



中意股份

NEEQ : 838165

中意恒信扬州科技股份有限公司
Zhongyi Hengxin Yangzhou Co., LTD



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	80

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。

公司负责人苏宗伟、主管会计工作负责人杨颖及会计机构负责人（会计主管人员）杨颖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
1、市场竞争风险	<p>国际自助服务设备制造商主要有美国迪堡设备有限公司、美国现金出纳机公司、德国德利多富公司等，这些国际企业具有优秀的产品研发团队，较好的产品结构和性能，不仅占据了较高的市场份额，而且引领着全球自助服务终端制造市场的发展走向和消费理念。从国内竞争来看，传统老牌企业具有稳固的市场基础和品牌影响力，在自助服务终端市场占据牢固地位，也有不少新进入者依靠先进的营销理念和策划意识，通过强势的品牌推广和快速积累，成为市场上的佼佼者。激烈的国内外竞争不仅会增强下游客户的议价能力，而且会占据有限的市场份额，说明该行业存在较大的市场竞争风险。</p> <p>针对该风险，公司所采取的相应措施如下：公司将在市场供求方面做更多的深入细致调研工作，并根据产品销售特点，细分客户的需求，简历完整、有效的营销体系，提高产品的市场占有率。</p>
2、技术替代风险	<p>随着自助服务终端行业所使用的技术不断进步，作为核心技术的自助服务终端系统的更新换代速度也需要不断提升，技术更新效率非常关键。行业内供应自助服务终端机具的企业需要对市场未来的技术趋势有足够的敏感度，在研发环节投入相应的人力和资金。如果公司不能根据重点发展领域和电子信息技术发展潮流</p>

	<p>变化进行相应技术的研发创新,将对未来的盈利能力产生不利影响。行业内现有的产品技术存在被更先进技术替代的风险。针对技术替代风险,公司将不断跟踪自助设备技术的发展趋势,根据客户需求和产品特点,科学预测自助设备的发展趋势,加大科研开发力度,提高自身创新能力,不断缩小与国际化传统巨头的差距。</p>
3、原材料价格波动风险	<p>公司生产用原材料包括电脑配件、电容屏、触摸屏、液晶屏、电子元器件等,报告期原材料成本占主营业务成本的比重为 92%,原材料供应的稳定性和价格的波动将直接影响公司的产品成本、毛利率和盈利能力。受供求关系和宏观经济波动等多方面因素的影响,公司主要原材料的价格波动不可避免,从而对公司的经营产生不利影响。</p> <p>针对该风险,公司将不断完善供应商采购体系以僵尸采购成本和稳定采购价格;公司在确保产品性能的前提下,严格审技术设计方案,从设计环节控制产品成本;不断改进工艺,提高产品降低物耗水平,缓解原材料价格上涨带来的成本压力。</p>
4、税收优惠变化的风险	<p>公司于 2014 年 10 月 23 日取得江苏省经济和信息化委员会颁布的《软件企业认定证书》。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定,对其自行开发生产的软件产品,按 17%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。同时根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》规定,在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期,公司可享受两免三减半的税收优惠政策。公司自 2014 年开始获利并起算优惠期,2014-2015 年免征企业所得税,2016 年-2018 年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。公司软件增值税即征即退政策 2021 年度继续执行,2021 年半年度公司销售自行开发的软件产品取得增值税即征即退税款为 88,516.70 元。如果未来税收政策发生变化或者税收优惠到期,公司存在因不再享受税收优惠而导致税负增大的风险。</p> <p>针对该风险:公司管理层不断调节产品结构,提高产品的竞争力,使之符合国家产业政策的发展变化,保证公司成长的可持续性发展。</p>
5、实际控制人不当控制和公司治理的风险	<p>公司的实际控制人苏宗伟间接持有公司 68%的股份。自公司成立以来,苏宗伟持有中意股份 68%以上的股权,且曾担任有限公司的执行董事、总经理,目前担任公司的董事、总经理,能够对公司的发展战略、人事任免、生产经营等重大事项产生重大影响。若公司内部控制机制不能得到有效且充分发挥,不能规范运作,则可能出现实际控制人利用其控制优势损害公司和中小股东利益的风险。</p> <p>针对该风险公司采取如下相应措施:公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了相应的规范安排,公司制定了《关联交易管理制度》《对外担保制度》《对外投资管理制度》,对公司相关事项进行制</p>

	度约束,对实际控制人形成制度约束;公司管理层认真学习《公司法》《公司章程》和公司三会议事规则,严格按照法律法规执行治理机制,严格执行公司各项内部制度,进一步提高公司治理水平。
6、非经常性损益对业绩影响的风险	<p>公司报告期内净利润为 -218.61 万元,其中收到政府补助 5 万元,对公司业绩有影响。2021 年度公司经营业绩对上述事项存在一定的依赖。随着公司产品质量及品牌知名度的提升,销售渠道的逐步完善,公司盈利能力将进一步增强,上述事项对公司业绩影响的重要性将下降。若公司的主营业务无法在未来支持公司业绩,将对公司的财务状况产生一定的不利影响。</p> <p>针对该风险,公司管理层时刻关注市场变化,注重核心竞争力的发展,致力于高新技术产品的开发,拓宽产品的应用领域,随着公司产品质量及品牌知名度的提升,销售渠道的逐步完善,公司盈利能力将进一步增强,上述事项对公司业绩影响的重要性将下降。</p>
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		释义
本公司、公司、股份公司、中意股份	指	中意恒信扬州科技股份有限公司
中泰恒源	指	中泰恒源(北京)投资控股有限公司
扬州强华	指	扬州强华投资管理有限公司
董事会	指	中意恒信扬州科技股份有限公司董事会
监事会	指	中意恒信扬州科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中意恒信扬州科技股份有限公司章程》
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
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、律师事务所、盈科	指	北京市盈科(扬州)律师事务所
报告期	指	2021 年上半年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ATM	指	银行自动柜员机(Automatic Teller Machine)

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中意恒信扬州科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhongyi Hengxin Yangzhou Co., LTD -
证券简称	中意股份
证券代码	838165
法定代表人	苏宗伟

二、 联系方式

董事会秘书	杨颖
联系地址	仪征市月塘镇迎宾大道 8 号
电话	0514-80389990
传真	0514-80389955
电子邮箱	418905769@qq.com
公司网址	www.zyhxyz.com
办公地址	仪征市月塘镇迎宾大道 8 号
邮政编码	211412
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	仪征市月塘镇迎宾大道 8 号董事会办公室

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	2013 年 6 月 8 日
挂牌时间	2016 年 8 月 2 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-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C399 其他未列明电子设备制造业-C3990 其他电子设备制造业
主要业务	自助服务终端产品的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	自助服务终端产品的研发、生产与销售
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）	30,000,000
优先股总股本（股）	30,000,000
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（中泰恒源（北京）投资控股有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（苏宗伟），一致行动人为（中泰恒源（北京）投资控股有限公司、扬州强华投资管理有限公司）

