



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

— 2020 —

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司概况.....	7
第三节 会计数据和经营情况.....	9
第四节 重大事件.....	16
第五节 股份变动和融资.....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	22
第七节 财务会计报告.....	24
第八节 备查文件目录.....	87

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧风险	<p>公司是一家以人工智能和工业物联网技术为核心、致力于对环境恶劣、劳动密集、装备落后的工业原料粗加工行业（包括焦化、炼钢、炼铁、烧结、有色冶炼）提供自动化、智能化的解决方案，为该行业提质增效赋能，引领制造行业智慧化转型。目前，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，智能制造、智慧工厂建设成为工业行业内的重要部分，工业科技的发展吸引了行业内企业数量快速增加，以及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。</p>
技术人员流失风险	<p>工业智能系统建设行业属于技术密集型、智力密集型行业，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。经过多年的发展，公司已拥有一支具有高素质、富有创新力的人才队伍，虽然公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，并已经建立了良好的人才稳定机制。但随着市场竞争的加剧，行业内对专业技术人才的争夺日趋激烈，若不能有效激励和留住专业技术人才，将对公司未来业务发展造成不利影响。</p>
项目开拓不及预期风险	<p>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</p>
应收账款回收风险	<p>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。报告期内，公司应收账款余额较大，公司 2020 年初应收账款余额为 6,066.24 万元，坏账准备为 1,559.98 万元，2020 年 6 月 30 日应收账款为 6,211.03 万元，坏账准备为 1,824.69 万元；</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>自然人陈勇波直接持有股份公司 2,728.264 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、利润分配等决策施加重大影响。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</p>

	公司及其他股东的利益。
利润对增值税返还有一定依赖风险	2019年上半年和2020年上半年，公司营业利润分别为1372.20万元、1013.93万元，净利润分别为1291.90万元、940.57万元。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，对增值税返还存在一定依赖，2019年上半年和2020年上半年，公司增值税返还金额分别为321.48万元、292.36万元，计入其他收益，对公司净利润有一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、针对控股股东、实际控制人不当控制的风险，公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范关联方占用公司资金管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。</p> <p>2、针对市场竞争加剧风险，一方面，公司在维护老客户的基础上持续拓宽销售渠道，提高产品知名度；另一方面，公司将持续增加创新产品研发投入，在产品设计和客户体验上有所突破，增强公司产品的市场竞争力，提高产品附加值。</p> <p>3、针对技术人员流失风险，公司将持续引进综合性技术人才，提供良好的技术研发平台和持续深造学习的再教育机会，完善研发奖励制度，构建一支公司自主研发团队，为公司持续发展提供不竭动力。</p> <p>4、针对项目开拓不及预期风险，公司进一步开拓市场和建立品牌，持续保持高比例的研发投入，将客户需求快速融入到产品的性能提升及新产品设计中，不断完善产品和服务；研发部门与市场营销部门建立定期沟通机制，提高产品和技术研发的灵敏度，及时跟进研发专利技术，科学评估新产品及进一步扩大生产的可行性，防范和规避市场化及规模化风险。</p> <p>5、针对应收账款回收风险，公司将加强财务内控制度，特别关注相关项目的交付和应收账款及时回收，降低风险。</p> <p>6、针对利润对增值税返还有一定依赖风险，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。</p>

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	2019 年上半年
本期、报告期	指	2020 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
千盟视觉	指	湖南千盟工业视觉技术有限公司，千盟智能子公司

第二节 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

二、 联系方式

董事会秘书	汪鸿
联系地址	湖南省岳阳市康王工业园 28 号
电话	0730-8295983
传真	0730-8240850
电子邮箱	836308257@qq.com
公司网址	www.yyqmdz.com
办公地址	湖南省岳阳市康王工业园 28 号
邮政编码	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

股票交易场所	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-165-软件和信息技术服务业-1652 信息系统集成服务- - -
主要业务	公司主要产品和服务:为智能工厂解决方案、软件开发与系统集成。
主要产品与服务项目	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。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
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, 邮编: 414000 (3 级)	否
注册资本(元)	44,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商(报告期内)	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
主办券商(报告披露日)	五矿证券
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

第三节 会计数据和经营情况

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	44,926,717.32	48,679,415.13	-7.71%
毛利率%	58.51%	57.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,518,081.34	12,959,577.81	-26.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,296,267.65	12,983,931.33	-28.40%
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）	13.13%	22.46%	-
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）	12.83%	22.51%	-
基本每股收益	0.22	0.29	-24.14%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本年期初	增减比例%
资产总计	108,070,425.82	107,875,723.60	0.18%
负债总计	31,209,899.60	40,420,850.33	-22.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,232,229.44	67,714,148.10	14.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.54	14.29%
资产负债率%（母公司）	21.88%	32.31%	-
资产负债率%（合并）	28.88%	37.47%	-
流动比率	2.85	2.18	-
利息保障倍数	24.41	19.72	-

(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	-1,038,544.09	708,586.36	-246.57%
应收账款周转率	1.01	1.16	-
存货周转率	0.84	1.57	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.18%	16.68%	-
营业收入增长率%	-7.71%	111.86%	-
净利润增长率%	-27.20%	253.37%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（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造、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。

(二) 经营情况回顾

1、盈利状况良好：

报告期，公司管理团队正常有序工作，取得了预期成效。2020年1月至6月公司营业收入达到44,926,717.32元相比公司2019年同期营业收入48,679,415.13元，同比减少7.71%。2020年1月至6月实现净利润9,405,652.95元，相比公司2019年同期净利润12,919,036.13元，同比减少27.20%。

1、项目研发持续进行：

2020年公司不断开展自主研发活动，加大在焦化智能、智能炼钢、智能物流、节能环保等应用领域的研发投入力度，以研发中心为主体，从可行性分析、方案论证、设计评审到项目鉴定，建立起阶段清晰、输入输出明确的项目开发流程。

2、公司整体发展规划

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：一是加大研发投入，强化技术优势，通过与各大高等院校的产学研合作，进一步提升公司在工业智能系统、物流智能系统领域的核心竞争力，加大在焦化智能、智能炼钢、智能物流、节能环保等应用领域的研发投入。二是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，更好的服务全国客户。三是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、石油化工、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，打造标准全产业链智能工厂解决方案。五是加强专业媒体及行业会议宣传，加强网络营销力度以及拓展海外东南亚市场。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	43,863,388.97	40.59%	45,062,581.00	41.77%	-2.66%
存货	21,618,896.70	20.00%	22,519,251.97	20.88%	-4%
固定资产	19,327,078.64	17.88%	19,408,647.28	17.99%	-0.42%
未分配利润	19,283,608.82	17.84%	9,765,527.48	9.05%	97.47%
总资产	108,070,425.80	100.00%	107,875,723.60	100.00%	0.18%

项目重大变动原因:

本期未分配利润较上期增加 97.47%，为本期营业收入 44,926,717.32 元，产生净利润 9,405,652.95 元所致。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	44,926,717.32	100.00%	48,679,415.13	100.00%	-7.71%
营业成本	18,641,349.33	41.49%	20,812,911.59	42.76%	-10.43%
研发费用	8,985,082.33	20.00%	8,750,546.44	17.98%	2.68%
利润总额	9,999,309.38	22.26%	13,707,820.37	28.16%	-27.05%
净利润	9,405,652.95	20.94%	12,919,036.13	26.54%	-27.20%

