13.88
第二名	5,403,078.00	1 年以内	11.02
第三名	4,520,779.40	1 年以内	9.22
第四名	2,445,552.39	1-2 年	4.99
第五名	1,954,744.07	2-3 年	3.99
小 计	<u>21,128,310.86</u>		<u>43.10</u>

(四) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数			期初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	399,694.90	82.81		94,622.02	36.69		94,622.02
1-2 年	19,700.48	4.09		14,250.00	5.53		14,250.00
2-3 年	14,250.00	2.95		108,000.00	41.88		108,000.00
3 年以上	49,000.00	10.15		41,000.00	15.90		41,000.00
合 计	<u>482,645.38</u>	<u>100.00</u>		<u>257,872.02</u>	<u>100.00</u>		<u>257,872.02</u>

2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账龄	未结算原因
第一名	127,760.00	1 年以内	对方未发货
第二名	121,000.00	1 年-3 年	对方未发货
第三名	100,000.00	1 年以内	对方未发货
第四名	32,400.00	1 年以内	对方未发货
第五名	17,500.00	1 年以内	预付认证费
小 计	<u>398,660.00</u>		

(五) 其他应收款

1. 明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,807,092.17	100.00	195,086.00	10.80	1,612,006.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	<u>1,807,092.17</u>	<u>100.00</u>	<u>195,086.00</u>	<u>10.80</u>	<u>1,612,006.17</u>

续上表:

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,665,190.78	100.00	194,817.30	11.70	1,470,373.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	<u>1,665,190.78</u>	<u>100.00</u>	<u>194,817.30</u>	<u>11.70</u>	<u>1,470,373.48</u>

[注]其他应收款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备: 金额100.00万元以上(含)或占其他应收款账面余额10.00%以上, 单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备: 除已包含在范围(1)以外, 按类似信用风险特征划分为若干组合, 按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备: 除已包含在范围(1)以外, 有确凿证据表明可收回性存在明显差异, 单项计提坏账准备的其他应收款。

2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

1) 账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	80,100.00	801.00	1.00
1-2 年	500.00	25.00	5.00
2-3 年	-	-	10.00
5 年以上	194,260.00	194,260.00	100.00
小 计	<u>274,860.00</u>	<u>195,086.00</u>	-

2) 其他组合

组 合	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金、退税款及备用金	1,322,888.98	-	-

3. 应收政府补助款项

单位名称	政府补助名称	期末数	账龄	预计收取的时间、金额及依据
南京江宁经济技术开发区国税局	增值税即征即退	209,343.19	1 年以内	2019 年 7 月

4. 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	412,021.61	1 年以内	22.80
第二名	209,343.19	1 年以内	11.58
第三名	153,835.00	1-2 年	8.51
第四名	125,000.00	1 年以内	6.92
第五名	100,000.00	3-4 年	5.53
小 计	871,256.61		

(六) 存货

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,878,215.84	-	1,878,215.84	998,088.3	-	998,088.3
库存商品	222,082.61	-	222,082.61	346,692.97	-	346,692.97
委托加工物资	21,138.54	-	21,138.54	54,5047.83	-	54,5047.83
系统集成成本	1,082,6073.54	-	10,826,073.54	10,385,398.18	-	1,0385,398.18
合 计	12,947,510.53	-	12,947,510.53	12,275,227.28	-	12,275,227.28

2. 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(七) 其他流动资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
待摊费用	109,650.22	233,607.3
待抵扣进项税	-	67,854.19
合计:	109,650.22	301,461.49

2. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(八) 固定资产

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	处置或报废	其他	
(1) 账面原值							
房屋及建筑物	3,613,597.89	-	-	-	-	-	3,613,597.89
运输工具	982,685.36	668,646.56	-	-	-	-	1,651,331.92
电子及其他设备	1,199,204.52	4,394.82	-	-	-	-	1,203,599.34
合 计	5,795,487.77	673,041.38	-	-	-	-	6,468,529.15
(2) 累计折旧		计提					