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	913210810710205787	否
注册地址	江苏省扬州市仪征市月塘镇迎宾大道 8 号	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券
主办券商办公地址	杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	财通证券

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	9,251,283.59	15,479,756.83	-40.24%
毛利率%	30.30%	24.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,186,093.87	-1,766,427.84	-23.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,236,093.87	-1,804,254.41	-23.93%
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）	-6.97%	-5.86%	-
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）	-7.13%	-5.99%	-
基本每股收益	-0.07	-0.06	-16.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	37,043,827.72	40,871,476.02	-9.37%
负债总计	6,759,345.74	8,400,900.17	-19.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,284,481.98	32,470,575.85	-6.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.01	1.08	-6.48%
资产负债率%（母公司）	16.88%	18.57%	-
资产负债率%（合并）	18.25%	20.55%	-
流动比率	2.55	2.48	-
利息保障倍数	-59.17	-10.42	-

(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	-721,387.57	-4,420,559.91	83.68%
应收账款周转率	3.35	4.06	-
存货周转率	0.57	0.82	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.37%	-3.22%	-
营业收入增长率%	-40.24%	12.74%	-
净利润增长率%	-23.76%	-19.47%	-

(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

公司主要从事自助服务终端产品的研发、生产与销售。公司拥有排队机、呼叫器、评价器、智能填单机、查询机等产品生产及加工所需的工艺系统，通过实用、高效、系统的采购、生产、销售业务流程，利用公司在质量、管理水平和成本控制及营销上的优势，与主要客户保持了较好的合作关系，为客户提供满足优质的自助服务终端产品，从而获得收入、利润和现金流。

（一） 采购模式

公司的原材料采购模式相对较传统，主要采取按需采购的模式。根据生产订单查看所需原材料是否有库存，若库存不足，则填写采购订单交由采购经理审核，之后再选取合格的供应商进行采购。供应商收到采购订单后，按照合同约定条款将所需原材料发往公司指定的地点，待公司收到并验收合格后支付货款。同时，对于常规性、频繁使用的原材料，公司备有一定数量的库存，以避免原材料短缺对生产进度造成的不利影响。

（二） 生产模式

公司的生产模式主要为根据订单需求组织生产的模式，即销售部门接到销售订单后向生产部门下达生产订单组织生产。同时，公司根据长期生产经营经验，结合目前生产能力和库存情况，对部分销售情况较好的常规产品作适度备货生产。上述生产模式有利于缩短交货期，提高效率，也在一定程度上降低了公司原材料和库存商品积压的风险，保证了公司生产经营的平稳进行。

（三） 销售模式

公司主要采用经销的模式进行销售。自助终端设备的终端客户主要系银行、政府、医院、事业单位和知名的产业集团等，其主要通过招投标来确定供应商，因公司现阶段规模较小，社会资源较少，与市场上规模庞大实力雄厚的竞争对手相比，竞争相对较小，因此公司主要采用经销的模式进行销售，通过将产品销售给电子科技公司、信息技术公司等实现销售收入。公司一般与客户签订正式的销售合同后，根据客户的要求进行生产，产品入库后按照交货期联系货运公司，填写出库单发货，通过主要销售给经销商的模式，获取相应的收入。公司主要根据市场价格对产品进行定价，与经销商的交易结算方式基本为银行转账，同时也存在少量现金交易的情况。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告期披露日，公司的商业模式未发生变化。

（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		上年期末		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	1,250,631.51	3.38%	2,411,439.69	5.90%	-48.14%
应收票据	50,000	0.13%	0	0.00%	-
应收账款	2,824,767.88	7.63%	4,451,090.68	10.89%	-36.54%
存货	10,825,776.36	29.22%	11,689,185.20	28.60%	-7.39%

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	15,881,770.83	42.87%	16,281,655.83	39.84%	-2.46%
在建工程					
短期借款	2,000,000	5.40%	2,002,352.78	4.90%	-0.12%
长期借款					

项目重大变动原因：

货币资金较上年期末减少48.14%，主要系偿还短期借款所致；应收账款较上年期末降低36.54%主要系公司加大回款力度，回款情况良好。

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	9,251,283.59	-	15,478,756.83	-	-40.23%
营业成本	6,447,985.55	69.70%	11,613,895.92	75.03%	-44.48%
毛利率	30.30%	-	24.97%	-	-
销售费用	1,433,280.44	15.49%	1,802,479.45	11.64%	-20.48%
管理费用	2,661,845.07	28.77%	2,347,049.11	15.16%	13.41%
研发费用	818,132.77	8.84%	1,064,289.94	6.88%	-23.13%
财务费用	35,004.08	0.38%	149,671.83	0.97%	-76.61%
信用减值损失	-52,647.98	-0.57%	-282,896.17	-1.83%	81.39%
资产减值损失					
其他收益	123,915.33	1.34%	157,766.30	1.02%	-21.46%
投资收益					
公允价值变动					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-2,200,734.02	23.79%	-1,752,772.65	-11.32%	-25.56%
营业外收入					
营业外支出	-	-	3,173.43	0.02%	-
净利润	-2,186,093.87	-23.63%	-1,766,427.84	-11.41%	-23.76%
经营活动产生的现金流量净额	-721,387.57	-	-4,420,559.91	-	83.68%
投资活动产生的现金流量净额	-400,492.81	-	-208,000.00	-	-92.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,927.80	-	1,848,233.33	-	-102.11%

项目重大变动原因：

营业收入较上年同期减少40.23%，主要系微信支付宝等新型支付手段的迅速发展，减少人们现场排队因此导致下游客户采购量的大幅度减少所致；营业成本较上年同期减少44.48%，主要系营业收入减少所致；经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加83.68%主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少92.54%主要系本期未发生处置固定资产事项所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期较少102.11%主要系本期未产生新的银行贷款所致。

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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,000
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	50,000
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	50,000

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 （空） 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） 会计政策变更

执行新租赁准则

本公司根据财政部《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）规定，本公司对会计政策相关内容进行调整，并自 2021 年 1 月 1 日起执行。

本次会计政策变更前，公司执行的会计政策为财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》及其相关规定。

本次变更前，本公司执行 2006 年 2 月 15 日财政部印发的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及后续颁布和修订的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

根据新租赁准则规定：在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，主要变化包括：

A. 承租人对融资租赁和经营租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债； B. 对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