项目重大变动原因:

本期项目较上期无重大变动，因为疫情等原因，本期产生营业收入较上期减少 7.71%，导致本期利润总额较上期减少 27.05%，净利润较上期减少 27.20%。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,038,544.09	708,586.36	-246.57%
投资活动产生的现金流量净额	-308,223.70	-126,972.84	-142.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-229,374.55	-1,040,871.27	77.96%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 246.57%，主要是因为疫情的影响，本期销售收入和销售回款略减，导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年减少 5.40%所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少 142.75%，主要是因为本期购建固定资产所支付的资金比上期增加 142.75%所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 77.96%，主要原因是上期归还个人借款 60 万元，本期取得借款收到的现金 400 万元。

三、 非经常性损益项目及金额

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)	402,420.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,000.00

非经常性损益合计	262,420.07
所得税影响数	39,363.01
少数股东权益影响额（税后）	1,243.37
非经常性损益净额	221,813.69

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、会计财政部 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起实行政策变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况
不适用

4、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明
不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖南千盟物联信息技术有限公司	子公司	信息技术的研究、开发；电子产品的研究、开发、销售；计算机系统集成服务；计算机软件和服务的系统开	与公司业务开展需要	满足公司战略	10,000,000	9,344,671.65	-3,145,414.30	0	-2,927.594.00

		发。		发展					
湖南千盟智能信息技术有限公司	子公司	软件开发；信息系统集成活动。	与公司业务开展需要	满足公司战略发展	15,000,000	6,723,825.15	-400,844.50	0	-3,032,576.14
湖南千盟工业智能驾驶系统有限公司	子公司	信息系统集成服务,应用、基础软件开发,人工智能应用计算机硬件开发,计算机硬件销售,智能化技术转让、服务、研发;物联网技术咨询;物联网技术服务;大数据处理技术的研究、开发;计算机技术开发、技术服务,智能机器研发。	与公司业务开展需要	满足公司战略发展	5,000,000	91,541.77	-1,621,742.15	44,247.99	-377,985.77

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

公司始终把履行企业社会责任作为公司的重要经营宗旨,坚持依法合规经营、诚信经营、履行依法纳税的社会责任,认真做好每一项对社会有益的工作。公司在不断为股东创造价值的同时,也积极承担对员工、客户、社会等的责任。公司经营良好,信息披露及时、准确、完整,保障股东的利益不受损害;诚信对待供应商及客户,注重产品质量履行合同,切实保障了消费者及供应商的合法权益;公司为员工提供良好的职业发展空间和工作环境,实现员工与企业的共同成长,员工公平取得劳动报酬并享受社会

保险等社会福利，公司建立劳动保护机制保障员工职业健康和心理健康，劳动条件不断改善，员工安全健康得到切实保障；重视人才培养，带动就业，将社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展和共享企业发展成果。始终坚持诚信经营、履行依法纳税的社会责任。为社会解决就业人数达 余人，且不断增加就业人数；当员工本人或家庭当遭受重大疾病或意外灾害时，公司工会组织会立即启动帮扶政策，为员工分忧解难，积极组织员工开展各类社会公益爱心活动，传递正能量，践行企业的社会责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	
是否存在破产重整事项	<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	

(一) 重大事件详情

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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年4月25日	<u>请选择</u>	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年4月25日		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
实际控制人或控股股东	2016年4月25日		实际控制人或控股股东	资金占用承诺	不占用公司资金、资产及其他资源承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月25日		实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月25日		实际控制人或控股股东	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

董监高	2016年4月25日		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年4月25日		董监高	限售承诺	针对所持股份的限售出具了书面承诺	正在履行中
其他股东	2016年4月25日		其他股东	限售承诺	针对所持股份的限售出具了书面承诺	正在履行中
公司	2016年4月25日		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年4月25日		其他股东	限售承诺	针对所持股份的限售出具了书面承诺	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

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	15,592,576.83	14.43%	1、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，向中国交通银行岳阳分行签订抵押借款合同700万元。 2、湖南千盟物联信息技术有限公司2019年购进两套房产，尾款200万元通过银行按揭支付。
总计	-	-	15,592,576.83	14.43%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

注：本公司于2019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2019年7月16日至2020年7月5日，借款性质为抵押借款，抵押物为本公司部份房屋建筑物。本公司子公司湖南千盟物联信息技术有限公司2019年购进两套房产，尾款200万元通过银行按揭支付。2020年5月银行发放房屋贷款200万元。抵押物账面价值仅占总资产的14.43%，且公司运行良好一直正常偿还到期贷款，此资产受限不会对公司造成重大影响。

第五节 股份变动和融资

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	19,017,042	43.22%	0	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	503,074	1.14%	0	503,074	1.14%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,982,958	56.78%	0	24,982,958	56.78%
	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	1,509,222	3.43%	0	1,509,222	3.43%
	核心员工					
总股本		44,000,000	-	0	44,000,000	-
普通股股东人数						50

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	陈勇波	27,282,640		27,282,640	62.0060%	20,461,980	6,820,660	0
2	吴晓莉	3,941,256		3,941,256	8.9574%	2,627,504	1,313,752	0
3	戴启爱	2,182,576		2,182,576	4.9604%	0	2,182,576	2,182,576
4	杨华光	1,544,828		1,544,828	3.5110%	344,828	1,200,000	0
5	余绘宏	1,519,100	3,900	1,515,200	3.4436%	0	1,515,200	0
36	毛晓华	1,264,780		1,264,780	2.8745%	948,585	316,195	0
7	万孟春	706,804		706,804	1.6064%	0	706,804	0
8	陈蕙先	547,492		547,492	1.2443%	0	547,492	0
9	王慧	460,988		460,988	1.0477%	0	460,988	0
10	谢正	393,152	65,901	327,251	0.7438%	0	327,251	0
	合计	39,843,616	-	39,773,815	90.3951%	24,382,897	15,390,918	2,182,576

普通股前十名股东间相互关系说明：陈勇波与吴晓莉系夫妻关系；毛晓华与陈勇波系表兄妹关系；毛晓华与谢正系夫妻关系。

除上述情况外，不存在其他关联关系。

二、 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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

注：如存在债券募集资金用途变更的，应当说明变动的具体情况及履行的决策程序。如不存在，请删除此文本框。

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈勇波	董事长	男	1964年12月	2019年3月29日	2021年3月25日
童登科	董事、总经理	男	1978年8月	2019年3月29日	2021年3月25日
汪鸿	董事、董秘	女	1965年12月	2019年3月29日	2021年3月25日
杨克华	董事	男	1965年3月	2019年3月29日	2021年3月25日
陈孝	董事、副总经理	男	1984年10月	219年3月29日	2021年3月25日
毛晓华	财务总监	女	1977年1月	2019年3月29日	2021年3月25日
彭毅	副总经理	男	1981年6月	2019年3月29日	2021年3月25日
李杏良	副总经理	男	1983年9月	2019年3月29日	2021年3月25日
李夏	监事会主席	男	1968年2月	2019年3月29日	2021年3月25日
李美红	职工监事	女	1987年11月	2019年3月29日	2021年3月25日
陆丹	监事	女	1990年5月	2019年3月29日	2021年3月25日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

