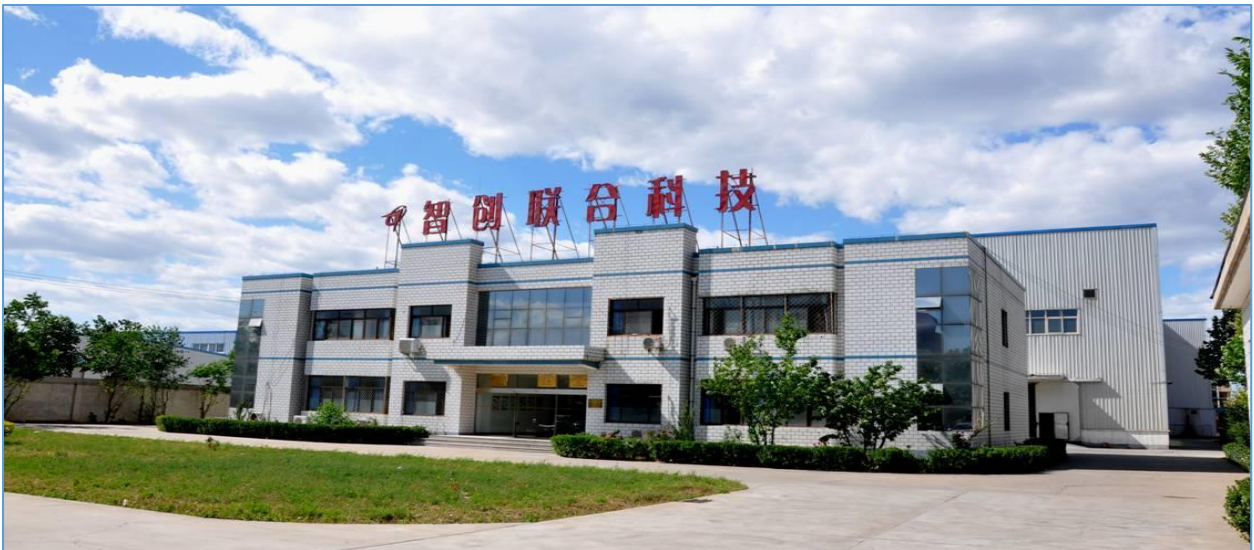




智创联合

NEEQ : 831382

北京智创联合科技股份有限公司
Technologies Union Corporation



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

本报告期内公司无需要披露的半年度大事记。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和经营情况	11
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	56

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。

公司负责人杨建国、主管会计工作负责人许前喜及会计机构负责人（会计主管人员）徐贵霞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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、未按要求披露的事项及原因

根据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关规定，本公司与重要客户签署的销售合同中设置了相关的保密条款，为严防军工机密信息泄露，公司特申请豁免披露 2021 年半年度报告重要客户名称等机密信息。

【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
军工企业信息披露限制	公司为军工产品研制、生产单位，公司的营业收入主要来自军方客户及国有军工单位。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关规定，本公司 2021 年半年度报告中对军方客户的名称、对应交易金额等涉密信息，通过汇总表述、定性说明等方式进行了模糊披露，此种信息披露方式符合国家保守秘密规定和涉密信息公开披露的相关规定，但可能会影响投资者对公司经营状况和盈利能力的判断。
宏观经济波动风险	本公司业务主要集中于军工领域，如航空、航天设备构件、弹体结构件等，军工订单受制于国家国防经费支出，与我国国防预算、航空航天发展规划等密切相关。近年来，随着我国经济持续快速发展，国防经费呈现稳步增长态势，但如果未来我国经济增长速度放缓、国防预算减少，将导致航天和军备采购减少，进而影响公司销售收入，对公司经营业绩产生不良影响。
市场竞争风险	本公司主要为军工行业部分项目提供配套技术服务和产品支

	持，由于军工产品采购的保密性，公司无法准确获知目标市场及竞争对手情况，包括市场规模、未来发展方向、竞争对手名单、技术实力等，且随着市场规模的扩大，可能出现实力雄厚的新晋竞争对手，如公司无法持续提升技术实力，保持自身竞争优势，适应行业发展趋势，捕捉瞬息万变的市场机遇，则可能出现订单减少、销售下降的情形，影响公司盈利能力。
公司业务规模较小、利润较少及业绩下滑风险	公司目前业务来源主要为军方订单，业务规模相对较小，利润相对较少，抗风险能力较低，存在着业绩波动风险。由于公司的销售收入与订单的丰欠程度密切相关，而目前公司的订单存在一定不确定性。随着公司研发力度的加大及职工薪酬的增长，公司费用存在进一步上升可能，因此，公司存在业绩下滑风险。
客户依赖风险	公司前五名客户销售收入占当期销售总额的占比较高，且主要集中在军用领域。如果军用领域大客户对公司产品的需求减少，而公司又未能及时开发适合客户的新产品或者未能及时开拓新的市场领域，将会对公司生产经营产生不利影响。
税收优惠政策变动风险	2018年，公司进行了高新技术企业资格的复审工作，并于2018年11月30日再次成功取得北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局联合颁发的国家高新技术企业证书，证书编号：GR201811007592，有效期三年，保证公司继续享有连续三年按照15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。若上述税收优惠政策到期、取消或优惠幅度降低，将对公司经营业绩产生不利影响。
公司治理风险	公司建立了健全的法人治理结构，完善了现代化企业发展所需要的内部控制体系，但由于公司各项管理、控制制度的执行尚需经过长期实践检验，如管理层执行制度方面有所松懈，则将会出现相关制度得不到严格执行的风险。此外，公司业务的发展将对公司治理水平提出更高的要求，如公司未来经营中存在因内部管理不适应公司发展需要，可能影响公司持续、稳定、健康发展。
核心技术人员流失风险	公司在长期生产实践过程中，形成了一系列核心生产工艺和技术，并培养了一批专业能力过硬的技术人员，上述技术人员是公司制胜的关键。一旦发生核心技术人员的大量离职，而公司又不能安排适当人选及时补充，将会对公司的生产经营产生不利影响。
控制权变更风险	截至报告期末，本公司共有122名股东，其中实际控制人杨建国先生和吴维贵先生合计持有公司32.48%的股份，股权结构较为分散。未来如公司实行增资扩股，或实际控制人出售股权，实际控制人的股权占比可能进一步降低，存在控制权变更的风险。
租赁房产权不完善的风险	本公司租赁的部分厂房产权手续不完备，缺少开工建设到竣工验收的相关文件，也没有合法确权手续，故可能被认定为违章建筑。2021年公司和厂房出租方继续与主管部门进一步积极沟通办理相关手续事宜，但如果该部分厂房被认定为违章建筑，则出租方可能被罚款或要求限期拆除，租赁协议存在被认定无

	效的风险，可能影响公司的租金成本或公司需另行寻找新的生产经营场所，从而对公司的经营产生一定影响。公司实际控制人已就此出具承诺，如租赁房产产权手续不完善对公司生产经营造成任何影响，公司实际控制人将赔偿公司损失。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、智创联合	指	北京智创联合科技股份有限公司
安信证券	指	安信证券股份有限公司
世纪铭泰	指	北京世纪铭泰科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	杨建国、吴维贵
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京智创联合科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京智创联合科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京智创联合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、财务负责人、董事会秘书
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
上期、上年同期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
公司律师、万商天勤	指	北京市万商天勤律师事务所
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
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
国家国防科技工业局	指	中华人民共和国国家国防科技工业局，是工业和信息化部管理的国家局，主要负责组织管理国防科技工业计划、政策、标准及法规的制定与执行情况监督。
中国航发	指	中国航空发动机集团有限公司
热成形	指	热成形是工件材料在高温状态下进行的塑性变形加工，在高温状态下成形，材料的延伸率明显提高，回弹明显减小，零件的可成形性和精度显著提高。
超塑成形	指	利用某些金属在特定条件下所呈现的超塑性进行冲压成形的方法。金属的塑性通常用延伸率表示，其值一般小于40%。但在特定的条件下金属呈超塑性，延伸率最高可达2,000%以上。
扩散连接	指	金属材料、陶瓷、金属间化合物、非晶态及单晶合金等材料在一定的温度和压力下，经过一定时间，连接界面原子间相互扩散，实现可靠连接的方法。
膜盒	指	由金属或非金属薄膜或薄片组成，可制成平片或波纹状，将膜片边缘固定，在气体或介质的压力作用下，膜片产生位移，使刚性中心产生位移，适时地通过感应元件传递给控制系统，供测量和控制用。
高温燃烧室构件	指	飞行器燃烧室的重要承温部件。
航空涡扇发动机叶片	指	用于涡扇发动机产生推力的叶片，现役的大型航空发动机的叶片由钛合金制成，随着新材料诸如：碳纤维的出现，会有强度更高、质量更轻的叶片问世。
喷管	指	喷管是指通过改变管段内壁的几何形状以加速气流的