C. 对于租赁负债，承租人应当按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

D. 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各

个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；
公司应于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，按照准则衔接规定，公司依据 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整 2020 年可比期间信息。上述新准则实施预计会增加公司的总资产和总负债，但不会对所有者权益、净利润产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资 本	总资产	净资产	营业收 入	净利润
扬州保食安科技 有限公司	子公司	食品净化 技术研 发、技术 转让、技 术服务、 技术推 广；电子 产品、家 用电器、 机械设 备、计算 机软件及 辅助设 备、销 售、租 赁；计算 机软件开 发、软件 服务。	1,000, 000	994,902. 03	26,462.82	521,83 4.86	-566,0 89.06

(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

公司积极配合政府各部门工作，执行国家发展战略，在公司生产经营中，始终肩负着环保及安全生产的使命，同时积极雇佣当地员工，依法为公司员工办理社保和公积金，积极促进当地经济发展，承担公司的社会责任，与社会共享公司的发展成果。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(四)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在经股东大会审议通过的收购、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.(七)
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.(八)
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) 公司发生的对外担保

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

本公司不存在清偿和违规担保。本公司为全资子公司扬州保食安科技有限公司提供担保，承诺扬州保

食安科技有限公司出售的保食安食品净化机均为质量合格产品，如发生质量问题，本公司承担（编号：DL03-001120200629201）合同的连带责任，2021年度内合同编号 DL03-001120200629201 发生额为 0。

（三）

（四） 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

（五） 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	1,200,000	75,843.36
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	180,000	167,909.84

（六） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
关联方苏宗伟夫妇为公司提供担保	8,000,000	8,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足公司临时资金需求，公司接受关联方无任何费用的担保，具有一定合理性，不存在损害公司及其他股东的情形，不会对公司的独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

（七） 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
公开转让说明书	董监高	股份增持承诺	2016年8月2日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2016年8月2日	-	已履行完毕
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺	2016年8月2日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年8月2日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	资金占用承诺	2016年8月2日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年8月2日	-	正在履行中

公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年8月2日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年8月2日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2016年8月2日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	减少和规范关联交易承诺	2016年8月2日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	减少和规范关联交易承诺	2016年8月2日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	减少和规范关联交易承诺	2016年8月2日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(八) 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
房地产	固定资产	抵押	15,229,871.37	41.11%	贷款抵押
土地	无形资产	抵押	3,210,363.67	8.67%	贷款抵押
总计	-	-	18,440,235.04	49.78%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产抵押担保，是公司日常业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，符合公司及全体股东的利益。

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	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数						
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							2

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%	期末持有无限售股份数量	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	中泰恒源（北京）投资控股有限公司	24,000,000	0	24,000,000	80.00%	0	24,000,000	0	0
2	扬州强华投资管理有限公司	6,000,000	0	6,000,000	20.00%	0	6,000,000	0	0
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东中泰恒源与扬州强华均系公司董事苏宗伟控制的企业。									

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、 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
苏伟强	董事长	男	1970年4月	2019年1月9日	2022年1月8日
苏宗伟	董事、总经理	男	1975年12月	2019年1月9日	2022年1月8日
苏伟华	董事	男	1972年4月	2019年1月9日	2022年1月8日
徐士喜	董事	男	1979年4月	2019年1月9日	2022年1月8日
朱捷	董事	男	1980年4月	2019年1月9日	2022年1月8日
陈义平	监事会主席	男	1976年1月	2019年1月9日	2022年1月8日
曹智宏	监事	男	1979年1月	2019年1月9日	2022年1月8日
张爱民	监事	男	1969年7月	2020年7月31日	2022年1月8日
杨颖	财务总监、董秘	女	1982年1月	2019年1月9日	2022年1月8日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

除公司董事长苏伟强先生，总经理苏宗伟先生与公司董事苏伟华先生为兄弟关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。苏宗伟、苏伟强、苏伟华分别持有公司控股股东中泰恒源（北京）投资控股有限公司 70%、20%、10%的股权。苏宗伟是公司实际控制人。

(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
行政人员	8	6
生产人员	18	13
销售人员	8	7
技术人员	14	10
管理人员	5	4
员工总计	53	40

(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

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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,250,631.51	2,411,439.69
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	五、2	50,000	
应收账款	五、3	2,824,767.88	4,451,090.68
应收款项融资	五、4	150,000	
预付款项	五、5	798,325.84	935,118.24
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、6	983,397.49	968,217.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	10,825,776.36	11,689,185.20
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、8	330,422.72	359,523.27
流动资产合计		17,213,321.80	20,814,574.08
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、9	15,881,770.83	16,281,655.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、10	3,309,815.12	3,363,816.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	512,499.47	
递延所得税资产	五、12	126,420.50	111,780.35
其他非流动资产	五、13		299,649.50
非流动资产合计		19,830,505.92	20,056,901.94
资产总计		37,043,827.72	40,871,476.02
流动负债：			
短期借款	五、14	2,000,000.00	2,002,352.78
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	2,116,947.26	3,412,715.87
预收款项			
合同负债	五、16	2,030,255.84	1,976,379.37
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	250,409.01	315,393.76
应交税费	五、18	117,820.73	524,835.04
其他应付款	五、19	500	1,105
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	五、20	243,412.90	168,118.35
流动负债合计		6,759,345.74	8,400,900.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,759,345.74	8,400,900.17

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	5,713,309.97	5,713,309.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	576,971.31	576,971.31
一般风险准备			
未分配利润	五、24	-6,005,799.30	-3,819,705.43
归属于母公司所有者权益合计		30,284,481.98	32,470,575.85
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		30,284,481.98	32,470,575.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		37,043,827.72	40,871,476.02

法定代表人：苏宗伟

主管会计工作负责人：杨颖

会计机构负责人：杨颖

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	629,011.64	2,289,183.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	50,000.00	
应收账款	五、3	2,944,881.88	3,100,057.68
应收款项融资	五、4	150,000.00	
预付款项	五、5	798,325.84	935,118.24
其他应收款	五、6	983,397.49	968,217.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	10,725,953.40	11,486,862.56
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、8	292,349.52	313,443.27
流动资产合计		16,573,919.77	19,092,882.62
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			
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、9	15,881,770.83	16,281,655.83

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	3,309,815.12	3,363,816.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	512,499.47	
递延所得税资产	五、12	126,420.50	111,780.35
其他非流动资产	五、13		299,649.50
非流动资产合计		19,830,505.92	20,056,901.94
资产总计		36,404,425.69	39,149,784.56
流动负债：			
短期借款	五、14	2,000,000.00	2,002,352.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	2,116,947.26	2,962,715.87
预收款项			
合同负债	五、16	1,517,246.67	1,463,370.20
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、17	211,497.78	280,818.24
应交税费	五、18	102,972.75	439,450.98
其他应付款	五、19	500.00	1,105.00
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	五、20	197,242.07	121,947.52
流动负债合计		6,146,406.53	7,271,760.59
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		6,146,406.53	7,271,760.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、22	5,713,309.97	5,713,309.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	576,971.31	576,971.31
一般风险准备			
未分配利润	五、24	-6,032,262.12	-4,412,257.31
所有者权益（或股东权益）合计		30,258,019.16	31,878,023.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,404,425.69	39,149,784.56