陈勇波与吴晓莉系夫妻关系；毛晓华与陈勇波系表兄妹关系；毛晓华与谢正系夫妻关系。
除上述情况外，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	期末被授予的限制性股票数量
陈勇波	董事长	27,282,640	0	27,282,640	62.0060%	0	0
童登科	董事、总经理	78,804	0	78,804	0.1791%	0	0
汪鸿	董事、董秘	0	0	0	0.00%	0	0
杨克华	董事	174,592	0	174,592	0.3968%	0	0
陈孝	董事、副总经理	157,652	0	157,652	0.3583%	0	0
毛晓华	财务总监	1,264,780	0	1,264,780	2.8745%	0	0
彭毅	副总经理	83,072	0	83,072	0.1888%	0	0
李杏良	副总经理	78,804	0	78,804	0.1791%	0	0
李夏	监事会主席	174,592	0	174,592	0.3968%	0	0

李美红	职工监事	0	0		0.00%	0	0
陆丹	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	29,294,936	-	29,294,936	66.5794%	0	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	4		17
生产人员	13		1	12
销售人员	50	2		52
技术人员	105	43		148
财务人员	10			10
员工总计	191	49	1	239

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	2
硕士	29	27
本科	67	86
专科	62	84
专科以下	30	40
员工总计	191	239

(二) 核心员工（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 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(二) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	3,013,412.51	4,589,554.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	270,219.15	760,000.00
应收账款	六、3	43,863,388.97	45,062,581.00
应收款项融资	六、4	8,584,297.48	8,413,269.90
预付款项	六、5	1,024,559.09	754,828.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	2,590,657.56	1,176,599.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	21,618,896.70	22,519,251.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	2,254,792.24	324,569.56
流动资产合计		83,220,223.70	83,600,655.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	19,327,078.64	19,408,647.28
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、10	2,640,538.63	2,429,129.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	2,882,584.85	2,437,292.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,850,202.12	24,275,068.44
资产总计		108,070,425.82	107,875,723.60
流动负债：			
短期借款	六、12	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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、13	6,950,618.94	5,980,032.81
预收款项	六、14		17,925,455.66
合同负债	六、15	10,251,466.23	
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、16	1,268,972.06	3,739,403.52
应交税费	六、17	282,352.42	859,772.60
其他应付款	六、18	3,487,189.09	2,916,185.74
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		29,240,598.74	38,420,850.33
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	六、19	1,969,300.86	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、20		2,000,000.00
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		1,969,300.86	2,000,000.00
负债合计		31,209,899.60	40,420,850.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	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、22	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、23	3,424,638.13	3,424,638.13
一般风险准备			
未分配利润	六、24	19,283,608.82	9,765,527.48
归属于母公司所有者权益合计		77,232,229.44	67,714,148.10
少数股东权益		-371,703.22	-259,274.83
所有者权益合计		76,860,526.22	67,454,873.27
负债和所有者权益总计		108,070,425.82	107,875,723.60

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） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		2,242,941.73	4,232,194.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		270,219.15	760,000.00
应收账款	十三、1	44,208,498.27	45,575,861.16
应收款项融资		8,084,297.48	8,113,269.90

预付款项		2,245,375.18	1,925,644.60
其他应收款	十三、2	13,191,347.64	6,131,079.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,422,629.01	22,322,984.28
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		1,801,979.98	289,289.21
流动资产合计		93,467,288.44	89,350,322.92
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	12,080,000.00	12,080,000.00
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		9,540,742.05	9,769,490.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,599,228.09	2,883,544.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,724,550.76	2,352,329.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,944,520.90	27,085,365.24
资产总计		120,411,809.34	116,435,688.16
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	7,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,763,509.88	8,194,132.81
预收款项			17,739,455.66
合同负债		7,969,466.23	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		669,138.54	2,766,177.27
应交税费		273,754.14	844,722.09

其他应付款		668,723.92	1,072,066.46
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		26,344,592.71	37,616,554.29
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		26,344,592.71	37,616,554.29
所有者权益（或股东权益）：			
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		3,424,638.13	3,424,638.13
一般风险准备			
未分配利润		36,111,995.53	20,863,912.77
所有者权益合计		94,067,216.63	78,819,133.87
负债和所有者权益总计		120,411,809.34	116,435,688.16

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) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		44,926,717.32	48,679,415.13
其中：营业收入	六、25	44,926,717.32	48,679,415.13

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,289,716.64	38,065,932.26
其中：营业成本	六、25	18,641,349.33	20,812,911.59
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、26	568,386.89	805,788.22
销售费用	六、27	3,597,077.78	4,094,292.93
管理费用	六、28	3,058,073.24	3,069,755.62
研发费用	六、29	8,985,082.33	8,750,546.44
财务费用	六、30	439,747.07	532,637.46
其中：利息费用		427,081.10	530,878.66
利息收入		6,376.25	3,087.50
加：其他收益	六、31	3,325,986.88	3,214,834.16
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、32	-2,781,372.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、33	-42,305.45	-106,306.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,139,309.38	13,722,010.71
加：营业外收入	六、34		57,790.00
减：营业外支出	六、35	140,000.00	71,980.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,999,309.38	13,707,820.37
减：所得税费用	六、36	593,656.43	788,784.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,405,652.95	12,919,036.13
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）		9,405,652.95	12,919,036.13
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		-112,428.39	-40,541.68

2. 归属于母公司所有者的净利润		9,518,081.34	12,959,577.81
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		9,405,652.95	12,919,036.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		9,518,081.34	12,959,577.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-112,428.39	-40,541.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.22	0.29
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.22	0.29

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) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三、4	44,882,469.53	46,745,238.52
减：营业成本	十三、4	18,641,349.33	19,477,010.75
税金及附加		520,823.33	702,205.73
销售费用		3,507,303.01	4,026,360.57
管理费用		1,270,455.78	2,225,113.18
研发费用		5,102,970.34	5,751,862.71
财务费用		426,850.95	533,013.46
其中：利息费用		427,081.10	461,678.66
利息收入		5,910.15	2,153.46

加：其他收益		3,123,566.81	3,214,834.16
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,439,167.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-42,305.45	-2,563.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,054,811.07	17,241,943.24
加：营业外收入			7,800.00
减：营业外支出		140,000.00	65,805.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,914,811.07	17,183,937.43
减：所得税费用		666,728.31	815,600.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,248,082.76	16,368,337.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,248,082.76	16,368,337.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		15,248,082.76	16,368,337.43
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