		一种装置。
国家科技重大专项 04 专项	指	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》确定了国家 16 个科技重大专项，其中第四项“高档数控机床与基础制造装备专项”被简称为 04 专项，由工信部牵头组织实施，任务为满足航空航天、汽车、船舶、发电设备等领域用户对高档数控机床与基础制造装备的急需，对高档数控机床与基础制造装备主机、数控系统、功能部件、共性技术等进行了总体布局 and 任务分解。
钛合金	指	以钛为基础加入其他元素组成的合金。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京智创联合科技股份有限公司
英文名称及缩写	Technologies Union Corporation
证券简称	智创联合
证券代码	831382
法定代表人	杨建国

二、 联系方式

董事会秘书	吴维贵
联系地址	北京市顺义区马坡白马路 59 号
电话	010-69407112
传真	010-69407116
电子邮箱	victorwuweigui@vip.sina.com
公司网址	www.bjzclh.cn
办公地址	北京市顺义区马坡白马路 59 号
邮政编码	101300
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	公司董事会秘书办公室

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	2007 年 2 月 27 日
挂牌时间	2014 年 11 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业-C374 航空、航天器及设备制造-C3743 航空、航天相关设备制造
主要业务	公司主要从事航空、航天特种功能构件和扩散连接、热成形、超塑成形装备的研发、生产、销售和服务。
主要产品与服务项目	飞机发动机钛合金成形类构件、导弹空心舵面、翼面和折叠舵面；导弹发动机流道集合系统，导弹发动机长寿命动密封功能件，巡航导弹变形协调系统，导弹舱体及大型空心夹层覆盖件；飞机发动机空心支板叶片、转子组件、油气分离器核心功能组件；火箭发动机多种复杂难成形材料结构件；高马赫数大型风洞用夹层结构喷管系列；用于再生冷却燃烧室和民用核聚变系统的结构件；用于压力调节阀的多级调压迷宫式阀芯；用于军民多用途产品制造的热成型、超塑成型、扩散连接设备。

普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	40,760,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（杨建国、吴维贵）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨建国），一致行动人为（吴维贵）

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	91110000799015915P	否
注册地址	北京市顺义区马坡白马路 59 号	否
注册资本（元）	38,260,000.00 元	否
<p>2021 年 6 月，公司完成股票定向发行，本次定向发行股份总额为 2,500,000 股，于 2021 年 6 月 2 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次定向发行后公司总股本增至 40,760,000 股，公司尚未完成工商变更注册资本的手续，公司将尽快完成注册资本的工商变更并及时履行信息披露义务。</p>		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元，联系电话 010-83321112
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	安信证券

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	2,209,722.73	22,960,968.36	-90.38%
毛利率%	49.12%	50.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,912,956.62	5,894,221.38	-212.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,924,311.91	5,871,447.62	-213.38%
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）	-9.85%	8.87%	-
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）	-9.87%	8.83%	-
基本每股收益	-0.17	0.15	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	110,193,665.11	104,955,558.12	4.99%
负债总计	41,250,217.67	33,575,751.18	22.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,943,447.44	71,379,806.94	-3.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.69	1.87	-9.34%
资产负债率%（母公司）	37.43%	31.99%	-
资产负债率%（合并）	37.43%	31.99%	-
流动比率	1.85	2.12	-
利息保障倍数	-1,838.89	36.54	-

(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	-2,715,325.71	-3,308,254.55	-
应收账款周转率	0.07	0.65	-
存货周转率	0.05	0.61	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.99%	-5.52%	-
营业收入增长率%	-90.38%	125.01%	-
净利润增长率%	-217.28%	481.87%	-

（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

公司是一家以扩散连接、特种成形技术为核心的，集工艺、产品、装备、服务为一体的民营、军工、高新技术企业。公司主要从事航空、航天特种功能构件和扩散连接、热成形、超塑成形装备的研发、生产、销售和服务，产品主要包括：飞机发动机钛合金成形构件、导弹空心舵面、翼面；导弹发动机流道集合系统，导弹发动机长寿命动密封功能件，巡航导弹变形协调系统，导弹舱体及大型空心夹层覆盖件；飞机发动机空心支板叶片、转子组件、油气分离器核心功能组件；火箭发动机多种复杂难成形材料结构件；高马赫数大型风洞用夹层结构喷管系列；用于再生冷却燃烧室和民用核聚变系统的结构件；用于压力调节阀的多级调压迷宫式阀芯；用于军民多用途产品制造的热成型、超塑成型、扩散连接设备。

经过多年的研究经验与客户积累，公司在钛合金热成形、超塑成形、扩散连接的工艺开发和装备研制方面，具有雄厚的技术储备和人才优势。

公司的客户主要为军方科研院所、航空航天主要军工单位、商业航天火箭运营机构及其他需要扩散连接、热成形或超塑成形相关产品或装备的机构。

公司的设备及产品销售模式为直销，主要通过专项技术学术交流会、产品展览会以及招标等方式，使客户了解到公司的技术服务或产品，从而获得产品订单。产品检验合格封装后准时向客户交货，客户验收合格后开具收货凭证，并根据双方约定的结算方式进行结算。公司与主要客户合作关系稳定。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

（二） 经营情况回顾

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%	
货币资金	10,911,480.44	9.90%	16,482,303.22	15.70%	-33.80%
应收票据	2,954,484.09	2.68%	9,815,058.02	9.35%	-69.90%
应收款项融资	0.00	0.00%	1,400,000.00	1.33%	-100.00%
应收账款	20,253,450.47	18.38%	23,453,860.80	22.35%	-13.65%
其他应收款	1,054,755.13	0.96%	271,781.97	0.26%	288.09%
预付账款	3,454,962.23	3.14%	1,186,829.62	1.13%	191.11%

存货	31,180,220.75	28.30%	12,728,029.95	12.13%	144.97%
其他流动资产	1,961,011.19	1.78%	1,356,326.10	1.29%	44.58%
固定资产	33,259,848.76	30.18%	33,935,968.71	32.33%	-1.99%
在建工程	3,291,093.73	2.99%	2,259,039.87	2.15%	45.69%
短期借款	0.00	0.00%	1,000,000.00	0.95%	-100.00%
合同负债	29,613,100.56	26.87%	19,412,912.18	18.50%	52.54%
应交税费	-599,592.81	-0.54%	2,494,432.65	2.38%	-124.04%
其他长期负债	257,242.10	0.23%	103,303.60	0.10%	149.02%
实收资本	40,760,000.00	36.99%	38,260,000.00	36.45%	6.53%
资本公积	12,164,805.77	11.04%	10,189,805.77	9.71%	19.38%
未分配利润	11,777,640.08	10.69%	18,690,596.70	17.81%	-36.99%

项目重大变动原因:

- 1、本期末，本公司的货币资金较上年末减少 33.80%，主要系本期增加存货、投入在建工程较多增加资金支出所致。
- 2、本期末，本公司的存货较上年末增加 144.97%，主要系本期在产项目投入较多所致。
- 3、本期末，本公司的合同负债较上年末增加 52.54%，主要系公司签订合同，收到较多项目预收首付款所致。
- 4、本期末，本公司的未分配利润较上年末减少 36.99%，主要系本期公司净利润为负所致。