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		9,251,283.59	15,479,756.83
其中：营业收入	五、25	9,251,283.59	15,479,756.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,523,284.96	17,107,399.61
其中：营业成本	五、25	6,447,985.55	11,613,895.92
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、26	127,037.05	129,874.36
销售费用	五、27	1,433,280.44	1,802,479.45
管理费用	五、28	2,661,845.07	2,347,049.11
研发费用	五、29	818,132.77	1,064,428.94
财务费用	五、30	35,004.08	149,671.83
其中：利息费用		36,575.02	153,700.00
利息收入		3,572.94	6,187.95
加：其他收益	五、31	123,915.33	157,766.30
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）	五、32	-52,647.98	-282,896.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,200,734.02	-1,752,772.65
加：营业外收入			

减：营业外支出	五、33		3,173.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,200,734.02	-1,755,946.08
减：所得税费用	五、34	-14,640.15	10,481.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,186,093.87	-1,766,427.84
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）		-2,186,093.87	-1,766,427.84
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		-2,186,093.87	-1,766,427.84
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		-2,186,093.87	-1,766,427.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,186,093.87	-1,766,427.84
（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）		-0.07	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.06

法定代表人：苏宗伟

主管会计工作负责人：杨颖

会计机构负责人：杨颖

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	五、25	9,055,595.52	13,788,102.68
减：营业成本	五、25	6,345,485.87	10,408,466.64
税金及附加	五、26	127,031.55	129,736.66
销售费用	五、27	1,224,747.03	1,802,479.45
管理费用	五、28	2,164,909.67	2,071,940.00
研发费用	五、29	818,132.77	1,064,428.94

财务费用	五、30	35,973.97	150,335.97
其中：利息费用		36,575.02	153,700.00
利息收入		2,503.05	5,418.81
加：其他收益	五、31	123,641.36	157,766.30
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）	五、32	-97,600.98	-252,149.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,634,644.96	-1,933,667.85
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、33		3,173.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,634,644.96	-1,936,841.28
减：所得税费用	五、34	-14,640.15	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,620,004.81	-1,936,841.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,620,004.81	-1,936,841.28
（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		-1,620,004.81	-1,936,841.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.06

（五）合并现金流量表

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		11,547,890.78	14,489,019.81
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		72,468.48	115,841.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	132,359.27	56,033.80
经营活动现金流入小计		11,752,718.53	14,660,895.52
购买商品、接受劳务支付的现金		6,572,079.04	13,291,734.14
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		2,141,802.18	2,631,019.38
支付的各项税费		863,487.01	615,893.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	2,896,737.87	2,542,807.94
经营活动现金流出小计		12,474,106.10	19,081,455.43
经营活动产生的现金流量净额		-721,387.57	-4,420,559.91
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			208,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			208,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		400,492.81	416,000.00
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		400,492.81	416,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-400,492.81	-208,000.00
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			2,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计			3,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,927.80	151,766.67
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、37		1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		38,927.80	1,151,766.67
筹资活动产生的现金流量净额		-38,927.80	1,848,233.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1.78
五、现金及现金等价物净增加额		-1,160,808.18	-2,780,328.36
加：期初现金及现金等价物余额		2,411,439.69	3,736,048.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,250,631.51	955,719.65

法定代表人：苏宗伟

主管会计工作负责人：杨颖

会计机构负责人：杨颖

(六) 母公司现金流量表

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		10,144,637.57	14,276,759.81
收到的税费返还		72,468.48	115,841.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	131,015.41	55,264.66
经营活动现金流入小计		10,348,121.46	14,447,866.38
购买商品、接受劳务支付的现金		6,451,956.24	13,133,734.14
支付给职工以及为职工支付的现金		1,860,488.39	2,508,043.26
支付的各项税费		779,566.07	613,884.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	2,476,862.38	2,482,486.58
经营活动现金流出小计		11,568,873.08	18,738,148.30
经营活动产生的现金流量净额		-1,220,751.62	-4,290,281.92
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		400,492.81	208,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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		400,492.81	208,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-400,492.81	-208,000.00
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			2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计			3,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,927.80	151,766.67
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37		1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		38,927.80	1,151,766.67
筹资活动产生的现金流量净额		-38,927.80	1,848,233.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1.78
五、现金及现金等价物净增加额		-1,660,172.23	-2,650,050.37
加：期初现金及现金等价物余额		2,289,183.87	3,211,391.36
六、期末现金及现金等价物余额		629,011.64	561,340.99

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	第三节四（二）
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	

附注事项索引说明：

公司于 2021 年 1 月 1 日执行新的租赁准则。

(二) 财务报表项目附注**财务报表附注****一、 公司基本情况****(一) 公司概况**

公司名称：	中意恒信扬州科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）
注册资本：	3,000 万元
统一社会信用代码：	913210810710205787
最终控制方：	苏宗伟
法定代表人：	苏宗伟
成立时间：	2013 年 06 月 08 日
经营期限：	2013 年 06 月 08 日至无固定期限
公司住所：	仪征市月塘镇迎宾大道 8 号
组织形式：	股份有限公司
登记机关：	扬州市工商行政管理局
经营范围：	电子产品、计算机软件研发、生产、销售、安装、售后服务；机电设备、通信设备、电子设备制造、安装、销售；计算机软件系统集成、节能环保产品研发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限制和禁止的商品及技术除外）；道路普通货物运输。（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）
财务报表批准报出日：	2021 年 08 月 19 日

本公司 2021 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司及子公司主要从事自助服务终端产品的研发、生产与销售，食品净化设备的销售。

二、 财务报表的编制基础**1、 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计

准则”)，参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。公司自报告期末起12个月具有持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得

对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并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，首先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，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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公

司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：① 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；② 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③ 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

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。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产

按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本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，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资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，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定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。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

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，且本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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及

对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 合并范围内关联方组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 合并范围内关联方组合

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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时，使用不可观察输入值。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组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)本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组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《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》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。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损

失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	10	5	9.50

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧 率%
运输设备	直线法	4	5	23.75
电子设备及其他	直线法	3-5	5	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 大修理费用

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

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑

差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、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，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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（1）商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

公司收入确认时点：公司主要以产品发货并取得客户签收确认时点作为收入确认时点。

（2）提供劳务

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政

府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

26、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

27、租赁

(1) 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。使用权资产按照成本初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及复原成本。本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。本公司已选择对租赁期不超过 12 个月的短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。融资租赁下，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，将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。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。经营租赁下，租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入，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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

(2) 套期会计

本公司报告期无套期会计事项。

(3) 回购股份

本公司报告期无回购股份事项。

(4) 资产证券化

本公司报告期无资产证券化事项

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

(1) 会计政策变更

执行新租赁准则

本公司根据财政部《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）规定，本公司对会计政策相关内容进行调整，并自 2021 年 1 月 1 日起执行。