(六) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		43,209,164.36	45,674,206.55
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,923,566.81	3,214,834.16
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	2,307,067.88	1,621,715.75
经营活动现金流入小计		48,439,799.05	50,510,756.46
购买商品、接受劳务支付的现金		20,383,612.34	14,077,871.85
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		13,020,380.15	6,812,939.50
支付的各项税费		6,802,366.13	7,202,309.27
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	9,271,984.52	21,709,049.48
经营活动现金流出小计		49,478,343.14	49,802,170.10
经营活动产生的现金流量净额		-1,038,544.09	708,586.36
二、投资活动产生的现金流量：		-1038544.09	708586.36
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		308,223.70	126,972.84
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		308,223.70	126,972.84
投资活动产生的现金流量净额		-308,223.70	-126,972.84
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		4,000,000.00	
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		4,000,000.00	
偿还债务支付的现金		4,030,699.14	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		198,675.41	440,871.27
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			600,000.00
筹资活动现金流出小计		4,229,374.55	1,040,871.27
筹资活动产生的现金流量净额		-229,374.55	-1,040,871.27
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		-1,576,142.34	-459,257.75
加：期初现金及现金等价物余额		4,589,554.85	1,939,269.04
六、期末现金及现金等价物余额		3,013,412.51	1,480,011.29

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

(七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		40,544,911.57	43,485,206.55
收到的税费返还		2,923,566.81	3,214,834.16
收到其他与经营活动有关的现金		205,910.15	18,150.06
经营活动现金流入小计		43,674,388.53	46,718,190.77
购买商品、接受劳务支付的现金		16,756,622.10	14,072,196.85
支付给职工以及为职工支付的现金		7,411,156.40	4,987,599.45
支付的各项税费		6,681,400.21	6,659,827.48
支付其他与经营活动有关的现金		14,307,563.60	20,557,540.90
经营活动现金流出小计		45,156,742.31	46,277,164.68
经营活动产生的现金流量净额		-1,482,353.78	441,026.09
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		308,223.70	83,836.69
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		308,223.70	83,836.69
投资活动产生的现金流量净额		-308,223.70	-83,836.69
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		4,000,000.00	
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		4,000,000.00	
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		198,675.41	440,871.27
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		4,198,675.41	1,040,871.27
筹资活动产生的现金流量净额		-198,675.41	-1,040,871.27
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		-1,989,252.89	-683,681.87
加：期初现金及现金等价物余额		4,232,194.62	1,789,376.02
六、期末现金及现金等价物余额		2,242,941.73	1,105,694.15

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、 财务报表附注

(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	三、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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

1. 报表项目注释

详见报表附注四、24

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
陈蕪先	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	8.96%
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%
陈蕻先	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%
陈小享	39,424	0.09%
<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 2020 年 8 月 15 日批准报出。

二、报告期合并财务报表范围

（1）本期纳入合并财务报表范围的子公司共 3 户，具体如下表：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
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%
湖南千盟智能驾驶信息技术有限公司	控股子公司	一级	89.40%	89.40%

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。

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。

外币业务和外币报表折算

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。

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：

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。

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。

境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(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)；

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。

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。

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。

金融工具

（公司自 2019 年 1 月 1 日起适用）

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。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 分类和初始计量

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，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。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。

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

2) 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

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

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

预期信用损失确定方法及会计处理方法如下：

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依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，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2（合并内关联方组合）	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
组合3（应收票据组合）	以承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险划分组合

账龄段分析均基于其入账日期来进行。

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（合并内关联方组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失
组合3（应收票据组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算组合预期信用损失

对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	预期信用损失率
1年以内(含1年)	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动

累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

4) 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收到到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 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。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估

值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（4）后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债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（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，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，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，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政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司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。

8、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。

9、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。

10、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。

11、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。

12、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。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、收入

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

-
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
 - ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- ① 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- ③ 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ① 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③ 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司销售商品收入确认具体原则：

公司按合同或协议的要求，将货物交付至指定地点，客户签收后根据客户签收情况，确定与货物的控制权转移给客户后再确认商品销售收入，如销售的货物需要安装和检验的，则在安装和检验合格后确认收入，并同时结转成本。

21、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。

22、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。

23、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。

24、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计财政部 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起实行政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况
不适用

(4).2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明
不适用

28、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) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(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%
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于 2017 年 12 月 1 日认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201743000989），有效期至 2020 年 12 月 31 日。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	期末余额	上年年末余额
现金	24,872.81	18,967.38
银行存款	2,988,539.70	4,321,587.47
其他货币资金-信用证保证金	-	249,000.00
合计	<u>3,013,412.51</u>	<u>4,589,554.85</u>

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	270,219.15	760,000.00
合计	<u>270,219.15</u>	<u>760,000.00</u>

(2) 期末公司已背书或贴现尚未到期的应收票据无。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	16,993,321.06
1 至 2 年	21,049,302.85
2 至 3 年	8,952,992.58
3 至 4 年	2,916,667.89
4 至 5 年	773,166.92
5 年以上	11,424,884.87
合计	<u>62,110,336.17</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	
单项评估预期信用损失计提坏账准备	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,110,336.17	100.00%	18,246,947.20	29.38%	43,863,388.97
其中：账龄组合	62,110,336.17	100.00%	18,246,947.20	29.38%	43,863,388.97
关联方组合	-	-	-	-	
合计	<u>62,110,336.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>18,246,947.20</u>	<u>29.38%</u>	<u>43,863,388.97</u>

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项评估预期信用损失计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,662,423.90	100.00%	15,599,842.90	25.72%	45,062,581.00
其中：账龄组合	60,662,423.90	100.00%	15,599,842.90	25.72%	45,062,581.00
关联方组合	-	-	-	-	-
合计	<u>60,662,423.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,599,842.90</u>	<u>25.72%</u>	<u>45,062,581.00</u>

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	16,993,321.06	849,666.05	5.00%
1至2年	21,049,302.85	2,104,930.28	10.00%
2至3年	8,952,992.58	1,790,598.52	20.00%
3至4年	2,916,667.89	1,458,333.94	50.00%
4至5年	773,166.92	618,533.54	80.00%
5年以上	11,424,884.87	11,424,884.87	100.00%
合计	<u>62,110,336.17</u>	<u>18,246,947.20</u>	<u>29.38%</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	15,599,842.90	2,757,689.30	110,585.00	-	-	18,246,947.20
合计	<u>15,599,842.90</u>	<u>2,757,689.30</u>	<u>110,585.00</u>	≡	≡	<u>18,246,947.20</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面期末余额	账龄	占总额比例	坏账准备金额
鄂托克旗建元煤化科技有限责任公司	非关联方	3,863,247.86	1-2年	6.22%	386,324.79
唐山不锈钢有限责任公司	非关联方	3,382,865.90	1-2年、2-3年	5.45%	631,073.18
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	非关联方	2,725,275.28	5年以上	4.39%	2,725,275.28
河北峰煤焦化有限公司(原冀中能源下分单位)	非关联方	2,291,786.30	1年以内、1-2年	3.69%	224,268.63

山西至信宝能科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.22%	100,000.00
合计		<u>14,263,175.34</u>		<u>22.97%</u>	<u>4,066,941.88</u>

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑票据	8,584,297.48	8,413,269.90