2、营业情况与现金流量分析

√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	2,209,722.73	100.00%	22,960,968.36	100.00%	-90.38%
营业成本	1,124,388.80	50.88%	11,462,678.66	49.92%	-90.19%
营业税金及附加	24,040.00	1.09%	38,664.91	0.17%	-37.82%
销售费用	350,776.97	15.87%	387,908.85	1.69%	-9.57%
管理费用	6,801,962.81	307.82%	3,794,125.20	16.52%	79.28%
研发费用	937,296.06	42.42%	1,027,532.44	4.48%	-8.78%
财务费用	-4,655.20	0.21%	127,303.92	0.55%	-103.66%
其他收益	24,587.88	1.11%	83,488.39	0.36%	-70.55%
信用减值损失	-448,164.96	-20.28%	-620,461.54	-2.70%	27.77%
营业利润	-6,549,341.87	-296.39%	6,826,704.31	29.73%	-195.94%
营业外支出	717.75	0.03%	2,088.78	0.01%	-65.64%
利润总额	-6,521,742.93	-295.14%	6,853,496.97	29.85%	-195.16%
所得税费用	391,213.69	17.70%	959,275.59	4.18%	-59.22%
净利润	-6,912,956.62	-312.84%	5,894,221.38	25.67%	-217.28%
经营活动产生的现金流量净额	-2,715,325.71	-	-3,308,254.55	-	17.92%
投资活动产生的现金流量净额	-4,347,052.63	-	-2,658,072.00	-	-63.54%

筹资活动产生的现金流量净额	1,491,555.56	-	-160,287.92	-	1,030.55%
---------------	--------------	---	-------------	---	-----------

项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入较上年同期减少 90.38%，主要系本期完工项目较少所致。
- 2、本期营业成本较上年同期减少 90.19%，主要系本期完工项目较少，对应结转成本少所致。
- 3、本期管理费用较上年同期增加 79.28%，主要系公司本期定向发行发生股份支付计入管理费用 197.50 万元所致。
- 4、本期营业利润较上年同期减少 195.94%、本期利润总额较上年同期减少 195.16%及本期净利润较上年同期减少 217.28%均主要系本期完工项目较少和增加一笔定向发行股份支付费用所致。
- 5、公司本期经营活动现金流量净额较上年同期增加 17.92%，主要系本期收到项目款项较多所致。
- 6、公司本期投资活动现金流量净额较上年同期减少 63.54%，主要系本期投入在建工程较多所致。
- 7、公司本期筹资活动现金流量净额较上年同期增加 1,030.55 %，主要为本期增加一笔定向发行募集资金款项所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置及清理损益	0.00
计入当期损益的政府补助	20,479.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,119.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
非经常性损益合计	13,359.16
所得税影响数	2,003.87
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	11,355.29

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

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

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

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

报告期内，公司共有 2 名员工为残疾人员工，响应国家号召，解决残疾人就业，承担了一定的社会责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	30,000,000.00	10,000,000.00

注：日常性关联交易发生金额 10,000,000.00 元为公司关联方为公司银行贷款提供的担保金额，明细：（1）公司与中国银行签订的 5,000,000.00 元授信合同，担保人为公司控股股东、实际控制人杨建国和北京国华文科融资担保有限公司；（2）公司与中国建设银行签订的 5,000,000.00 元自然人保证合同，担保人为公司控股股东、实际控制人杨建国、吴维贵及杨建国的配偶刘卓。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2014年11月24日披露的《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	租赁房产产权完善的承诺	2014年11月6日		正在履行中
2014年11月24日披露的《公开转让说明书》	其他股东	租赁房产产权完善的承诺	2014年11月6日		正在履行中
2014年11月24日披露的《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年11月6日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

截至报告期末公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 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	23,223,739	60.70%	627,261	23,851,000	58.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,684,300	7.02%	625,000	3,309,300	8.12%	
	董事、监事、高管	1,380,334	3.61%	-1,202	1,379,132	3.38%	
	核心员工	152,500	0.40%	-35,000	117,500	0.29%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,036,261	39.30%	1,872,739	16,909,000	41.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,052,900	21.05%	1,875,000	9,927,900	24.36%	
	董事、监事、高管	6,546,900	17.11%	0	6,546,900	16.06%	
	核心员工	457,500	1.20%	-105,000	352,500	0.86%	
总股本		38,260,000	-	2,500,000	40,760,000	-	
普通股股东人数							122

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杨建国	6,465,800	2,500,000	8,965,800	22.00%	6,724,350	2,241,450	0	0
2	北京世纪铭泰科技有限公司	4,759,600	0	4,759,600	11.68%	0	4,759,600	0	0
3	王巍	4,480,000	0	4,480,000	10.99%	0	4,480,000	0	0
4	陈发树	4,319,000	0	4,319,000	10.60%	0	4,319,000	0	0

5	吴维贵	4,271,400	0	4,271,400	10.48%	3,203,550	1,067,850	0	0
6	王万涛	3,891,600	0	3,891,600	9.55%	2,918,700	972,900	0	0
7	焦红宁	2,329,234	-1,202	2,328,032	5.71%	2,321,700	6,332	0	0
8	何蕾	1,055,872	0	1,055,872	2.59%	0	1,055,872	0	0
9	韩萱	1,012,000	0	1,012,000	2.48%	0	1,012,000	0	0
10	龚道勇	986,400	0	986,400	2.42%	766,500	219,900	0	0
合计		33,570,906	2,498,798	36,069,704	88.49%	15,934,800	20,134,904	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

杨建国先生与吴维贵先生已签署一致行动人协议，约定共同对本公司实施控制，除此外前十名股东之间没有关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额
1	2020年12月8日	2021年6月2日	1.00	2,500,000	杨建国	不适用	2,500,000.00

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2,500,000.00	2,500,000.00	否	无	0	已事前及时履行

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

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
杨建国	董事长、总经理	男	1959年12月	2020年2月12日	2023年2月11日
吴维贵	董事、董事会秘书、副总经理	男	1977年12月	2020年2月12日	2023年2月11日
许前喜	董事、财务负责人	男	1968年6月	2020年2月12日	2023年2月11日
王万涛	董事	男	1967年7月	2020年2月12日	2023年2月11日
焦红宁	董事	女	1968年8月	2020年2月12日	2023年2月11日
龚道勇	董事	男	1962年6月	2020年2月12日	2023年2月11日
赵长伍	监事会主席	男	1968年1月	2020年2月12日	2023年2月11日
李成禹	监事	男	1975年5月	2020年2月12日	2023年2月11日
徐贵霞	监事	女	1978年2月	2020年2月12日	2023年2月11日
方亮	副总经理	男	1980年10月	2020年2月12日	2023年2月11日
单会祥	副总经理	男	1979年12月	2020年2月12日	2023年2月11日
董事会人数:					6
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

杨建国先生与吴维贵先生共同控制公司，为公司的控股股东及实际控制人，其中杨建国先生为公司董事长及总经理，吴维贵先生为公司的董事、副总经理及董事会秘书。除此之外，公司所有董事、监事、高级管理人员之间，以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	期末人数
行政管理人员	20	18
生产人员	58	54
技术人员	22	33
员工总计	100	105

注：人员分类较期初有所合并，行政管理人员里包括了销售人员和财务人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	11	0	0	11

核心员工的变动情况：

本期不存在核心员工变动情况。

第七节 财务会计报告

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	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	(五) 1	10,911,480.44	16,482,303.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五) 2	11,655.00	9,673.00
衍生金融资产			
应收票据	(五) 3	2,954,484.09	9,815,058.02
应收账款	(五) 4	20,253,450.47	23,453,860.80
应收款项融资	(五) 5		1,400,000.00
预付款项	(五) 6	3,454,962.23	1,186,829.62
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) 7	1,054,755.13	271,781.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五) 8	31,180,220.75	12,728,029.95
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) 9	1,961,011.19	1,356,326.10
流动资产合计		71,782,019.30	66,703,862.68
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	(五) 10	33,259,848.76	33,935,968.71
在建工程	(五) 11	3,291,093.73	2,259,039.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五) 12	1,585,448.24	1,699,646.56
其他非流动资产	(五) 13	275,255.08	357,040.30
非流动资产合计		38,411,645.81	38,251,695.44
资产总计		110,193,665.11	104,955,558.12
流动负债：			
短期借款	(五) 14		1,000,000.00
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	(五) 15	4,202,023.54	3,555,702.18
预收款项			
合同负债	(五) 16	29,613,100.56	19,412,912.18
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) 17	1,585,929.97	1,271,809.71
应交税费	(五) 18	-599,592.81	2,494,432.65
其他应付款	(五) 19	767,969.22	916,312.25
其中：应付利息			4,899.81
应付股利		730,034.49	730,034.49
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	(五) 20	3,301,870.22	2,816,922.44
流动负债合计		38,871,300.70	31,468,091.41
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	(五) 21	866,522.01	946,468.51
递延收益	(五) 22	62,400.00	62,400.00
递延所得税负债	(五) 12	1,192,752.86	995,487.66
其他非流动负债	(五) 23	257,242.10	103,303.60
非流动负债合计		2,378,916.97	2,107,659.77
负债合计		41,250,217.67	33,575,751.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五) 24	40,760,000.00	38,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五) 25	12,164,805.77	10,189,805.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(五) 26	1,650,466.97	1,648,869.85
盈余公积	(五) 27	2,590,534.62	2,590,534.62
一般风险准备			
未分配利润	(五) 28	11,777,640.08	18,690,596.70
归属于母公司所有者权益合计		68,943,447.44	71,379,806.94
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		68,943,447.44	71,379,806.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		110,193,665.11	104,955,558.12