本次会计政策变更前，公司执行的会计政策为财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》及其相关规定。

本次变更前，本公司执行 2006 年 2 月 15 日财政部印发的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及后续颁布和修订的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

根据新租赁准则规定：在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，主要变化包括：

A.承租人对融资租赁和经营租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

B.对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

C.对于租赁负债，承租人应当按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各

期间的利息费用，并计入当期损益；

D.对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；

公司应于2021年1月1日起执行新租赁准则，按照准则衔接规定，公司依据2021年1月1日执行新租赁准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整2020年可比期间信息。上述新准则实施预计会增加公司的总资产和总负债，但不会对所有者权益、净利润产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

2、优惠税负及批文

(1) 中意恒信扬州科技股份有限公司在报告期内为经审核认定的软件企业，取得软件企业认定证书编号：苏R-2,014-K0,010，发证日期为2014年10月23日。

根据《国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，对其自行开发生产的软件产品，按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。

(2) 本公司系高新技术企业，根据《关于公示江苏省2019年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》关于拟认定中意恒信扬州科技股份有限公司等3111家企业为高新技术企业，公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201932006548，有效期三年。高新技术企业所得税可享受15%的优惠税率计缴。

(3) 根据财政部2019年1月17日发布的财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2021年1月1日】，期末指【2021年6月30日】，本期指2021年1-6月，上期指2020年1-6月。

1、货币资金

项目	2021.6.30	2020.12.31
库存现金	14,253.05	19,073.95

项 目	2021.6.30	2020.12.31
银行存款	1,236,378.46	2,392,365.74
合 计	1,250,631.51	2,411,439.69

注 1：截至 2021 年 6 月 30 日，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类 别	2021.6.30		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	50,000.00		50,000.00
商业承兑汇票			
合 计	50,000.00		50,000.00

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收 账款	3,814,137.18	651,644.30	3,162,492.88	5,037,792.03	586,701.35	4,451,090.68
合计	3,814,137.18	651,644.30	3,162,492.88	5,037,792.03	586,701.35	4,451,090.68

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2021 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

2021.6.30	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
1 年以内	2,395,562.22	5.00	119,778.11

2021.6.30	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
1至2年	478,881.60	10.00	47,888.16
2至3年	50,688.50	20.00	10,137.70
3至4年	149,231.86	50.00	74,615.93
4至5年	14,118.00	80.00	11,294.40
5年以上	370,155.00	100.00	370,155.00
合计	3,458,637.18		633,869.30

续

2020.12.31	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
1年以内	4,426,478.67	5.00	221,323.93
1至2年	77,808.50	10.00	7,780.85
2至3年	149,231.86	20.00	29,846.37
3至4年	14,118.00	50.00	7,059.00
4至5年	247,319.00	80.00	197,855.20
5年以上	122,836.00	100.00	122,836.00
合计	5,037,792.03		586,701.35

② 坏账准备的变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.6.30
			转回 转销或核销	
应收账款 坏账准备	586,701.35	47,167.95		633,869.30

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,291,586.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 66.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 129,942.72 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
恒银金融科技股份有限公司	1,513,627.20	1年以内	43.76	75,681.36
得力集团有限公司	283,100.00	1年以内	8.19	14,155.00
仪征市月塘镇人民政府	207,400.00	1-2年	6.00	20,740.00
江苏国光信息产业股份有限公司	187,592.00	1年以内	5.42	9,379.60
北京奕驰世纪科技有限公司	99,867.60	1-2年	2.89	9,986.76
合计	2,291,586.80		66.26	129,942.72

4、应收款项融资

项目	2021.6.30	2020.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	150,000.00	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合计	150,000.00	

5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2021.6.30		2020.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	243,947.10	30.56	857,965.32	91.75
1-2年	479,175.82	60.02	53,810.00	5.75
2-3年	53,810.00	6.74	23,342.92	2.50
3年以上	21,392.92	2.68		
合计	798,325.84	100.00	935,118.24	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
中食净化科技（北京）股份有限公司	非关联方	500,000.00	62.63	1年以内 72,000.00； 1-2年 428,000.00	未收到货

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算 原因
深圳市永隆源光电 科技有限公司	非关联方	41,610.00	5.21	2-3年	未收到货
深圳市研禾智能科 技有限公司	非关联方	35,554.00	4.45	1年以内	未收到货
深圳市焯鑫电联科 技有限公司	非关联方	33,500.00	4.20	1年以内	未收到货
深圳市祺盼科技有 限公司	非关联方	32,425.00	4.06	1年以内 1,430.00; 1- 2年 3,900.00; 2- 3年 11,020.00; 3年以上 16,075.00	未收到货
合 计		643,089.00	80.55		

6、其他应收款

项 目	2021.6.30	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	983,397.49	968,217.00
合 计	983,397.49	968,217.00

(1) 其他应收款情况

	2021.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,218,485.52	235,088.03	983,397.49
合计	1,218,485.52	235,088.03	983,397.49

(续)

	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,197,825.00	229,608.00	968,217.00
合计	1,197,825.00	229,608.00	968,217.00

①坏账准备情况

A. 2021年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来 12 月内 预期信用损 失率%	坏账准备	理由
单独计提：				
仪征市月塘镇财政国	883,724.00			政府单位不计

	账面余额	未来 12 月内 预期信用损 失率%	坏账准备	理由
库集中收付中心				提坏账可全额收回
组合计提：				
账龄组合	109,600.52	1.00	9,927.03	预计信用损失
合计	993,324.52	1.00	9,927.03	

B. 2021 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备	理由
单独计提：				
扬州增光电力设备有 限公司	225,161.00	100.00	225,161.00	质量纠纷，预 计无法收回
合计	225,161.00	100.00	225,161.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,447.00		225,161.00	229,608.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	5,480.03			5480.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 余额	9,927.03		225,161.00	235,088.03

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.6.30	2020.12.31
备用金	20,660.52	
货款	225,161.00	225,161.00
押金保证金	972,664.00	972,664.00
合 计	1,218,485.52	1,197,825.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
仪征市月塘镇财政国库集中收付中心	否	保证金	883,724.00	5年以上	72.53	
扬州增光电力设备有限公司	否	货款	225,161.00	5年以上	18.48	225,161.00
得力集团有限公司	否	保证金	58,940.00	1-2年	4.84	5,894.00
上海晨光科力普办公用品有限公司	否	押金	30,000.00	1-2年	2.46	3,000.00
刘庆宏	否	备用金	20,000.00	1年以内	1.64	1,000.00
合计			1,217,825.00		99.95	235,055.00