(2) 期末公司已背书或贴现且在期末尚未到期的应收款项融资

项目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,102,515.60	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,024,559.09	100.00%	748,925.58	99.22%
1-2 年	-	-	5,902.93	0.78%
合计	<u>1,024,559.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>754,828.51</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	期末余额	占总额的比例	预付时间	未结算原因
赛特科（唐山）科技有限公司	非关联方	144,000.00	14.05%	1 年以内	货未到
湖南省未讯网络技术有限公司	非关联方	129,116.00	12.60%	1 年以内	货未到
上海熊猫线缆股份有限公司	非关联方	120,000.00	11.71%	1 年以内	货未到
山西焦化设计研究院（有限公司）	非关联方	99,200.00	9.68%	1 年以内	货未到
长沙图泰信息技术有限公司	非关联方	98,000.00	9.56%	1 年以内	货未到
合计		<u>590,316.00</u>	<u>57.60%</u>		

6、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
其他应收款	2,590,657.56	1,176,599.37
合计	<u>2,590,657.56</u>	<u>1,176,599.37</u>

(1) 其他应收款

①按账龄披露

项目	期末账面余额
1年以内	2,397,849.42
1-2年	289,667.35
2-3年	50,000.00
3-4年	20,000.00
4-5年	10,000.00
5年以上	154,000.00
合计	<u>2,921,516.77</u>

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
备用金	210,350.15	106,202.74
保证金	2,631,049.06	1,328,268.10
代缴社保、公积金款	80,117.56	49,304.31
合计	<u>2,921,516.77</u>	<u>1,483,775.15</u>

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	307,175.78			307,175.78
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	23,683.43			23,683.43
本期转回	-			-
本期转销				
本期核销	-			-
合并减少				
2020年6月30日余额	<u>330,859.21</u>			<u>330,859.21</u>

④坏账准备的情况

类别	上年期末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	307,175.78	23,683.43	-	-	-	330,859.21
合计	<u>307,175.78</u>	<u>23,683.43</u>	=	=	=	<u>330,859.21</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	期末余额	账龄	占总额的比例	坏账准备余额
内蒙古包钢钢联股份有限公司	保证金	540,000.00	1年以内、5年以上	18.48%	36,500.00
包钢(集团)公司计划财务部	保证金	340,196.00	5年以上	11.64%	17,009.80
宁夏宝丰能源集团煤焦化有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	5.13%	7,500.00
鞍钢招标有限公司成都分公司	保证金	65,926.00	5年以上	2.26%	65,926.00
北京三博中自科技有限公司	保证金	52,000.00	3-4年	1.78%	26,000.00
合计		<u>1,148,122.00</u>		<u>39.29%</u>	<u>152,935.80</u>

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,154,028.50	156,205.48	7,997,823.02
低值易耗品	145,031.68	4,560.11	140,471.57
自制半成品	1,248,654.70	21,560.56	1,227,094.14
库存商品	1,766,752.30	53,997.72	1,712,754.58
委托加工物资	305,292.73	-	305,292.73
发出商品	8,420,243.19	-	8,420,243.19
在产品	1,815,217.47	-	1,815,217.47
合计	<u>21,855,220.57</u>	<u>236,323.87</u>	<u>21,618,896.70</u>

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,825,835.26	134,014.25	7,691,821.01
低值易耗品	75,143.02	3,222.11	71,920.91
自制半成品	991,371.65	20,286.16	971,085.49
库存商品	1,585,021.09	36,495.90	1,548,525.19
委托加工物资	368,558.94	-	368,558.94
发出商品	9,779,468.85	-	9,779,468.85
在产品	2,087,871.58	-	2,087,871.58
合计	<u>22,713,270.39</u>	<u>194,018.42</u>	<u>22,519,251.97</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	134,014.25	22,191.23		-		156,205.48
低值易耗品	3,222.11	1,338.00		-		4,560.11
自制半成品	20,286.16	1,274.40		-		21,560.56
库存商品	36,495.90	17,501.82		-		53,997.72
合计	<u>194,018.42</u>	<u>42,305.45</u>		=		<u>236,323.87</u>

8、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	2,254,792.24	324,569.56

9、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	19,327,078.64	19,408,647.28
固定资产清理		
合计	<u>19,327,078.64</u>	<u>19,408,647.28</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						
上年年末余额	23,888,174.85	706,330.35	2,743,130.46	341,115.57	4,222,417.02	31,901,168.25
本期增加	-				691,250.24	691,250.24
其中：购置	-				691,250.24	691,250.24
合并增加					-	-
本期减少						
期末余额	23,888,174.85	706,330.35	2,743,130.46	341,115.57	4,913,667.26	32,592,418.49
累计折旧						
上年年末余额	6,771,200.02	507,835.29	2,424,548.53	325,469.41	2,463,467.72	12,492,520.97
本期增加	434,692.63	32,177.94	23,451.46	775.2	281,721.65	772,818.88
其中：计提	434,692.63	32,177.94	23,451.46	775.2	281,721.65	772,818.88
合并增加						
本期减少						
期末余额	7,205,892.65	540,013.23	2,447,999.99	326,244.61	2,745,189.37	13,265,339.85
减值准备						
上年年末余额						
本期增加						
本期减少						
期末余额						

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
账面价值						
期末账面价值	<u>16,682,282.20</u>	<u>166,317.12</u>	<u>295,130.47</u>	<u>14,870.96</u>	<u>2,168,477.89</u>	<u>19,327,078.64</u>
上年年末账面价值	<u>17,116,974.83</u>	<u>198,495.06</u>	<u>318,581.93</u>	<u>15,646.16</u>	<u>1,758,949.30</u>	<u>19,408,647.28</u>

说明：1) 公司于 2019 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。

10、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			
上年年末余额	3,093,435.00	480,130.95	3,573,565.95
本期增加	-	247,108.28	247,108.28
其中：购置		247,108.28	247,108.28
本期减少			
期末余额	3,093,435.00	727,239.23	3,573,565.95
累计摊销			
上年年末余额	664,305.93	480,130.95	1,144,436.88
本期增加	35,698.72	0.00	35,698.72
其中：计提	35,698.72	0.00	35,698.72
本期减少			
期末余额	700,004.65	480,130.95	1,180,135.60
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	<u>2,393,430.36</u>	<u>247,108.28</u>	<u>2,640,538.63</u>
上年年末账面价值	<u>2,429,129.07</u>	=	<u>2,429,129.07</u>

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	18,246,947.20	2,797,507.39	15,599,842.90	2,361,881.72
其他应收款坏账准备	330,859.21	49,628.88	307,175.78	46,307.60
存货跌价准备	236,323.87	35,448.58	194,018.42	29,102.77
合计	<u>18,814,130.28</u>	<u>2,882,584.85</u>	<u>16,101,037.10</u>	<u>2,437,292.09</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	18,655,224.81	13,255,464.13

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	上年年末金额
2019	-	-
2020	-	2,245,595.23
2021	3,632,654.29	3,632,654.29
2022	3,117,685.81	3,117,685.81
2023	617,915.18	617,915.18
2024	3,948,813.62	3,948,813.62
2025	7,338,155.91	
合计	<u>18,655,224.81</u>	<u>13,255,464.13</u>