法定代表人：杨建国

主管会计工作负责人：许前喜

会计机构负责人：徐贵霞

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		2,209,722.73	22,960,968.36
其中：营业收入	(五) 29	2,209,722.73	22,960,968.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,233,799.44	16838213.98
其中：营业成本	(五) 29	1,124,388.80	11,462,678.66
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) 30	24,040.00	38,664.91
销售费用	(五) 31	350,776.97	387,908.85
管理费用	(五) 32	6,801,962.81	3,794,125.20
研发费用	(五) 33	937,296.06	1,027,532.44
财务费用	(五) 34	-4,665.20	127,303.92
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	(五) 35	24,587.88	83,488.39
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）	(五) 36	1,982.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 37	-448,164.96	-620,461.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,549,341.87	6,826,704.31
加：营业外收入	(五) 38	28,316.69	28,881.44
减：营业外支出	(五) 39	717.75	2,088.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,521,742.93	6,853,496.97
减：所得税费用	(五) 40	391,213.69	959,275.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,912,956.62	5,894,221.38
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）			
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,912,956.62	5,894,221.38
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 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）		-0.17	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨建国

主管会计工作负责人：许前喜

会计机构负责人：徐贵霞

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020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		23,202,881.58	11,660,861.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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		31,409.78	71,306.87
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 41	307,753.51	578,154.68

经营活动现金流入小计		23,542,044.87	12,310,322.82
购买商品、接受劳务支付的现金		12,150,538.94	5,591,789.61
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		7,927,224.20	5,426,156.18
支付的各项税费		2,148,235.52	1,483,327.01
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 41	4,031,371.92	3,117,304.57
经营活动现金流出小计		26,257,370.58	15,618,577.37
经营活动产生的现金流量净额		-2,715,325.71	-3,308,254.55
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			78.00
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			78.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,347,052.63	2,658,150.00
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		4,347,052.63	2,658,150.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,347,052.63	-2,658,072.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		2,500,000.00	
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,444.44	146,287.92
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	(五) 41		14,000
筹资活动现金流出小计		1,008,444.44	160,287.92
筹资活动产生的现金流量净额		1,491,555.56	-160,287.92

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		-5,570,822.78	-6,126,614.47
加：期初现金及现金等价物余额		16,481,803.22	17,068,664.97
六、期末现金及现金等价物余额		10,910,980.44	10,942,050.50

法定代表人：杨建国

主管会计工作负责人：许前喜

会计机构负责人：徐贵霞

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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

(1) 财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”)，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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日(“首次执行日”)起执行新租赁准则。新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用；改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理，并增加了相关披露要求。此外，也丰富了出租人的披露内容。

(2) 公司主要客户为国有军工单位，由于军工单位体制的特殊性，一般上半年签订合同，而产品交付、验收集集中在第三季度，甚至第四季度。从公司近几年各季度销售收入统计看，第四季度的销售收入占全年收入的占比较高，上半年的销售收入占全年收入的占比偏低，而公司管理费用、销售费用等期间费用在全年较为均匀发生。

(3) 本公司在资产负债表里对销售产品的质量保证责任进行预计，按照当年和上年度营业收入合计金额的 1%计提售后服务费。预计计提比例是管理层基于销售合同中对质量保证责任的承担年限和历史经验而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的售后服务费用。

（二） 财务报表项目附注

一、 公司的基本情况

北京智创联合科技股份有限公司（以下简称本公司）是于2007年2月由自然人出资设立的有限责任公司，同月27日经北京市工商行政管理局顺义分局核准，取得注册号为110113010024114企业法人营业执照。本公司初始注册资本40万元，其中自然人杨建国、吴维贵分别以货币资金出资20万元，由北京明鉴同证会计师事务所审验，并于2007年2月27日出具（2007）京鉴验字第122号验资报告予以验证。

2007年6月根据公司股东会决议和修改后的公司章程，本公司以货币资金增加注册资本60万元，新增自然人股东焦红宁。变更后注册资本100万元，其中杨建国出资40万元，持股比例40%；吴维贵出资40万元，持股比例40%；焦红宁出资20万元，持股比例20%。增资及股东变更情况由北京明鉴同证会计师事务所审验，并于2007年6月1日出具（2007）京鉴审验字第365号验资报告予以验证。

2007年12月3日经股东会决议，股东杨建国、吴维贵、焦红宁与自然人王万涛签订“股权转让出资协议”，股东杨建国、吴维贵、焦红宁共同向新股东王万涛转让股权25%。本公司注册资本100万元保持不变。股权变更情况如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
杨建国	400,000.00	40.00%	300,000.00	30.00%
吴维贵	400,000.00	40.00%	260,000.00	26.00%
焦红宁	200,000.00	20.00%	190,000.00	19.00%
王万涛	0.00	0.00%	250,000.00	25.00%
合计	1,000,000.00	100.00%	1,000,000.00	100.00%

2008年4月根据股东会决议和修改后的公司章程，本公司新增法人股东北京世纪铭泰科技有限公司，北京世纪铭泰科技有限公司以货币资金增加注册资本300万元，变更后本公司注册资本为400万元。增资及股东变更情况由北京明鉴同证会计师事务所审验，并于2008年4月23日出具（2008）京鉴验字第309号验资报告予以验证。增资及股东变更情况如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
杨建国	300,000.00	30.00%	300,000.00	7.50%
吴维贵	260,000.00	26.00%	260,000.00	6.50%
焦红宁	190,000.00	19.00%	190,000.00	4.75%
王万涛	250,000.00	25.00%	250,000.00	6.25%
北京世纪铭泰科技有限公司	0.00	0.00%	3,000,000.00	75.00%

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
合计	1,000,000.00	100.00%	4,000,000.00	100.00%

2008年11月18日根据公司股东会决议和修改后的公司章程，本公司以实物资产增加注册资本240万元，其中股东北京世纪铭泰科技有限公司以从北京林伟能达商贸中心取得的二手机器设备（取得价格为127.03万元）出资，并经北京市洪州资产评估公司评估，以洪州评报字(2008)第2-116号资产评估报告确认评估值114.78万元，其中114.55万元列为注册资本，0.23万元列为资本公积。2012年，股东世纪铭泰以等额现金114.78万元替换原设备出资，该设备视为对本公司的捐赠。股东杨建国以从北京韩海弘正机械设备有限公司购买的机器设备出资（购买价格为125.45万元），并经北京市洪州资产评估公司评估，以洪州评报字（2008）第2-117号资产评估报告确认评估值125.45万元增资，增资后注册资本为640万元。增资情况由北京森和光会计师事务所审验，并于2008年12月10日出具森会验字（2008）第01-1064号验资报告予以验证。增资及股东变更情况如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
杨建国	300,000.00	7.50%	1,554,500.00	24.29%
吴维贵	260,000.00	6.50%	260,000.00	4.06%
焦红宁	190,000.00	4.75%	190,000.00	2.97%
王万涛	250,000.00	6.25%	250,000.00	3.91%
北京世纪铭泰科技有限公司	3,000,000.00	75.00%	4,145,500.00	64.77%
合计	4,000,000.00	100.00%	6,400,000.00	100.00%

2008年4月和12月两次增资后，经股东会决议，本公司先后两次对股东的出资额进行了调整：

2009年4月根据公司第四届第四次股东会决议，股东杨建国与王万涛、焦红宁签订股权转让协议，杨建国将其持有的本公司部分实物出资47.40万元转让给王万涛、部分实物出资21.17万元转让给焦红宁。股东北京世纪铭泰科技有限公司与吴维贵、焦红宁签订股权转让协议，北京世纪铭泰科技有限公司将其持有的本公司部分实物出资49.30万元转让给吴维贵、部分实物出资14.85万元转让给焦红宁。