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	处置或报废	其他	
房屋及建筑物	1,345,072.52	85,822.98	-	-	-	-	1,430,895.5
运输工具	839,354.85	59,829.63	-	-	-	-	899,184.48
电子及其他设备	916,539.41	52,046.72	-	-	-	-	968,586.13
合 计	3,100,966.78	197,699.33	-	-	-	-	3,298,666.11
(3)账面价值							
房屋及建筑物	2,268,525.37	-	-	-	-	-	2,182,702.39
运输工具	143,330.51	-	-	-	-	-	752,147.44
电子及其他设备	282,665.11	-	-	-	-	-	235,013.21
合 计	2,694,520.99	-	-	-	-	-	3,169,863.04

2. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无暂时闲置的固定资产。

4. 期末无融资租赁租入的固定资产。

5. 期末无经营租赁租出的固定资产。

6. 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注“五、(三十三)所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

(九) 无形资产

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	内部研发	企业合并增加	处置	其他转出	
(1)账面原值							
土地使用权	1,614,610.86	-	-	-	-	-	1,614,610.86
(2)累计摊销		计提					
土地使用权	263,053.33	16,604.94	-	-	-	-	279,658.27
(3)账面价值							
土地使用权	1,351,557.53	-	-	-	-	-	1,334,952.59

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末用于抵押或担保的无形资产，详见本财务报表附注“五、(三十三)所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示
已确认的未经抵销的递延所得税资产和负债：

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	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
坏账准备的所得税影响	4,876,603.04	731,490.46	4,919,170.76	737,875.61
递延所得税负债项目	期末数		期初数	

	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
不征税收入的所得税影响	4,515,696.17	677,354.43	4,070,152.33	610,522.85

(十一) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押、保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00

注：(1) 银行借款抵押情况详见本财务报表附注“五、(三十三) 所有权或使用权受到限制的资产”之所述。
(2) 银行借款担保情况详见本财务报表附注“六、(二) 关联方交易情况”之所述。

(十二) 应付账款

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	6,645,421.95	19,562,143.36
1-2 年	4,213,274.78	2,252,401.51
2-3 年	657,491.37	18,462,87.40
3 年以上	5,695,803.05	5,270,344.93
合 计	17,211,991.15	28,931,177.20

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	占总额比例
第一名	1,440,730.02	8.37%
第二名	1,190,820.27	6.92%
第三名	592,042.00	3.44%
第四名	582,546.00	3.38%
第五名	530,459.98	3.08%
小 计	4,336,598.27	

3. 期末无应付持有本公司 5.00%以上(含 5.00%)表决权股份的股东单位款项。

4. 期末应付其他关联方款项详见本财务报表附注“六、(三) 关联方应付款项”之所述。

(十三) 预收款项

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	10,674,267.79	4,599,612.45
1-2 年		10,950.00
合 计	10,674,267.79	4,610,562.45

2. 期末无预收持有本公司 5.00%以上(含 5.00%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

3. 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(十四) 应付职工薪酬

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	400,765.00	3,272,152.46	3,672,917.46	-
(2) 离职后福利—设定提存计划	-	305,453.96	305,453.96	-

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	400,765.00	3,577,606.42	3,978,371.42	—

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	400,765	2,884,338.91	3,285,103.91	—
(2) 职工福利费	—	100,632.57	100,632.57	—
(3) 社会保险费	—	181,867.26	181,867.26	—
其中：医疗保险费	—	152,086.5	152,086.5	—
工伤保险费	—	3,658.73	3,658.73	—
生育保险费	—	21,092.03	21,092.03	—
其他	—	5,030.00	5,030.00	—
4) 住房公积金	—	93,912.00	93,912.00	—
(5) 工会经费和职工教育经费	—	11,401.72	11,401.72	—
小 计	400,765.00	3,272,152.46	3,672,917.46	—

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	—	296,457.65	296,457.65	—
(2) 失业保险费	—	8,996.31	8,996.31	—
小 计	—	305,453.96	305,453.96	—

(十五) 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	951,477.52	—
城市维护建设税	66,603.43	—
企业所得税	26,608.87	126,101.71
房产税	11,299.44	11,299.44
印花税	2,321.80	683.70
土地使用税	2,537.00	2,537.00
教育费附加	28,544.33	—
地方教育附加	19,029.55	—
代扣代缴个人所得税	939.8	19,752.31
合 计	1,109,361.74	160,374.16