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00

注：本公司于 2019 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 2019 年 7 月 16 日至 2020 年 7 月 5 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、12 其他非流动资产的说明。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,208,257.19	5,384,012.69
1-2 年	505,140.58	341,698.26
2-3 年	152,006.00	93,686.30
3 年以上	85,215.17	160,635.56
合计	<u>6,950,618.94</u>	<u>5,980,032.81</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉迪凯光电科技有限公司	324,293.16	发票未到，不能付款
苏州仪可多科技有限公司	173,931.28	发票未到，不能付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	<u>498,224.44</u>	

14、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	-	15,488,513.42
1-2 年	-	1,228,698.24
2-3 年	-	140,000.00
3 年以上	-	1,068,244.00
合计	≡	<u>17,925,455.66</u>

15、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	<u>10,251,466.23</u>	-

(2) 截至期末重要的账龄超过 1 年的预收账款

项目	期末账面余额	未偿还或结转的原因
宁夏申银特钢股份有限公司	492,000.00	尚未安装完毕
鄯善县泰玺实业有限公司	450,000.00	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
山西华玉顺泰能源有限公司	209,000.00	尚未安装完毕
中晋太行炼化有限公司	190,000.00	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
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>2,046,694.00</u>	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,628,077.23	9,969,978.02	12,374,553.09	1,223,502.16
离职后福利-设定提存计划	111,326.29	579,970.67	645,827.06	45,469.90
合计	<u>3,739,403.52</u>	<u>10,549,948.69</u>	<u>13,020,380.15</u>	<u>1,268,972.06</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,583,877.33	9,198,607.96	11,571,761.69	1,210,723.60
职工福利费	-	404,757.44	404,757.44	-
社会保险费	44,199.90	241,381.46	272,802.80	12,778.56
其中：医疗保险费	24,304.07	201,185.95	214,904.11	10,585.91
大病互助	13,863.34	11,479.22	24,592.56	750.00
工伤保险费	6,032.49	28,716.29	33,306.13	1,442.65
住房公积金	-	110,215.69	110,215.69	-
工会经费	-	15,015.47	15,015.47	-
合计	<u>3,628,077.23</u>	<u>9,969,978.02</u>	<u>12,374,553.09</u>	<u>1,223,502.16</u>

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险	108,129.57	559,363.68	624,646.78	42,846.47
失业保险	3,196.72	20,606.99	21,180.28	2,623.43
合计	<u>111,326.29</u>	<u>579,970.67</u>	<u>645,827.06</u>	<u>45,469.90</u>

17、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	129,116.99	4,069.16
城建税	55,262.50	53,254.16
个人所得税	38,819.11	41,423.42
教育费附加	24,190.74	22,823.21
地方教育费附加	33,867.03	15,215.47
残疾人保障金	-	594.83
印花税	-	7,020.00
企业所得税	1,096.05	715,372.35
合计	<u>282,352.42</u>	<u>859,772.60</u>

18、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
向员工借款	2,008,965.03	2,008,965.03
未付员工报销款	1,232,416.06	661,412.71
应付运费等	245,808.00	245,808.00
合计	<u>3,487,189.09</u>	<u>2,916,185.74</u>

19、长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
房款尾款	1,969,300.86	-

说明：2019年9月29日，本公司的子公司湖南千盟物联信息技术有限公司与长沙高新开发区信息产业园房地产投资有限公司购买两套商品房（工业用途），总价款为4,581,824.16元，2019年12月31日已付首付款2,581,824.16元，余款通过银行按揭形式进行支付。

20、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
房款尾款	-	2,000,000.00

21、股本

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	44,000,000	-	-	-	-	-	44,000,000

22、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,523,982.49	-	-	10,523,982.49

23、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,424,638.13	-	-	3,424,638.13

24、未分配利润

项目	本期发生额	提取/分配比例
调整前上年年末未分配利润	9,765,527.48	
调整上年年末未分配利润合计数		
调整后上年年末未分配利润	9,765,527.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,518,081.34	
减：提取法定盈余公积	-	10%
减：对股东的利润分配	-	
期末未分配利润	<u>19,283,608.82</u>	

25、营业收入和营业成本

(1) 按类别列示

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,926,717.32	18,641,349.33	48,679,415.13	20,812,911.59
合计	<u>44,926,717.32</u>	<u>18,641,349.33</u>	<u>48,679,415.13</u>	<u>20,812,911.59</u>

(2) 主营业务分按产品列示

项目	2020年1-6月		2019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	31,679,272.59	12,848,452.20	33,931,862.32	15,017,608.23
焦炉机车车辆管理控制系统 V1.0	101,769.91	57,462.98	3,017,241.39	1,282,046.58
天车定位与物流管理控制系统 V1.0	3,904,689.52	1,665,672.97	3,373,969.98	1,235,558.33
千盟有轨机车自动定位控制管理系统 V1.0	1,988,405.30	926,387.76	5,362,396.55	2,274,949.22
智能布料控制管理系统 V1.0	7,252,580.00	3,143,373.42	687,068.96	148,643.54
原料场自动控制及物流管理系统 V1.0	-	-	2,306,875.93	854,105.69
合计	<u>44,926,717.32</u>	<u>18,641,349.33</u>	<u>48,679,415.13</u>	<u>20,812,911.59</u>

(3) 主营业务分地区

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
东北	1,426,442.51	699,917.10	4,074,396.64	1,391,271.94
华北	21,144,503.53	8,280,698.03	26,254,115.24	11,294,798.64
华东	8,267,872.67	3,816,318.70	3,984,599.63	1,124,144.34
华中	3,928,646.04	1,651,473.86	10,097,397.70	5,419,338.55
西北	1,869,504.43	882,443.68	2,880,000.00	1,224,287.06
西南	8,289,748.14	3,310,497.96	1,388,905.92	359,071.06
合计	<u>44,926,717.32</u>	<u>18,641,349.33</u>	<u>48,679,415.13</u>	<u>20,812,911.59</u>

(4) 前五名客户的营业收入情况

项目	2020年1-6月	占本期全部收入比例
攀钢集团物资贸易有限公司	7,252,580.00	16.14%
山西至信宝能科技有限公司	3,530,973.45	7.85%
山东科达环境工程有限公司	3,274,336.28	7.28%
中冶南方工程技术有限公司	1,589,380.53	3.54%

上海宝信软件股份有限公司	1,042,742.61	2.32%
合计	<u>16,690,012.87</u>	<u>37.13%</u>

26、税金及附加

<u>项目</u>	<u>2020年1-6月</u>	<u>2019年1-6月</u>
城市维护建设税	248,007.93	403,818.98
教育费附加	105,521.04	173,065.28
地方教育费附加	70,347.35	115,376.86
房产税	98,316.62	57,492.62
土地使用税	40,520.00	40,520.00
印花税	3,345.30	10,168.98
水利建设基金	2,328.65	5,345.50
合计	<u>568,386.89</u>	<u>805,788.22</u>

27、销售费用

<u>项目</u>	<u>2020年1-6月</u>	<u>2019年1-6月</u>
职工薪酬	1,096,820.25	1,030,289.65
折旧费	40,125.25	41,863.82
运输费	683,725.23	819,023.39
业务宣传、广告费	2,256.00	6,520.50
售后维护费	155,140.49	160,479.96
差旅费	1,217,534.84	1,561,790.80
业务招待费	300,124.47	340,245.69
办公费及邮电费	101,351.25	113,224.44
其他	-	20,854.68
合计	<u>3,597,077.78</u>	<u>4,094,292.93</u>