7、存货

(1) 存货分类

项 目	2021.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	805,405.49		805,405.49
发出商品	250,989.27		250,989.27
库存商品	8,713,111.54		8,713,111.54
生产成本	1,056,270.06		1,056,270.06
合计	10,825,776.36		10,825,776.36

(续)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,245,196.98		1,245,196.98
发出商品	1,373,852.77		1,373,852.77
库存商品	8,906,353.74		8,906,353.74
生产成本	163,781.71		163,781.71
合计	11,689,185.20		11,689,185.20

(2) 存货期末余额中无借款费用资本化。

8、其他流动资产

项 目	2021.6.30	2020.12.31
留抵税额		
预付费用	330,422.72	359,523.27
合 计	330,422.72	359,523.27

9、固定资产

项 目	2021.6.30	2020.12.31
固定资产	15,881,770.83	16,281,655.83
固定资产清理		
合 计	15,881,770.83	16,281,655.83

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	电子设备及 其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	19,991,018.81	181,760.69	1,206,189.12	469,085.51	21,848,054.13
2、本年增加金额					
(1) 购置				173,000.00	173,000.00
3、本年减少金额					
4、年末余额	19,991,018.81	181,760.69	1,206,189.12	642,085.51	22,021,054.13
二、累计折旧					
1、年初余额	4,281,362.90	85,311.14	812,314.13	387,410.13	5,566,398.30
2、本年增加金额					
(1) 计提	479,784.54	7,157.04	64,430.51	21,512.91	572,885.00
3、本年减少金额					
4、年末余额	4,761,147.44	92,468.18	876,744.64	408,923.04	6,139,283.30
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	15,229,871.37	89,292.51	329,444.48	233,162.47	1,588,1770.83

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	电子设备及 其他	合 计
2、年初账面价值	15,709,655.91	96,449.55	393,874.99	81,675.38	1,628,1655.83

注：截至 2021 年 6 月 30 日，账面价值 15,229,871.37 抵押。

②未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
6号厂房	530,857.27	正在办理中

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	3,787,387.00	161,272.65	3,948,659.65
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	3,787,387.00	161,272.65	3,948,659.65
二、累计摊销			
1、年初余额	539,149.47	45,693.92	584,843.39
2、本年增加金额			
(1) 摊销	37,873.86	16,127.28	54,001.14
3、本年减少金额			
4、年末余额	577,023.33	61,821.20	638,844.53
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	3,210,363.67	99,451.45	3,309,815.12
2、年初账面价值	3,248,237.53	115,578.73	3,363,816.26

注：截至 2021 年 6 月 30 日，账面价值 3,210,363.67 元的土地已用于抵押。

11、长期待摊费用

项目	2021.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2021.06.30	其他减少的原因
装修	240,818.50	286,323.81	14,642.84		512,499.47	
合计	240,818.50	286,323.81	14,642.84		512,499.47	

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	2021.6.30		2020.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	126,420.50	842,803.33	111,780.35	745,202.33
合计	126,420.50	842,803.33	111,780.35	745,202.33

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2021.6.30	2020.12.31
可抵扣亏损	11,819,375.25	9,642,525.17
可抵扣暂时性差异		71,107.00
合计	11,819,375.25	9,713,632.17

(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	2021.6.30	2020.12.31	备注
2027年	4,806,271.91	4,806,271.91	
2028年	390,338.93	390,338.93	
2029年	3,917,517.45	3,917,517.45	
2030年	360,585.56	528,396.88	
2031年	2,344,661.40		
合计	11,819,375.25	9,642,525.17	

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而亏损形成的暂时性差异没有确认为递延所得税资产。

13、其他非流动资产

项 目	2021.6.30	2020.12.31
预付装修款		240,818.50
预付家具款		58,831.00
合 计		299,649.50

14、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2021.6.30	2020.12.31
抵押及保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
短期借款应付利息		2,352.78
合 计	2,000,000.00	2,002,352.78

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、39之说明。

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况；

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2021.6.30	2020.12.31
1年以内	1,286,838.40	3,317,234.72
1至2年	32,318.37	47,383.23
2至3年	47,383.23	18,875.92
3年以上	750,407.26	29,222.00
合 计	2,116,947.26	3,412,715.87

(2) 截至2020年12月31日，无账龄超过1年的重要应付账款。

16、合同负债

	2021.6.30	2020.12.31
合同负债	2,030,255.84	1,976,379.37
合 计	2,030,255.84	1,976,379.37

(1) 分类

项目	2021.6.30	2020.12.31
预收制造产品销售款	2,030,255.84	1,976,379.37
合 计	2,030,255.84	1,976,379.37

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	315,393.76	1,731,181.05	1,796,165.80	250,409.01
二、离职后福利-设定提存计划		133,844.32	133,844.32	
合计	315,393.76	1,865,025.37	1,930,010.12	250,409.01

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	315,393.76	1,460,066.28	1,525,051.03	250,409.01
2、职工福利费		176,302.36	176,302.36	
3、社会保险费		75,644.41	75,644.41	
其中：医疗保险费		71,771.21	71,771.21	
工伤保险费		3,873.20	3,873.20	
生育保险费				
4、住房公积金		18,768.00	18,768.00	
5、工会经费和职工教育经费		400.00	400.00	
合计	315,393.76	1,731,181.05	1,796,165.80	250,409.01

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		126,097.92	126,097.92	
2、失业保险费		7,746.40	7,746.40	
合计		133,844.32	133,844.32	

18、应交税费

税项	2021.6.30	2020.12.31
企业所得税	2.83	29,004.91
增值税	66,803.52	408,471.79
个人所得税	4,498.22	6,801.55
城市维护建设税	1,486.70	18,174.01
教育费附加	892.20	10,904.41
地方教育附加	594.68	7,269.60

税 项	2021.6.30	2020.12.31
印花税	364.70	1,414.60
土地使用税	3,694.73	3,694.72
房产税	39,483.33	39,099.45
合 计	117,820.73	524,835.04

19、其他应付款

项目	2021.6.30	2020.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	500.00	1,105.00
合 计	500.00	1,105.00

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2021.6.30	2020.12.31
往来款	500.00	1,105.00
合 计	500.00	1,105.00

20、其他流动负债

项 目	2021.6.30	2020.12.31
待转销项税额	243,412.90	168,118.35
合 计	243,412.90	168,118.35

21.股本

项目	2021.01.01	本期增减				小计	2021.06.30
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
股份总数	30,000,000.00					30,000,000.00	

22、资本公积

项 目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.06.30
股本溢价	5,713,309.97			5,713,309.97
合 计	5,713,309.97			5,713,309.97

23、盈余公积

项 目	2021.01.01	本期增加	本期减少	2021.6.30
法定盈余公积	576,971.31			576,971.31
合 计	576,971.31			576,971.31

24、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-3,819,705.43	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-3,819,705.43	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,186,093.87	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-6,005,799.30	