2010年6月17日股东北京世纪铭泰科技有限公司又与自然人股东杨建国、吴维贵、焦红宁和王万涛签订股权转让协议，北京世纪铭泰科技有限公司将其持有的本公司部分出资64.80万元（实物出资50.40万元、货币出资14.40万元）转让给杨建国；部分货币出资56.156万

元转让吴维贵；部分货币出资 54 万元转让王万涛；部分货币出资 41.044 万元转让股东焦红宁。调整后各股东出资及持股比例情况如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资金	持股比例	注册资金	持股比例
杨建国	1,554,500.00	24.29%	1,516,800.00	23.70%
吴维贵	260,000.00	4.06%	1,314,560.00	20.54%
焦红宁	190,000.00	2.97%	960,640.00	15.01%
王万涛	250,000.00	3.91%	1,264,000.00	19.75%
北京世纪铭泰科技有限公司	4,145,500.00	64.77%	1,344,000.00	21.00%
合计	6,400,000.00	100.00%	6,400,000.00	100.00%

2010 年 12 月 29 日经股东会决议，股东杨建国、吴维贵、焦红宁、王万涛、北京世纪铭泰科技有限公司与自然人韩萱、龚道勇签订“股权转让出资协议”，股东杨建国、吴维贵、焦红宁、王万涛、北京世纪铭泰科技有限公司共同向韩萱出售本公司 4.20% 股权，共同向龚道勇出售本公司 2.80% 股权。

同月根据公司股东会决议和修改后的公司章程，新增自然人股东陈发树、冯涛、王巍。新增股东出资 27,500,000.00 元，其中 2,742,857.00 元作为新增资本金，24,757,143.00 元列做资本公积。变更后本公司注册资本为 9,142,857.00 元，新增资本及股东变更情况由北京明鉴同证会计师事务所审验，并于 2010 年 12 月 30 日出具（2010）京鉴验字第 1172 号验资报告予以验证。增资及股东变更情况如下：

股东	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
杨建国	1,516,800.00	23.70%	1,365,120.00	14.93%
吴维贵	1,314,560.00	20.54%	1,183,104.00	12.94%
焦红宁	960,640.00	15.01%	864,576.00	9.46%
王万涛	1,264,000.00	19.75%	1,056,960.00	11.56%
北京世纪铭泰科技有限公司	1,344,000.00	21.00%	1,290,240.00	14.11%
韩萱	0.00	0.00%	384,000.00	4.20%
龚道勇	0.00	0.00%	256,000.00	2.80%
陈发树	0.00	0.00%	1,097,142.84	12.00%
冯涛	0.00	0.00%	1,097,142.84	12.00%
王巍	0.00	0.00%	548,571.32	6.00%
合计	6,400,000.00	100.00%	9,142,857.00	100.00%

2013 年 11 月根据杨建国、北京世纪铭泰科技有限公司、吴维贵、陈发树、冯涛、王万涛、焦红宁、王巍、韩萱和龚道勇签订的《北京智创联合科技股份有限公司发起人协议》及公司章程约定，本公司整体变更为北京智创联合科技股份有限公司，将本公司截止 2013 年 7 月 31

日经审计的净资产 37,576,590.69 元，折合成 36,000,000.00 股股份，每股面值 1 元，股东按原有出资比例享有折股后股本，净资产超过折股部分计入资本公积，原专项储备 137,033.98 元予以保留。本公司整体变更为股份有限公司后的注册资本为 3,600 万元，由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具 XYZH/2013A4009-1 号验资报告。

变更后，本公司股权结构情况如下：

股东	股本	持股比例
杨建国	5,374,800.00	14.93%
吴维贵	4,658,400.00	12.94%
焦红宁	3,405,600.00	9.46%
王万涛	4,161,600.00	11.56%
北京世纪铭泰科技有限公司	5,079,600.00	14.11%
韩萱	1,512,000.00	4.20%
龚道勇	1,008,000.00	2.80%
陈发树	4,320,000.00	12.00%
冯涛	4,320,000.00	12.00%
王巍	2,160,000.00	6.00%
合计	36,000,000.00	100.00%

2016 年 8 月 9 日，本公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于修改〈公司第一次股权激励股票发行方案〉的议案》，本公司以非公开定价定向发行的方式增发普通股 2,260,000 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 2.80 元，共募集资金人民币 6,328,000.00 元。本次定向发行均以现金形式认购，认购款项已于 2016 年 8 月 24 日全部到账，并已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了 XYZH/2016BJA40815 号验资报告。本公司于 2017 年 4 月 27 日完成公司工商变更登记，取得了北京市工商行政管理局顺义分局核发的统一社会信用代码 91110000799015915P 号企业法人营业执照。

2021 年 6 月 2 日，本公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于股票定向发行方案的议案》及相关议案，本公司向杨建国定向发行股份总额 2,500,000 股，每股发行价格人民币 1.00 元，共募集资金人民币 2,500,000.00 元。本次定向发行均以现金形式认购，认购款项已于 2021 年 3 月 25 日全部到账。本次新增出资尚未办理工商变更手续。

截止 2021 年 6 月 30 日，股权结构如下：

股东	股本	持股比例
杨建国	8,965,800.00	22.00%
北京世纪铭泰科技有限公司	4,759,600.00	11.68%
王巍	4,480,000.00	10.99%
陈发树	4,319,000.00	10.60%

股东	股本	持股比例
吴维贵	4,271,400.00	10.48%
王万涛	3,891,600.00	9.55%
焦红宁	2,328,032.00	5.71%
何蕾	1,055,872.00	2.59%
韩萱	1,012,000.00	2.48%
龚道勇	986,400.00	2.42%
员工及其他持股	4,690,296.00	11.50%
合计	40,760,000.00	100.00%

本公司股票于 2014 年 11 月 28 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称智创联合，证券代码 831382，根据全国中小企业股份转让系统公示内容，本公司为基础层公司。

本公司的经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；工程和技术研究和试验发展；制造飞机及其零部件；制造飞机发动机及其零部件；制造航天器及各类运载火箭；制造航天相关设备；制造航空相关设备；制造航空航天器；修理航空航天器；新型材料制品及装备制造；制造高精密、复合材料金属密封件；精密机械零部件加工；制造数控深海石油钻探设备；新型材料的金属压力容器制造；制造高铁设备；制造高铁配件；制造增材制造装备；制造数控金属成形机床；工业应用软件开发；制造新能源智能汽车关键零部件及配件；销售机械设备、电子产品；代理进出口、技术进出口、货物进出口；制造泵及真空设备、石油钻采专用设备、金属成形机床、金属密封件、金属结构、阀门、旋塞（不含表面处理作业及铸造工艺）。

自然人杨建国、吴维贵为本公司实际控制人。股东会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东会负责，依法行使公司的经营决策权；总经理办公会负责组织实施股东会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

三、 重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周年

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

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

6. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

7. 应收票据

本公司应收票据分为银行承兑汇票及一般商业承兑汇票，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于由大型商业银行承兑的银行承兑汇票预期信用损失风险小，不计提坏账准备；对于除上述大型商业银行承兑的银行承兑汇票外其他银行承兑汇票以及一般商业承兑汇票按照原生应收款项的预期信用损失率计提坏账准备。

8. 应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有

较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估：对于应收账款，本公司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，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量：预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预年收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
违约损失率	6.93%	14.39%	33.92%	40.82%	66.35%	100.00%

9. 应收款项融资

本公司管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行背书转让，并基于本公司已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本公司管理应收票据的业务模式是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，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

10. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括机器设备、电子设备、运输设备、办公设备、工具及计量设备等。

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	10 年	5.00	9.50
2	运输设备	5 年	5.00	19.00
3	工具	5 年	5.00	19.00
4	电子、计量设备	3-10 年	5.00	9.50-31.67
5	办公设备	5 年	5.00	19.00

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

12. 在建工程

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

13. 借款费用

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

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

14. 无形资产

本公司无形资产包括软件,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

15. 长期资产减值

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

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

16. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

17. 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未

来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

本公司在资产负债表日对销售产品的质量保证责任进行预计，按照当年和上年度营业收入合计金额的 1%计提售后服务费。预计计提比例是管理层基于销售合同中对质量保证责任的承担年限和历史经验而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的售后服务费用。

18. 专项储备

本公司按照财企[2012]16 号规定机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取专项储备作为安全生产费用，计提比例见下表：