(十六) 其他应付款

1. 构成情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	83,681.50	77,238.90
其他应付款	7,669,072.12	8,029,404.62
合 计	7,752,753.62	8,106,643.52

2. 应付利息明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款	1,277.78	1,277.78
个人股东借款	82,403.72	75,961.12

项 目	期末数	期初数
合 计	83,681.50	77,238.90

3. 期末应付持有本公司5.00%以上(含5.00%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项详见本财务报表附注“六、(三) 关联方应付款项”之所述

4. 其他应付明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	100,000.00	100,000.00
暂借款	7,175,000.00	7,175,000.00
预提费用	380,085.82	747,204.62
代垫款	13,986.30	7,200.00
合 计	7,669,072.12	8,029,404.62

5. 账龄超过1年的大额其他应付情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
第一名	3,800,000.00	暂借款
第二名	1,910,000.00	暂借款
第三名	1,465,000.00	暂借款
第四名	100,000.00	押金保证金
第五名	1,799.00	预提费用
小 计	7,276,799.00	

6. 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
第一名	3,800,000.00	暂借款
第二名	1,910,000.00	暂借款
第三名	1,465,000.00	暂借款
第四名	150,000.00	预提费用
第五名	100,000.00	押金保证金
小 计	7,425,000.00	

7. 期末应付持有本公司 5.00%以上(含 5.00%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项详见本财务报表附注“六、(三) 关联方应付款项”之所述。

(十七) 股本

	期初数	本次变动增减(+、—)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00	—	—	—	—	—	20,000,000.00

(十八) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,519,850.47	—	—	4,519,850.47

(十九) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,288,902.38	-	-	1,288,902.38

(二十) 未分配利润

项 目	金额
上年年末余额	11,600,121.38
加：年初未分配利润调整	-
调整后本年年初余额	11,600,121.38
加：本期净利润	1,125,221.06
减：提取法定盈余公积	-
净资产折股	-
期末未分配利润	<u>12,725,342.44</u>

(二十一) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	19,169,099.61	11,473,439.90	11,593,061.18	7,051,432.73

2. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
系统集成	15,877,788.19	9,148,642.39	10,917,368.73	6,596,998.11
建安工程	2,686,847.79	1,982,960.84	-	-
运营维保	604,463.63	341,836.67	675,692.45	454,434.62
软件销售	-	-	-	-
小 计	<u>19,169,099.61</u>	<u>11,473,439.90</u>	<u>11,593,061.18</u>	<u>7,051,432.73</u>

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	5,172,413.76	26.98
第二名	4,657,825.85	24.30
第三名	1,521,477.15	7.94
第四名	1,198,893.00	6.25
第五名	851,724.08	4.44
小 计	<u>13,402,333.84</u>	<u>69.91</u>

（二十二）税金及附加

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	88,439.56	27,569.25
土地使用税	5,074.00	5,074.00
房产税	22,598.88	22,598.88
教育费附加	37,679.04	11,815.40
地方教育附加	25,241.84	7,876.94
印花税	4,784.10	2,078.02
环保税	294.77	52.30
合 计	<u>184,112.19</u>	<u>77,064.79</u>

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

（二十三）销售费用

	本期数	上年数
工资	454,539.45	482,773.34
职工福利费	4,900.00	7,835.89
职工教育经费	1,650.49	-
业务招待费	575,241.94	471,039.06
办公费	52,045.46	149,193.68
差旅费	731,888.66	639,787.46
运杂费	22,564.40	46,959.69
折旧费	22,176.70	42,405.26
房租费	270,991.37	189,355.96
宣展费	42,962.63	79,905.92
汽车费用	97,396.64	61,393.46
交通费	22,889.23	41,909.10
低值易耗品摊销	53,989.03	11,295.00
其他费用	30,053.20	28,157.94
合 计	<u>2,383,289.20</u>	<u>2,252,011.56</u>

（二十四）管理费用

项 目	本期数	上年数
工资	523,256.58	523,256.58
职工福利费	95,732.57	60,390.60
社保费用	214,335.83	290,788.71
住房公积金	46,868.00	55,440.00
职工教育经费	8,340.00	1,566.04
业务招待费	29,216.00	23,603.28
办公费	68,564.12	163,615.60