25、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,063,648.07	6,447,985.55	15,430,615.23	11,613,895.92
其他业务	187,635.52		49,141.60	
合 计	9,251,283.59	6,447,985.55	15,479,756.83	11,613,895.92

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
中间商	7,252,528.97	5,250,868.52	8,114,969.91	6,118,929.28
金融机构	633,891.69	443,651.25	1,806,806.08	1,363,935.36
政府单位	1,177,227.42	753,465.78	5,508,839.24	4,131,031.28
合 计	9,063,648.07	6,447,985.55	15,430,615.23	11,613,895.92

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
中意排队管理系统	4,900,577.54	3,870,793.18	7,055,858.63	6,085,817.1
呼叫器、评价器、软件接口等	1,086,671.46	836,737.03	347,434.43	243,146.39
填单机	134,849.38	103,834.02	940,871.65	639,695.54
触摸式查询机	979,035.94	753,857.68	3,894,010.13	2,691,397.32
保食安净化器	1,962,513.75	882,763.64	3,192,440.39	1,953,839.51
合计	9,063,648.07	6,447,985.55	15,430,615.23	11,613,895.92

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
北京市	265,529.05	189,999.82	375,671.70	283,589.88
山东省	322,800.01	230,980.17	711,059.26	536,769.76
天津市	1,444,573.45	1,033,667.32	6,483,882.42	5,131,698.30
浙江省	1,205,314.11	862,464.83	1,459,983.89	902,123.62
江苏省	1,613,388.23	1,116,937.76	2,837,154.41	2,070,153.13
上海市	1,231,759.33	881,387.76	1,287,541.60	971,949.09
四川省	465,831.29	333,326.48		
其他	2,514,452.60	1,799,221.40	2,275,321.9	1,717,612.14
合计	9,063,648.07	6,447,985.55	15,430,615.23	11,613,895.92

26、税金及附加

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
城市维护建设税	16,983.06	20,644.21
教育费附加	10,189.83	12,386.53
房产税	78,966.66	76,663.36
土地使用税	7,389.47	7,389.46
车船使用税	1,500.00	1,500.00
印花税	1,907.30	3,033.10
地方教育附加	6,793.23	8,257.70

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
残保金	3,307.50	
合 计	127,037.05	129,874.36

27、销售费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
工资	166,915.84	384,899.74
差旅费	27,022.75	15,287.36
通讯费	6,738.68	
业务招待费	190,006.40	16,741.00
广告费	1,205.00	4,322.29
业务宣传费	610,137.82	1,078,278.60
运输费	32,2713.95	156,590.83
安装维修费		146,359.63
其他	108,540.00	
合 计	1,433,280.44	1,802,479.45

28、管理费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
工资	550,001.95	716,123.11
福利费	176,302.36	217,714.37
社会保险费	209,488.73	68,103.87
住房公积金	18,768.00	29,775.00
工会经费	400.00	400.00
办公费	118,772.07	9,704.18
通讯费	21,276.75	25,229.59
水电费	38,093.23	27,106.67
业务招待费	223,433.40	111,160.30
差旅费	15,417.75	46,707.43
聘请中介机构费用	673,075.29	440,655.73
卫生清洁费	17,000.00	5,000.00
汽车费用	91,534.01	87,658.73
折旧费	230,460.20	267,824.01
无形资产摊销	54,001.14	54,001.14
商业保险	1,603.97	2,572.64

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
残保金	58,422.84	88,731.98
修缮费	128,875.50	128,875.50
租赁费	28,296.00	6,809.00
其他	6,621.88	12,895.86
合 计	2,661,845.07	2,347,049.11

29、研发费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
直接材料	80,361.43	83,455.09
直接人工	714,914.35	885,190.66
技术开发费	22,856.99	95,783.19
合 计	818,132.77	1,064,428.94

30、财务费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
利息费用	36,575.02	153,700.00
减：利息收入	3,572.94	6,187.95
手续费	2,002.00	2158.00
减：汇兑损益		-1.78
合 计	35,004.08	149,671.83

31、其他收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
政府补助	50,000.00	41,000.00
代扣代缴个人所得税手续费	1,046.85	924.39
退工会经费	400.00	
增值税退税	72,468.48	115,841.91
合 计	123,915.33	157,766.30

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
与收益相关：		
专利补助		31,000.00

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
科技局补助	50,000.00	
商标补助		10,000.00
合计	50,000.00	41,000.00

32、信用减值损失

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
应收账款信用减值损失	-47,167.95	-277,956.25
其他应收款信用减值损失	-5,480.03	-4,939.92
合计	-52,647.98	-282,896.17

33、营业外支出

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	计入当期非经常性损益
个税返还冲减		3,173.43	
合计		3,173.43	

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
当期所得税费用		12,019.11
递延所得税费用	-14,640.15	-1,537.35
合计	-14,640.15	10,481.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,200,734.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-330,110.10
子公司适用不同税率的影响	56,608.91
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,596.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	325,304.86

项目	本期发生额
研发加计扣除	-92,039.94
所得税费用	-14,640.15

35、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
收到保证金、备用金	77,339.48	7,921.46
政府补助	50,000.00	41,000.00
代扣代缴个人所得税手续费	1,046.85	924.39
利息收入	3,572.94	6,187.95
工会经费	400.00	
合 计	132,359.27	56,033.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
期间费用	2,798,737.87	2,440,256.12
营业外支出-其他		3,173.43
支付保证金、备用金	98,000.00	
往来款		99,378.39
合 计	2,896,737.87	2,542,807.94

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
收回其他单位借款		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
支付其他单位借款		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-6月	2020年1-6
------	-----------	----------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润

补充资料	2021年1-6月	2020年1-6
加：信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	2	
无形资产摊销	7	
长期待摊费用摊销	4	
资产处置损失（收益以“-”号填列）	4	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	6	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4	
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他	4	
经营活动产生的现金流量净额	7	
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
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	4	

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、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	15,229,871.37	借款抵押
无形资产	3,210,363.67	借款抵押
合 计	18,440,235.04	

38、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关		冲减成本费用	是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		
科技局补助								是
合 计								

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
科技局补助	与收益相关			
合 计		50,000.00		

七、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	
扬州保食安科技有限公司	仪征市	仪征市	销售、推广食品净化器	100.00		投资设立

八、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
中泰恒源(北京)投资控股有限公司	北京市	项目投资、投资管理、资产管理、投资咨询	3,000.00	80.00	80.00

苏宗伟为母公司中泰恒源(北京)投资控股有限公司的实际控制人,且间接持有本公司68.00%股份,为本公司的最终控制方。

报告期内,母公司注册资本变化如下:

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
金额	30,000,000.00			30,000,000.00