设备类型	收入金额	计提比例 (%)
扩散焊接、超塑成型、热成型设备	不超过 0.1 亿元	2.00
	0.1 亿元至 1 亿元	1.00
	1 亿元至 10 亿元	0.20
	10 亿元至 50 亿元	0.10
	超过 50 亿元	0.05

19. 股份支付

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

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

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

20. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预年将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时，本公司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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

21. 政府补助

本公司的政府补助包括政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中，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；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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系统合理方法分年计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的年间计入当期损益或冲减相关成本。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (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。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

23. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

（3）本公司为出租人

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

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

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

1) 融资租赁会计处理

初始计量

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

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，

是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

2) 经营租赁的会计处理

① 租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

② 提供的激励措施

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

③ 初始直接费用

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

④ 折旧

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

⑤ 可变租赁付款额

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

⑥ 经营租赁的变更

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

24. 重要会计政策和会计估计变更

重要会计政策变更

首次执行新租赁准则

本公司自 2021 年 1 月 1 日（“首次执行日”）起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”）。新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用；改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理，并增加了相关披露要求。此外，也丰富了出租人的披露内容。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的（除低价值租赁外的）经营租赁，本公司根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

① 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

② 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

于首次执行日，本公司因执行新租赁准则而做了如下调整：

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值(采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率)计量使用权资产。

执行新租赁准则对本公司没有影响。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠

本公司 2018 年 11 月 30 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR201811007592 号，有效期三年。2020 年度所得税税率按 15% 计算缴纳。

根据财政部、国家税务总局于 2016 年 3 月 23 日颁发的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)中关于技术开发收入免征增值税的有关规定，本公司经北京市科技部门和北京市顺义区国家税务局备案登记后的技术开发合同，免征增值税。

根据财税[2011]100 号关于软件产品增值税政策的通知，本公司符合增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 16% (2019 年 4 月 1 日后降为 13%) 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2021 年 1 月 1 日，“本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,780.79	45,210.04
银行存款	10,854,199.65	16,436,593.18
其他货币资金	500.00	500.00
合计	10,911,480.44	16,482,303.22

注：其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
ETC 业务保证金	500.00	500.00

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,655.00	9,673.00
其中：权益工具投资	11,655.00	9,673.00

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	0.00
商业承兑汇票	1,954,484.09	9,815,058.02
合计	2,954,484.09	9,815,058.02

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	3,297,700.00	100.00	343,215.91	9.65	2,954,484.09

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	10,560,297.22	100.00	745,239.20	7.06	9,815,058.02

组合中，按原生应收账款账龄分析法计提坏账准备的应收票据

账龄	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,297,700.00	343,215.91	10.41
1-2年	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00
4-5年	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00
合计	3,297,700.00	343,215.91	—

(3) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	745,239.20	-402,023.29	0.00	0.00	343,215.91

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	29,613,367.45	100.00	9,359,916.98	30.75	20,253,450.47
其中：账龄组合	29,613,367.45	100.00	9,359,916.98	30.75	20,253,450.47

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	32,859,919.45	100.00	9,406,058.65	28.62	23,453,860.80
其中：账龄组合	32,859,919.45	100.00	9,406,058.65	28.62	23,453,860.80

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	8,776,640.00	608,221.15	6.93
1-2年	11,724,264.28	1,687,121.63	14.39
2-3年	554,334.38	188,030.22	33.92
3-4年	1,556,360.99	635,306.56	40.82
4-5年	2,260,120.00	1,499,589.62	66.35
5年以上	4,741,647.80	4,741,647.80	100.00
合计	29,613,367.45	9,359,916.98	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	8,776,640.00
1-2年	11,724,264.28
2-3年	554,334.38
3-4年	1,556,360.99
4-5年	2,260,120.00
5年以上	4,741,647.80
合计	29,613,367.45

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	9,406,058.65	-46,141.67	0.00	0.00	9,359,916.98
合计	9,406,058.65	-46,141.67	0.00	0.00	9,359,916.98

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
客户 1	10,694,534.38	注 1	36.11	1,790,051.66
客户 2	5,554,615.77	注 2	18.76	2,572,177.68
客户 3	4,495,000.00	注 3	15.18	424,321.70
客户 4	2,275,818.00	注 4	7.69	157,714.19
客户 5	1,440,000.00	1 年以内	4.86	825,738.00
合计	24,459,968.15	—	82.60	5,770,003.23

注 1: 客户 1 期末余额合计 10,694,534.38 元, 其中: 1,252,000.00 元为 1 年以内, 8,596,000.00 元为 1-2 年, 107,134.38 元为 2-3 年, 237,400.00 元为 3-4 年, 502,000.00 元为 4-5 年。

注 2: 客户 2 期末余额合计 5,554,615.77 元, 其中: 2,584,011.28 元为 1-2 年, 5,200.00 元为 2-3 年, 360,404.49 元为 3-4 年, 1,645,000.00 元为 4-5 年, 960,000.00 元为 5 年以上。

注 3: 客户 3 期末余额合计 4,495,000.00 元, 其中: 4,077,000.00 元为 1 年以内, 418,000.00 元为 2-3 年。

注 4: 客户 4 期末余额合计 2,275,818.00 元, 其中: 2,275,818.00 元为 1 年以内。

5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	1,400,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	1,400,000.00	9,900.00	1,409,900.00	0.00	0.00

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,430,962.23	99.31	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	24,000.00	0.69	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,454,962.23	100.00	0.00	—

(续表)

项目	期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,162,829.62	97.98	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	24,000.00	2.02	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,186,829.62	100.00	0.00	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广东博赛数控机床有限公司	1,120,000.00	1年以内	32.42
中机博雅(北京)机械设备有限公司	529,200.00	1年以内	15.32
山东中航泰达复合材料有限公司	378,000.00	1年以内	10.94
宝鸡鼎立稀有金属有限公司	344,100.00	1年以内	9.96
脉创(上海)实业有限公司	200,000.00	1年以内	5.79
合计	2,571,300.00	—	—

7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,054,755.13	271,781.97
合计	1,054,755.13	271,781.97

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	0.00	0.00
押金、保证金、备用金	1,032,273.13	248,304.97
代扣代缴	22,482.00	23,477.00
退税款	0.00	0.00
合计	1,054,755.13	271,781.97

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,054,755.13
1-2年	0.00
2-3年	0.00
3-4年	0.00
4-5年	0.00
5年以上	0.00
合计	1,054,755.13

(3) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
方亮	备用金	772,450.00	1 年以内	73.24	0.00
中招国际招标有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	9.48	0.00
许前喜	备用金	87,625.00	1 年以内	8.31	0.00
张军	备用金	72,198.13	1 年以内	6.85	0.00
	代扣代缴	22,482.00	1 年以内	2.12	0.00
合计	—	1,054,755.13	—	100.00	0.00

8. 存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	5,923,524.17	0.00	5,923,524.17
在产品	21,436,813.43	0.00	21,436,813.43
库存商品	165,841.84	0.00	165,841.84
低值易耗品	793,729.71	0.00	793,729.71
发出商品	2,860,311.60	0.00	2,860,311.60
合计	31,180,220.75	0.00	31,180,220.75

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,678,340.15	0.00	2,678,340.15
在产品	5,929,544.25	0.00	5,929,544.25
库存商品	165,841.84	0.00	165,841.84
低值易耗品	560,791.46	0.00	560,791.46
发出商品	3,393,512.25	0.00	3,393,512.25
合计	12,728,029.95	0.00	12,728,029.95

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	1,961,011.19	1,324,916.32
预缴所得税	0.00	31,409.78
合计	1,961,011.19	1,356,326.10

10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	33,259,848.76	33,935,968.71
固定资产清理	0.00	0.00
合计	33,259,848.76	33,935,968.71