项 目	本期数	上年数
差旅费	59,884.60	36,902.25
折旧费	165,699.39	110,736.96
无形资产摊销	16,604.94	16,604.94
汽车费用	81,602.90	58,588.34
交通费	17,321.33	10,614.80
通讯费	24,523.04	31,606.32
中介服务费	153,070.23	286,088.72
租赁费	114,936.50	82,960.74
其他费用	93,472.00	47,667.12
合 计	<u>1,717,982.45</u>	<u>1,800,431.00</u>

(二十五) 研发费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	1,896,706.27	1,801,405.46
直接材料	88,452.31	52,182.39
折旧与摊销	17,825.78	28,965.89
检测费用		33,068.32
外协开发费	336,820.75	
差旅费	340,418.45	409,084.43
其他费用	2,100.77	35,503.30
合 计	<u>2,682,324.33</u>	<u>2,360,209.79</u>

(二十六) 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	18,998.16	79,524.10
减：利息收入	35,430.17	31,467.18
手续费支出	4,805.50	4,979.00
合 计	<u>-11,626.51</u>	<u>53,035.92</u>

(二十七) 信用减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	-42,567.72	-297,410.89

(二十八) 其他收益

政府补助项目	本期数	上年数	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退收入	445,943.84	303,342.17	与收益相关

（二十九）营业外收入

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-	8,902.04	-
其中：固定资产处置利得	-	8,902.04	-
政府补助	-	-	-
合 计	-	<u>8,902.04</u>	-

（三十）所得税费用

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	29,651.82	1,032.32
递延所得税费用	73,216.73	44,611.63
合 计	<u>102,868.55</u>	<u>45,643.95</u>

（三十一）现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
往来款	1,118,176.27	3,461,315.00
利息收入	25,430.17	31,467.18
合 计	<u>1,143,606.44</u>	<u>3,492,782.18</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
往来款	1,134,298.93	1,988,300.00
付现费用	3,170,282.46	3,159,169.96
合 计	<u>4,304,581.39</u>	<u>5,147,469.96</u>

（三十二）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,125,221.06	-1,437,113.46

项 目	本期数	上年数
加：资产减值准备	-42,567.72	-297,410.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,699.33	184,105.57
无形资产摊销	16,604.94	16,604.94
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 (收益以“-”号填列)		-8,902.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,998.16	79,524.10
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,385.15	44,611.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	66,831.58	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-672,283.25	-4,180,290.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,444,470.39	8,026,263.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,369,535.73	-4,923,890.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,218,176.09	-2,496,498.20
(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	8,879,017.02	10,878,362.92
减：现金的期初余额	12,870,844.95	16,483,124.66
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	-3,991,827.93	-5,604,761.74

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	8,879,017.02	12,870,844.95
其中：库存现金	26,884.03	24,495.91
可随时用于支付的银行存款	8,852,132.99	12,846,349.04
可随时用于支付的其他货币资金		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	8,879,017.02	12,870,844.95

(三十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,182,702.39	银行借款抵押
无形资产	1,334,952.59	银行借款抵押
合 计	<u>3,517,654.98</u>	

注：用于借款抵押的固定资产及无形资产说明：

本公司于 2016 年 11 月 1 日与中国银行股份有限公司江苏省分行就签订的编号为 YMXCYE3 字 038201601 号《授信额度协议》签订了《最高额抵押合同》，抵押物为苏(2016)宁江不动产权第 0028515 号土地使用权和房屋所有权，总计作价 604.00 万元，所担保债权最高本金金额人民币 604.00 万元，担保期限自 2016 年 11 月 1 日起至 2019 年 10 月 17 日止。2018 年 11 月 28 日，本公司与中国银行股份有限公司江苏省分行签订了编号为 YMXCYE3 字 038201601-2 号补充协议，贷款人向本公司提供人民币总额 950.00 万的综合授信额度（其中：人民币短期流动资金贷款额度 700.00 万元，人民币保函额度 250.00 万元），授信额度使用期限为 2016 年 11 月 1 日至 2019 年 10 月 17 日。