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
扬州强华投资管理有限公司	同受同一控制人控制、股东
苏宗伟	董事兼总经理、实际控制人
苏伟强	董事长、实际控制人之兄弟
苏伟华	董事、实际控制人之兄弟
徐士喜	董事
朱捷	董事
陈义平	监事会主席
唐晓燕	监事（2020年7月卸任）
张爱民	监事（2020年7月任职）
曹智宏	职工监事
杨颖	财务总监、董事会秘书
苏亦龙	实际控制人之父亲
沈丁华	实际控制人苏宗伟之妻子
沈丁玉	实际控制人苏宗伟之妻姐
扬州永智钣金科技有限公司	实际控制人苏宗伟之妻姐控制的公司

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2021年1-6月	2020年1-6月
扬州永智钣金科技有限公司	原材料	75,843.36	443,208.85
合 计		75,843.36	443,208.85

(2) 关联租赁情况

① 本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
扬州永智钣金科技有限公司	房屋	167,909.84	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起 始日	担保终止 日	担保是否已经履行完毕
苏宗伟、沈丁 华	8,000,000.00	2020/11/27	2023/10/20	否

(3) 关联方资金拆借

2021年1-6月无关联方资金拆借。

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2021.06.30 账面余额	2020.12.31 账面余额
应付账款	扬州永智钣金科技有限公司	54,620.00	
预付账款	扬州永智钣金科技有限公司		60,000.00

九、承诺及或有事项

截至2021年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至2021年8月13日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、其他重要事项

截至2021年6月30日，本公司无其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收 账款	3,552,597.18	607,715.30	2,944,881.88	3,615,652.03	515,594.35	3,100,057.68
合计	3,552,597.18	607,715.30	2,944,881.88	3,615,652.03	515,594.35	3,100,057.68

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2021年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——关联方组合

2021.6.30	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
1年以内	355,500.00	0.00	
合计	355,500.00	0.00	

组合——账龄组合

2021.6.30	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
1年以内	2,395,562.22	5.00	119,778.11
1至2年	217,341.60	10.00	21,734.16
2至3年	50,688.50	20.00	10,137.70
3至4年	149,231.86	50.00	74,615.93
4至5年	14,118.00	80.00	11,294.40
5年以上	370,155.00	100.00	370,155.00
合计	3,197,097.18		607,715.30

② 坏账准备的变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	515,594.35	92,120.95			607,715.30

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,439,686.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 68.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 109,202.72 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
恒银金融科技股份有限公司	1,513,627.20	1年以内	42.61	75,681.36
扬州保食安科技有限公司	355,500.00	1年以内	10.01	
得力集团有限公司	283,100.00	1年以内	7.97	14,155.00
江苏国光信息产业股份有限公司	187,592.00	1年以内	5.28	9,379.60
北京奕驰世纪科技有限公司	99,867.60	1-2年	2.81	9,986.76
合计	2,439,686.80		68.68	109,202.72

2、其他应收款

项目	2021.6.30	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	983,397.49	968,217.00
合计	983,397.49	968,217.00

(1) 其他应收款情况

	2021.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,218,485.52	235,088.03	983,397.49
合计	1,218,485.52	235,088.03	983,397.49

(续)

	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,197,825.00	229,608.00	968,217.00
合计	1,197,825.00	229,608.00	968,217.00

① 坏账准备情况

A. 2021年6月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来12个月内		理由
		预期信用损失率%	坏账准备	
单独计提：				
仪征市月塘镇财政国库集中收付中心	883,724.00			政府单位不计提坏账可全额

	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损 失率%	坏账准备	理由
				收回
组合计提：				
账龄组合	109,600.52	1.00	9,927.03	预计信用损失
合计	993,324.52	1.00	9,927.03	

B. 2021 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备	理由
单独计提：				
扬州增光电力设备有 限公司	225,161.00	100.00	225,161.00	质量纠纷，预 计无法收回
合计	225,161.00	100.00	225,161.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,447.00		225,161.00	229,608.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	5,480.03			5,,480.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 余额	9,927.03		225,161.00	235,088.03

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.6.30	2020.12.31
备用金	20,660.52	
货款	225,161.00	225,161.00
押金保证金	972,664.00	972,664.00
合计	1,218,485.52	1,197,825.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
仪征市月塘镇财政国库集中收付中心	否	保证金	883,724.00	5年以上	72.53	
扬州增光电力设备有限公司	否	货款	225,161.00	5年以上	18.48	225,161.00
得力集团有限公司	否	保证金	58,940.00	1-2年	4.84	5,894.00
上海晨光科力普办公用品有限公司	否	押金	30,000.00	1-2年	2.46	3,000.00
刘庆宏	否	备用金	20,000.00	1年以内	1.64	1,000.00
合计			1,217,825.00		99.95	235,055.00

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,867,960.00	6,345,485.87	13,738,961.08	10,408,466.64
其他业务	187,635.52		49,141.60	
合计	9,055,595.52	6,345,485.87	13,788,102.68	10,408,466.64

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
中间商	7,056,840.90	5,148,368.84	8,294,710.28	6,298,669.65
金融机构	633,891.69	443,651.25	1,806,806.08	1,363,935.36
政府单位	1,177,227.42	753,465.78	3,637,444.72	2,745,861.63
合计	8,867,960.00	6,345,485.87	13,738,961.08	10,408,466.64

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
中意排队管理系统	4,900,577.54	3,870,793.18	7,055,858.63	6,085,817.16
呼叫器、评价器、软件接口等	1,086,671.46	836,737.03	347,434.43	243,146.39
填单机	134,849.38	103,834.02	940,871.65	639,695.54
触摸式查询机	979,035.94	753,857.68	3,894,010.13	2,691,397.3
保食安净化器	1,766,825.68	780,263.96	1,500,786.24	748,410.23
合计	8,867,960.00	6,345,485.87	13,738,961.08	10,408,466.64

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
北京市	265,529.05	189,999.82	375,671.70	283,589.88
山东省	322,800.01	230,980.17	711,059.26	536,769.76
天津市	1,444,573.45	1,033,667.32	6,483,882.42	5,131,698.30
浙江省	1,205,314.11	862,464.83	1,459,983.89	902,123.62
江苏省	1,417,700.16	1,014,438.08	1,145,500.26	864,723.85
上海市	1,231,759.33	881,387.76	1,287,541.60	971,949.09
四川省	465,831.29	333,326.48		
其他	2,514,452.60	1,799,221.40	2,275,321.9	1,717,612.14
合计	8,867,960.00	6,345,485.87	13,738,961.08	10,408,466.64

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受	50,000.00	

项 目	金 额	说 明
的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		

项 目	金 额	说 明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	50,000.00	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	50,000.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	50,000.00	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.97	-0.0729	-0.0729
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-7.13	-0.0745	-0.0745

中意恒信扬州科技股份有限公司

2021年08月19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：

仪征市月塘镇迎宾大道 8 号