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	工具	电子设备	办公设备	计量设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	62,614,666.53	3,227,085.98	1,009,900.50	246,977.66	148,950.83	95,315.19	67,342,896.69
2. 本期增加金额	2,394,429.08	0.00	38,938.05	0.00	0.00	0.00	2,433,367.13
(1) 购置	2,394,429.08	0.00	38,938.05	0.00	0.00	0.00	2,433,367.13
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	65,009,095.61	3,227,085.98	1,048,838.55	246,977.66	148,950.83	95,315.19	69,776,263.82
二、累计折旧	—	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	30,376,023.88	1,906,001.02	700,390.84	234,628.75	121,119.49	68,764.00	33,406,927.98
2. 本期增加金额	2,911,381.08	149,046.72	40,460.68	0.00	2,264.88	6,333.72	3,109,487.08
计提	2,911,381.08	149,046.72	40,460.68	0.00	2,264.88	6,333.72	3,109,487.08
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	33,287,404.96	2,055,047.74	740,851.52	234,628.75	123,384.37	75,097.72	36,516,415.06
三、减值准备	—	—	—	—	—	—	—
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	机器设备	运输设备	工具	电子设备	办公设备	计量设备	合计
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	31,721,690.65	1,172,038.24	307,987.03	12,348.91	25,566.46	20,217.47	33,259,848.76
2. 期初账面价值	32,238,642.65	1,321,084.96	309,509.66	12,348.91	27,831.34	26,551.19	33,935,968.71

(2) 暂时闲置的固定资产

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

11. 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1# 设备改造 (100T)	1,226,305.60	0.00	1,226,305.60	1,226,305.60	0.00	1,226,305.60
2# 设备改造 (60T)	492,302.78	0.00	492,302.78	492,302.78	0.00	492,302.78
卧式真空正压 扩散焊机	1,572,485.35	0.00	1,572,485.35	540,431.49	0.00	540,431.49
合计	3,291,093.73	0.00	3,291,093.73	2,259,039.87	0.00	2,259,039.87

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,703,132.89	1,455,469.94	10,151,297.85	1,522,694.68
预计负债	866,522.01	129,978.30	946,468.51	141,970.28
可抵扣亏损	0.00	0.00	233,210.64	34,981.60
合计	10,569,654.90	1,585,448.24	11,330,977.00	1,699,646.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
因加速折旧导致固定资产账面净值税会差异	7,951,685.73	1,192,752.86	6,636,584.40	995,487.66

13. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
未实现售后回租损益	275,255.08	357,040.30

14. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
------	------	------

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	0.00	1,000,000.00

15. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	4,202,023.54	3,555,702.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中科华正电气有限公司	363,299.21	产品存在瑕疵
北京航瀛精诚科技有限公司	316,476.46	尚未结算
北京海卓泰通科技有限公司	202,196.20	尚未结算
北京瑞峰宏达金属材料科技有限公司	200,771.48	尚未结算
南通福昌锻压机械有限公司	60,000.00	尚未结算
合计	1,142,743.35	—

16. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	25,434,342.66	18,759,515.78
1-2 年	3,566,688.93	41,327.43
2-3 年	517,241.38	517,241.40
3 年以上	94,827.59	94,827.59
合计	29,613,100.56	19,412,912.18

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,271,809.71	7,993,153.42	7,739,840.46	1,525,122.67
离职后福利-设定提存计划	0.00	355,345.22	294,537.92	60,807.30
合计	1,271,809.71	8,348,498.64	8,034,378.38	1,585,929.97

(2) 短期薪酬

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,154,171.33	7,159,636.74	6,925,125.95	1,388,682.12
职工福利费	0.00	150,501.84	150,501.84	0.00
社会保险费	56,730.24	323,845.10	324,112.22	56,463.12
其中：医疗保险费	56,730.24	309,389.92	312,541.60	53,578.56
工伤保险费	0.00	14,455.18	11,570.62	2,884.56
住房公积金	0.00	215,977.00	215,977.00	0.00
工会经费和职工教育经费	60,908.14	143,192.74	124,123.45	79,977.43
合计	1,271,809.71	7,993,153.42	7,739,840.46	1,525,122.67

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	340,489.12	281,524.96	58,964.16
失业保险费	0.00	14,856.10	13,012.96	1,843.14
合计	0.00	355,345.22	294,537.92	60,807.30

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,043,538.29	1,846,682.11
个人所得税	436,698.48	443,458.05
城市维护建设税	0.00	92,334.11
教育费附加	0.00	55,400.46
地方教育费附加	0.00	36,933.64
印花税	7,247.00	18,950.50
环境保护税	0.00	673.78
合计	-599,592.81	2,494,432.65

19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	4,899.81
应付股利	730,034.49	730,034.49
其他应付款	37,934.73	181,377.95
合计	767,969.22	916,312.25

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	0.00	4,899.81

(2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
焦红宁	84,367.74	84,367.74
王万涛	103,188.13	103,188.13
韩萱	37,487.17	37,487.17
龚道勇	24,991.45	24,991.45
陈发树	192,000.00	192,000.00
冯涛	192,000.00	192,000.00
王巍	96,000.00	96,000.00
合计	730,034.49	730,034.49

(3) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
房屋租金	0.00	133,159.45
质保金	0.00	41,200.00
水费	0.00	4,140.00
保密经费	35,056.23	0.00
往来款	2,878.50	2,878.50
合计	37,934.73	181,377.95

20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
期末已经背书且在资产负债表日尚未到期的应收商业承兑汇票	381,500.00	1,042,638.22
待转销项税	2,920,370.22	1,774,284.22
合计	3,301,870.22	2,816,922.44

21. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证金	866,522.01	946,468.51	计提产品质量保证金

注：产品质量保证金计提政策详见三、17。

22. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	62,400.00	0.00	0.00	62,400.00	专项经费

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
3D 打印关键技术与装备研制”项目	62,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,400.00	与收益相关

23. 其它非流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	257,242.10	103,303.60

24. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	38,260,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,760,000.00

25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,189,805.77	1,975,000.00	0.00	12,164,805.77

26. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,648,869.85	5,299.01	3,701.89	1,650,466.97

注：安全生产费计提政策详见三、18。

27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,590,534.62	0.00	0.00	2,590,534.62

28. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末余额	18,690,596.70	11,706,321.53
加：期初未分配利润调整数	0.00	0.00
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	0.00	0.00
本期期初余额	18,690,596.70	11,706,321.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,912,956.62	7,760,305.75
减：提取法定盈余公积		776,030.58
本期期末余额	11,777,640.08	18,690,596.70

29. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,048,050.96	1,124,388.80	22,946,598.21	11,462,520.82
其他业务	161,671.77	0.00	14,370.15	157.84
合计	2,209,722.73	1,124,388.80	22,960,968.36	11,462,678.66

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空发动机系列构件类	932,300.88	549,228.44	5,518,476.99	2,946,420.59
推力室、喷管、燃烧室类	33,628.32	8,313.77	245,865.11	221,252.09
弹体结构件类	279,646.02	156,331.55	16,641,770.93	7,986,756.00
扩散焊接、超塑成型、热成型设备	0.00	0.00	177,811.58	49,259.82
其他	802,475.74	410,515.04	362,673.60	258,832.32
合计	2,048,050.96	1,124,388.80	22,946,598.21	11,462,520.82

(2) 2021 年本期前五名客户的营业收入合计 1,899,993.54 元，占全部营业收入的 85.98%。

30. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	0.00	15,385.91
教育费附加	0.00	9,231.54
地方教育费附加	0.00	6,154.36
其他税金及附加	24,040.00	7,893.10
合计	24,040.00	38,664.91

31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	233,901.88	228,255.66
中标服务费	36,302.36	0.00
差旅费	52,365.26	34,339.4
运费	52,656.05	32,792.35

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务	-69,696.90	67,277.57
招待费	18,415.29	8,369.00
交通费	5,114.41	5,312.09
办公费	6,361.91	4,132.00
安装调试费	7,635.54	0.00
修理费	6,521.86	5,546.9
其他	1,199.31	1,883.88
合计	350,776.97	387,908.85

32. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,943,732.33	2,630,763.71
房租	377,210.16	302,908.35
交通费	189,038.00	12,020.13
聘请中介机构费	358,630.67	378,530.71
差旅费	175,988.75	83,998.38
招待费	174,866.19	35,083.55
水电取暖费	107,267.36	92,295.07
修理费	148,479.63	57,672.38
办公费	34,222.14	17,658.43
折旧	154,399.98	11,281.56
新三板挂牌费	0.00	0.00
通讯费	10,633.53	8,719.67
专利申请费	2,400.00	3,900.00
保密经费	100,000.00	100,000.00
股份支付	1,975,000.00	0.00
其他	50,094.07	59,293.26
合计	6,801,962.81	3,794,125.20

33. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	937,296.06	1,027,532.44

34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,544.63	145,909.17

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	17,745.53	40,600.55
加：其他支出	9,535.70	21,995.3
合计	-4,665.20	127,303.92

35. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件增值税退税	0.00	71,306.87
个税手续费返还	24,587.88	12,181.52
合计	24,587.88	83,488.39

36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,982.00	0.00
其中：权益工具投资产生的公允价值变动收益	1,982.00	0.00

37. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-46,141.67	701,915.28
其他应收款坏账损失	0.00	0.00
应收商业承兑汇票减值损失	-402,023.29	-1,322,376.82
合计	-448,164.96	-620,461.54

38. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	20,479.05	0.00	20,479.05
其他	7,837.64	28,881.44	7,837.64
合计	28,316.69	28,881.44	28,316.69

39. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	0.00	2,088.78	0.00
其中：固定资产报废损失	0.00	2,088.78	0.00
罚款支出	0.00	0.00	0.00
滞纳金	717.75	0.00	717.75
其他	0.00	0.00	0.00
合计	717.75	2,088.78	717.75

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	114,731.77	31,409.78
递延所得税费用	276,481.92	927,865.81
合计	391,213.69	959,275.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期利润总额	-6,521,742.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00
调整以前期间所得税的影响	114,731.77
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	276,481.92
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	0.00
研发费用加计扣除	0.00
所得税费用	391,213.69

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
还借款	74,333.02	115,300.00
保证金	116,519.50	319,500.00
利息收入	17,745.53	40,600.55

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,479.05	21,449.32
其他	78,676.41	81,304.81
合计	307,753.51	578,154.68

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	932,675.00	282,760.00
交通费	207,675.17	144,190.53
差旅费	214,205.05	133,035.90
房租	956,036.59	654,297.05
水电供暖费	654,411.58	697,128.58
保证金	140,000.00	250,400.00
办公费	39,133.26	55,800.16
招待费	199,887.45	43,452.55
中介机构费	371,000.00	393,896.03
手续费	9,895.70	8,595.30
中标服务费	2,400.00	3,900.00
修理费	29,396.66	49,463.49
保险费	0.00	16,793.00
运费	57,703.09	36,743.00
通讯费	11,832.84	10,290.75
售后服务	10,465.60	20,279.18
其他	194,653.93	316,279.05
合计	4,031,371.92	3,117,304.57

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费	0.00	14,000.00

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-6,912,956.62	5,894,221.38
加: 信用减值损失	-448,164.96	-620,461.54
资产减值损失	0.00	0.00
固定资产折旧	3,109,487.08	2,777,688.21

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	0.00	2,088.78
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-1,982.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	3,544.63	145,909.17
投资损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	114,198.32	432,694.57
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-70,193.30	495,171.24
存货的减少（增加以“-”填列）	-18,452,190.80	2,915,712.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-664,807.06	-5,440,861.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	20,307,471.71	-9,923,504.59
其他	32,808.79	13,086.92
经营活动产生的现金流量净额	-2,715,325.71	-3,308,254.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	10,910,980.44	10,942,050.50
减：现金的期初余额	16,481,803.22	17,068,664.97
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-5,570,822.78	-6,126,614.47

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	上年同期
现金	10,910,980.44	10,942,050.50
其中：库存现金	56,780.79	38,075.59
可随时用于支付的银行存款	10,854,199.65	10,903,974.91
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	10,910,980.44	10,942,050.50
其中：使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

42. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	24,587.88	其他收益	24,587.88
残联会岗位补贴和保险补贴	20,479.05	营业外收入	20,479.05

六、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司为浮动利率借款，受到利率波动的影响。

2) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：24,459,968.15元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司的资金来源主要为经营活动产生的现金流。于2021年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度0.00元。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年6月30日金额：

项目	一年以内
金融资产	—
货币资金	10,911,480.44
应收票据	2,954,484.09
应收账款	20,253,450.47
其他应收款	1,054,755.13
金融负债	—
短期借款	0.00
应付账款	4,202,023.54
其他应付款	767,969.22
应付职工薪酬	1,585,929.97

七、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

自然人杨建国、吴维贵为本公司实际控制人。

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
刘卓	公司控股股东、实际控制人杨建国的配偶

(二) 关联交易

1. 关联担保情况

担保方名称	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
杨建国、刘卓、北京国华人文创融资担保有限公司	本公司	2,000,000.00	2018-09-20	2021-09-20	注1
	本公司	2,000,000.00	2018-12-29	2021-12-29	
	本公司	1,000,000.00	2019-03-29	2022-03-29	
杨建国、吴维贵、刘卓	本公司	5,000,000.00	2019-09-30	2022-09-29	注2
杨建国、北京国华人文创融资担保有限公司	本公司	5,000,000.00	2019-12-24	2022-12-24	注3

注 1：2018 年 9 月 3 日，本公司与中国银行股份有限公司北京马坡支行签订编号为 G16E183961 的授信额度协议，授信额度 500 万元整，授信年限至 2019 年 8 月 22 日止。本授信协议由自然人杨建国、北京国华人文创融资担保有限公司提供最高额保证，最高担保额为 500 万元整，保证期间为主合同生效之日起至主合同项下债务履行年限届满之日后两年。在该授信合同下，签订了：①编号为 1839650101 的流动资金借款合同，借款金额为 200 万元整，用于本公司支付采购款，借款年限 12 个月，从 2018 年 9 月 20 日起至 2019 年 9 月 20 日止，借款利率为浮动利率，截止期末，该合同项下债务已执行完毕；②编号为 1839650102 的流动资金借款合同，借款金额为 200 万元整，用于本公司支付采购款，借款期限 12 个月，从 2018 年 12 月 29 日起至 2019 年 12 月 29 日止，借款利率为浮动利率，截止年末，该合同项下债务已执行完毕。③编号为 1839650103 的流动资金借款合同，借款金额为 100 万元整，用于本公司支付采购款，借款期限 12 个月，从 2019 年 3 月 29 日起至 2020 年 3 月 29 日止，借款利率为浮动利率，截止期末，该合同项下债务已执行完毕。

注 2：2019 年 9 月 27 日，本公司与杨建国、吴维贵、刘卓及中国建设银行股份有限公司北京顺义支行签订编号为 12301019009 的自然人保证合同，担保金额 500 万元，保证期间自本合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。在该担保合同下，签订了编号为 12301019009 的人民币流动资金借款合同，借款金额 500 万元，借款期限 12 个月，自 2019 年 9 月 30 日起至 2020 年 9 月 29 日止。借款利率为固定利率 5.655%，截止期末，该合同项下债务已执行完毕。

注 3：2019 年 12 月 13 日，本公司与中国银行股份有限公司北京顺义支行签订编号为 G16E1913881 的授信额度协议，授信额度 500 万元整，其中额度项下 300 万元人民币可用于偿还中银接力通宝产品，偿还“编号 1839650102”、“编号 1839650103”借款合同项下的贷款本金，其余贷款用于支付采购款。授信期限至 2020 年 11 月 24 日止。本授信协议由自然人杨建国、北京国华人文创融资担保有限公司提供最高额保证，最高担保额为 500 万元整，保证期间为主合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年。在该授信合同下，签订了编号为 19138850101 的流动资金借款合同（适用于“中银接力通宝”产品），借款金额为 200 万元整，用于归还编号 1839650102 流动资金借款合同及编号 183965010201 提款申请书项下未偿还的本金余额。借款期限 12 个月，从 2019 年 12 月 24 日起至 2020 年 12 月 24 日止，借款利率为浮动利率；截止期末，该合同项下债务已执行完毕。②编号为 19138850102 的流动资金借款合同（适用于“中银接力通宝”产品），借款金额为 100 万元整，用于归还编号 1839650103 流动资金借款合同及编号 183965010301 提款申请书项下未偿还的本金余额。借款期限 12 个月，从 2020 年 3 月 11 日起至 2021 年 3 月 11 日止，借款利率为浮动利率。截止期末，该合同项下债务已执行完毕。

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,025,082.00	1,101,560.00

八、 或有事项

无

九、 承诺事项

无

十、 资产负债表日后事项

无

十一、 其他重要事项

无

十二、 财务报告批准

本财务报告于 2021 年 8 月 19 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	0.00	—
计入当期损益的政府补助	20,479.05	见五、38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,119.89	见五、38；五、39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	—
小计	13,359.16	—
减：所得税影响额	2,003.87	—
合计	11,355.29	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	-9.85	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后的净利润	-9.87	-0.17	-0.17

北京智创联合科技股份有限公司

二〇二一年八月十九日

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) 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：

公司董事会秘书办公室。