28、管理费用

<u>项目</u>	<u>2020年1-6月</u>	<u>2019年1-6月</u>
职工薪酬	1,731,863.30	1,727,522.76
折旧费	243,648.93	281,718.74
摊销费	53,869.13	53,869.13
租赁物管费	80,932.36	80,932.36
车辆使用费	172,647.51	100,748.78

<u>项目</u>	<u>2020年1-6月</u>	<u>2019年1-6月</u>
差旅费	54,744.37	44,960.65
业务招待费	84,634.36	74,180.51
办公费及邮电费	400,125.25	320,233.27
修理费	33,677.74	65,366.00
水电费	3,071.00	31,825.70
审计评估等中介费	195,471.70	237,521.45
其他	3,387.59	50,876.27
合计	<u>3,058,073.24</u>	<u>3,069,755.62</u>

29、研发费用

<u>项目</u>	<u>2020年1-6月</u>	<u>2019年1-6月</u>
人工费	5,521,832.59	5,011,621.04
材料费	1,347,011.93	1,206,859.68
办公费	74,330.49	21,321.20
折旧费	236,195.04	194,730.61
开发调研费	1,108,728.13	1,050,879.38
差旅费	495,625.20	1,017,430.72
其他	201,358.95	247,703.81
合计	<u>8,985,082.33</u>	<u>8,750,546.44</u>

30、财务费用

<u>类别</u>	<u>2020年1-6月</u>	<u>2019年1-6月</u>
利息支出	427,081.10	530,878.66
减：利息收入	6,376.25	3,087.50
银行手续费及其他	19,042.22	4,846.30
合计	<u>439,747.07</u>	<u>532,637.46</u>

31、其他收益

<u>项目</u>	<u>2020年1-6月</u>	<u>2019年1-6月</u>	<u>当期计入非经常性损益的金 额</u>
专利补助	402,420.07	-	402,420.07
增值税返还	2,923,566.81	3,214,834.16	-
合计	<u>3,325,986.88</u>	<u>3,214,834.16</u>	<u>402,420.07</u>

32、信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
应收账款坏账损失	-2,757,689.30	-
其他应收款坏账损失	-23,683.43	-
合计	<u>-2,781,372.73</u>	=

33、资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
应收账款坏账损失	-	303,437.24
其他应收款坏账损失	-	-197,130.92
存货跌价损失	-42,305.45	-
合计	<u>-42,305.45</u>	<u>106,306.32</u>

34、营业外收入

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入非经常性损益的金额	
			2020年1-6月	2019年1-6月
政府补贴		49,650.00		49,650.00
其他	-	8,140.00	-	8,140.00
合计	=	<u>57,790.00</u>	=	<u>57,790.00</u>

35、营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入非经常性损益金额	
			2020年1-6月	2019年1-6月
质量扣款、罚款等支出	40,000.00	2,450.00	40,000.00	2,450.00
税收滞纳金	-	69,530.34	-	69,530.34
捐赠	100,000.00		100,000.00	
合计	<u>140,000.00</u>	<u>71,980.34</u>	<u>140,000.00</u>	<u>71,980.34</u>

36、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	1,038,949.19	777,369.05
递延所得税费用	-445,292.76	11,415.19
合计	<u>593,656.43</u>	<u>788,784.24</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月
利润总额	9,999,309.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,499,896.41
子公司适用不同税率的影响	-432,507.91
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-74,358.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	153,903.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-553,276.687
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>593,656.43</u>

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息收入	6,376.25	3,087.50
政府补贴	402,420.07	-
其他营外收入收现	-	7,800.00
往来	1,898,271.56	1,610,828.25
合计	<u>2,307,067.88</u>	<u>1,621,715.75</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
销售费用付现	2,709,424.43	3,022,139.46
管理费用付现	1,526,209.94	5,376,666.26
研发费用付现	3,463,249.74	3,106,957.89
财务费用付现	19,042.22	535,724.96
营业外支出付现	140,000.00	71,980.34
往来款	1,414,058.19	9,595,580.57
合计	<u>9,271,984.52</u>	<u>21,709,049.48</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
归还个人借款	-	600,000.00

38、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

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
净利润	9,405,652.95	12,919,036.13
加：资产减值准备	42,305.45	106,306.32
信用减值损失	2,781,372.73	
固定资产折旧	772,818.88	528,655.01
无形资产摊销	35,698.72	53,869.13
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		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	198,675.41	440,871.27
投资损失	-	
递延所得税资产减少	-445,292.76	11,415.19
递延所得税负债增加		
存货的减少	-858,049.82	3,247,198.09
经营性应收项目的减少	-3,286,701.63	-18,937,029.58
经营性应付项目的增加	-9,685,024.02	2,607,553.67
其他-存入信用证保证金	-	
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,038,544.09</u>	<u>708,586.36</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	3,013,412.51	1,480,011.29
减：现金的期初余额	4,589,554.85	1,939,269.04
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	-1,576,142.34	-459,257.75

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
① 现金	3,013,412.51	1,480,011.29
其中：库存现金	24,872.81	145,606.24
可随时用于支付的银行存款	2,988,539.70	1,204,405.05
银行保证金	-	130,000.00
② 现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	<u>3,013,412.51</u>	<u>1,480,011.29</u>

39、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	15,592,576.83	贷款抵押

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期无非同一控制下企业合并范围的变动。

(2) 本期无同一控制下企业合并范围的变动。

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
湖南千盟智能驾驶信息技术有限公司	湖南长沙	湖南长沙	信息技术	89.40%		收购

(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
湖南千盟智能驾驶信息技术有限公司	湖南长沙	湖南长沙	信息技术	89.40%		同一控制下合并

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南千盟物联信息技术有限公司	2,768,411.16	6,576,260.49	9,344,671.65	10,520,785.09	1,969,300.86	12,490,085.95
湖南千盟智能信息技术有限公司	3,382,070.22	3,341,754.93	6,723,825.15	7,124,669.65		7,124,669.65
湖南千盟智能驾驶信息技术有限公司	65,186.51	26,355.26	91,541.77	1,713,283.92		1,713,283.92

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</u>	<u>控股股东对企业</u>
			<u>股比例</u>	<u>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、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>
童登科	董事、总经理
汪鸿	董事、董秘
杨克华	董事
毛晓华	财务总监
陈孝	董事、副总经理
彭毅	副总经理
李杏良	副总经理
李夏	监事会主席
陆丹	监事
李美红	职工监事

4、关键管理人员薪酬

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
关键管理人员报酬	110.00 万元	100.00 万元

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

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，目前全国抗疫战役仍未结束，预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性非重大影响。同时本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

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、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	15,435,127.76
1 至 2 年	18,904,070.90
2 至 3 年	8,407,935.00
3 至 4 年	6,777,562.40
4 至 5 年	773,166.92
5 年以上	11,424,884.87
合计	<u>61,722,747.85</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项评估预期信用损失计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,199,346.85	92.67%	17,514,249.58	30.62%	39,685,097.27
其中：账龄组合	57,199,346.85	92.67%	17,514,249.58	30.62%	39,685,097.27
关联方组合	4,523,401.00	7.33%	-	-	4,523,401.00
合计	<u>61,722,747.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,514,249.58</u>	<u>30.62%</u>	<u>44,208,498.27</u>