六、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

（一）关联方关系

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为袁顺昌，直接持有本公司 50.975% 的股份。

2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	统一社会信用代码
赵爱红	主要投资者个人、财务总监	
徐峰	董事、副总经理	
周传江	董事、副总经理	
张路	监事、项目总监	
封江云	监事	
沙学东	主要投资者个人、监事	
江苏一德集团有限公司	主要投资者	9132000073225222XK
南京东潮工贸公司	主要投资者个人参股企业	91320100134957385Q
南京东富数码科技有限公司	主要投资者个人参股企业	320104000028922
南京民营科技创业中心有限公司	主要投资者参股企业	913201027162644909
江苏一德电讯有限公司	主要投资者参股企业	913201022498220260
南京一德高科技实业有限公司	主要投资者参股企业	91320192249794440K

（二）关联方交易情况

1. 关联担保情况

（1）明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
袁顺昌、郑宇琳夫妇	本公司	100.00 万元	2018. 11. 28	2019. 10. 17	否

（2）关联担保情况说明

本公司实际控制人袁顺昌，及其配偶郑宇琳于 2017 年 11 月 10 日与中国银行股份有限公司江苏省分行就本公司签订的编号为 YMXCYE3 字 038201601 号《授信额度协议》及其补充协议签订了《最高额保证合同》，就本公司申请的短期流动资金贷款授信额度最高借款本金人民币 950.00 万元及其兹息提供连带责任保证。

2. 关联方资金拆借

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
袁顺昌	3,800,000.00			3,800,000.00	[注 1]
赵爱红	1,910,000.00			1,910,000.00	[注 2]
徐峰	1,465,000.00			1,465,000.00	[注 2]
合 计	7,175,000.00			7,175,000.00	

[注 1]本公司向袁顺昌拆借款项均不计息；

[注 2]本公司向赵爱红以及徐峰拆借款项借款利率及计息方法如下：

A、借款满 12 个月（含 12 个月），年利率 5.00%；

B、借款 6 个月（含 6 个月）至 12 个月（不含 12 个月），年利率 3.50%；

C、借款 3 个月（含 3 个月）至 6 个月（不含 6 个月），年利率 2.50%；

D、借款不足 3 个月，年利率 1.00%。

3. 关键管理人员薪酬

报告期间	本期数	上年数
关键管理人员人数	8	8
在本公司领取报酬人数	6	6
报酬总额(万元)	60.95	55.92

(三) 关联方应付款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
(1) 应付账款	南京东富数码科技有限公司	1,190,820.27	1,440,820.27
(2) 应付利息			
	赵爱红	48,015.28	45,131.95
	徐峰	34,388.50	30,829.17
(3) 其他应付款			
	袁顺昌	3,800,000.00	3,800,000.00
	赵爱红	1,910,000.00	1,910,000.00
	徐峰	1,465,000.00	1,465,000.00

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

其他重大财务承诺事项

本公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况详见本财务报表附注“五、(三十三)所有权或使用权受到限制的资产”之所述。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的其他重要事项。

十、补充资料

(一) 非经常性损益

1. 截止资产负债表日，当期无非经常性损益

2. 其他说明

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）以及《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）的有关规定，本公司作为增值税一般纳税人，销售自行开发生产的软件产品，按16%/13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的政策。由于该增值税即征即退补助收入与公司主营业务密切相关，且公司可根据增值税实际税负准确预计可获得相关政府补助的金额，故公司将计入当期损益的增值税即征即退补助收入划分为经常性损益。

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010修订）的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.06	0.06

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	1,125,221.06
非经常性损益	2	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	1,125,221.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	37,408,874.23
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12[注]	37,971,484.76
加权平均净资产收益率	13=1/12	2.96%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	2.96%

[注] $12 = 4 + 1 \times 0.5 + 5 \times 6 / 11 - 7 \times 8 / 11 \pm 9 \times 10 / 11$

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	1, 125, 221. 06
非经常性损益	2	
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	1, 125, 221. 06
期初股份总数	4	20, 000, 000. 00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	20, 000, 000. 00
基本每股收益	13=1/12	0. 06
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0. 06

[注] 12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

南京东富智能科技股份有限公司
2019 年 8 月 22 日