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项评估预期信用损失计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,815,079.58	91.82%	15,212,619.42	27.26%	40,602,460.16
其中：账龄组合	55,815,079.58	91.82%	15,212,619.42	27.26%	40,602,460.16
关联方组合	4,973,401.00	8.18%	-	-	4,973,401.00
合计	<u>60,788,480.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,212,619.42</u>	<u>27.26%</u>	<u>45,575,861.16</u>

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,435,127.76	771,756.38	5.00%
1 至 2 年	18,904,070.90	1,890,407.09	10.00%
2 至 3 年	8,407,935.00	1,681,587.00	20.00%
3 至 4 年	2,254,161.40	1,127,080.70	50.00%
4 至 5 年	773,166.92	618,533.54	80.00%
5 年以上	11,424,884.87	11,424,884.87	100.00%
合计	<u>57,199,346.85</u>	<u>17,514,249.58</u>	<u>30.62%</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并减少	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	15,212,619.42	2,412,215.16	110,585.00	-	-	17,514,249.58
合计	<u>15,212,619.42</u>	<u>2,412,215.16</u>	<u>110,585.00</u>	<u>≡</u>	<u>≡</u>	<u>17,514,249.58</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面期末余额	账龄	占总额比例	坏账准备金额
鄂托克旗建元煤化科技有限责任公司	非关联方	3,863,247.86	1-2 年	6.26%	386,324.79
唐山不锈钢有限责任公司	非关联方	3,382,865.90	1-2 年、2-3 年	5.48%	631,073.18
湖南千盟智能信息技术有限公司	关联方	2,769,722.00	3-4 年	4.49%	-
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	非关联方	2,725,275.28	5 年以上	4.42%	2,725,275.28
河北峰煤焦化有限公司	非关联方	2,291,786.30	1 年以、1-2 年	3.71%	224,268.63
合计		<u>15,032,897.34</u>		<u>24.36%</u>	<u>3,966,941.88</u>

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,191,347.64	2,884,793.67
合计	<u>13,191,347.64</u>	<u>2,884,793.67</u>

(1) 其他应收款

①按账龄披露

项目	期末账面余额
1 年以内	12,667,680.29

1-2 年	289,667.35
2-3 年	50,000.00
3-4 年	20,000.00
4-5 年	10,000.00
5 年以上	154,000.00
合计	<u>13,191,347.64</u>

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	2,658,402.25	1,565,767.00
关联方往来	10,532,945.39	5,093,715.58
代缴社保、公积金款	-	1,200.00
合计	<u>13,191,347.64</u>	<u>6,660,682.58</u>

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	297,368.85			297,368.85
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,951.92			26,951.92
本期转回	-			-
本期转销	-			-
本期核销				
合并减少				
2020 年 6 月 30 日余额	<u>324,320.77</u>			<u>324,320.77</u>

④坏账准备的情况

类别	上年期末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并减少	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	297,368.85	26,951.92	-	-	-	324,320.77

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	款项的性质	账面期末余额	账龄	占总额的比例	坏账准备余额
------	-------	--------	----	--------	--------

湖南千盟物联信息有限公司	关联方往来	6,192,269.20	1年以内、1-2年	45.82%	-
湖南千盟智能信息技术有限公司	关联方往来	3,777,000.00	1年以内、1-2年	27.95%	-
湖南千盟智能驾驶信息技术有限公司	关联方往来	745,000.00	1年以内	5.51%	-
内蒙古包钢钢联股份有限公司	保证金	540,000.00	1年以内、5年以上	3.99%	36,500.00
包钢（集团）公司计划财务部	保证金	340,196.00	1年以内	2.51%	17,009.80
合计		<u>11,594,465.20</u>		<u>85.78%</u>	<u>53,509.80</u>

3、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,940,000.00	1,860,000.00	12,080,000.00

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,940,000.00	1,860,000.00	12,080,000.00

其中，对子公司投资情况

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	8,960,000.00	-	-	8,960,000.00	-	1,860,000.00
湖南千盟智能仓储技 术有限公司	-	-	-	-	-	-
湖南千盟智能驾驶信 息技术有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	<u>13,940,000.00</u>			<u>13,940,000.00</u>		<u>1,860,000.00</u>

4、营业收入和营业成本

(1) 按类别列示

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,882,469.53	18,641,349.33	46,745,238.52	19,477,010.75

其他业务

合计	<u>44,882,469.53</u>	<u>18,641,349.33</u>	<u>46,745,238.52</u>	<u>19,477,010.75</u>
----	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

(2) 主营业务分按产品列示

项目	2020年1-6月		2019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	31,635,024.80	12,848,452.20	31,997,685.71	13,623,592.03
焦炉机车车辆管理控制系统 V1.0	101,769.91	57,462.98	3,017,241.39	1,294,902.95
天车定位与物流管理控制系统 V1.0	3,904,689.52	1,665,672.97	3,373,969.98	1,247,948.52
千盟有轨机车自动定位控制管理系统 V1.0	1,988,405.30	926,387.76	5,362,396.55	2,297,762.44
智能布料控制管理系统 V1.0	7,252,580.00	3,143,373.42	687,068.96	150,134.14
原料场自动控制及物流管理系统 V1.0	-	-	2,306,875.93	862,670.67
合计	<u>44,882,469.53</u>	<u>18,641,349.33</u>	<u>46,745,238.52</u>	<u>19,477,010.75</u>

(3) 主营业务分地区

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
东北	1,426,442.51	699,917.10	4,074,396.64	1,405,223.63
华北	21,100,255.74	8,280,698.03	24,319,938.63	9,863,450.06
华东	8,267,872.67	3,816,318.70	3,984,599.63	1,135,417.28
华中	3,928,646.04	1,651,473.86	10,097,397.70	5,473,683.74
西北	1,869,504.43	882,443.68	1,388,905.92	362,671.82
西南	8,289,748.14	3,310,497.96	2,880,000.00	1,236,564.22
合计	<u>44,882,469.53</u>	<u>18,641,349.33</u>	<u>46,745,238.52</u>	<u>19,477,010.75</u>

(4) 前五名客户的营业收入情况

项目	2020年1-6月	占本期全部收入比例
攀钢集团物资贸易有限公司	7,252,580.00	16.16%
山西至信宝能科技有限公司	3,530,973.45	7.87%
山东科达环境工程有限公司	3,274,336.28	7.29%
中冶南方工程技术有限公司	1,589,380.53	3.54%
上海宝信软件股份有限公司	1,042,742.61	2.32%
合计	<u>16,690,012.87</u>	<u>37.18%</u>

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>2020年1-6月</u>	<u>说明</u>
非流动资产处置损益	-	
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)	402,420.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,000.00	
所得税影响额	-39,363.01	
少数股东权益影响额	-1,243.37	
合计	<u>221,813.69</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	13.13%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.83%	0.21	0.21

第八节 备查文件目录

（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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

存放于公司董事会办公室。