



天筑科技

NEEQ : 839507

天筑科技股份有限公司

TianZhuScience&TechnologyCo.,Ltd.



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	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	85

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。

公司负责人马正祥、主管会计工作负责人李艳伟及会计机构负责人（会计主管人员）李艳伟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
宏观经济及房地产市场波动风险	<p>公司主营业务为面向智慧城市的电子智能化方案咨询与设计、软件系统的定制开发、系统集成、工程承包、维护改造、相关增值服务及其他智能化相关软硬件的开发与销售。建筑智能化业务与宏观经济发展尤其是房地产市场的发展息息相关。如果宏观经济尤其是房地产市场增长速度放缓或出现波动，将可能影响公司的盈利水平。</p> <p>应对措施：针对宏观经济及房地产市场波动可能对公司产生的潜在风险，公司在智能建筑领域积极拓展既有房地产智能化改造业务，降低对新建建筑智能化业务的依赖；此外，随着公司资本实力和抗风险能力的逐步提升，公司开始储备和积极探索其他智能化和智慧城市的相关业务，目前已开发的领域包括智慧水利、智慧政务、智慧交通等。未来，公司将适时、择机开拓智能家居、智慧医疗及智慧农业等业务领域，增强公司</p>

	<p>各业务领域协同效应，提高公司抵御宏观经济及房地产市场波动风险的能力。</p>
<p>政策变化风险</p>	<p>国家关于智慧城市的政策不断出台,将进一步推动我国建筑智能化市场的发展,为公司业务发展提供了良好的政策环境。但是,如果国家产业政策发生重大变化,将会对建筑智能化行业经营发展产生重大影响,可能对该行业的发展环境和市场需求造成不利影响,进而影响公司盈利和经营状况。</p> <p>应对措施:针对公司面临的行业政策变化风险,一方面,公司积极探索其他智能化和智慧城市的相关业务,丰富公司业务种类;另一方面,公司董事会和管理层密切关注国家产业政策的变化和发展走势,及时做好学习与研判工作,将根据产业政策的变化提前做好相关准备工作,以应对公司可能面临的产业政策变动风险。</p>
<p>行业竞争风险</p>	<p>目前国内建筑智能化行业内企业数量较多,整体集中度不高。随着建筑智能化行业内部竞争的加剧,对建筑智能化企业的技术、资质、资本实力等方面要求越来越高,若公司不能与时俱进,提升自身资本实力,加快对新技术、新产品的研发,公司在与行业内大型公司竞争中将处于不利局面,进而可能在一定程度上影响公司的市场份额。</p> <p>应对措施:公司将根据行业发展和市场需求加大对新产品、新技术的研发投入力度,进一步加强公司技术人员的培养力度,加强与科研院所的合作与联系,加大公司新产品与技术开发力度。</p>
<p>业务区域性集中、大客户集中带来的风险</p>	<p>公司目前业务已拓展至全国范围,但主要业务仍集中在河南省内,尤其在郑州的市场中保持有较强的竞争地位。若河南省建筑智能化市场出现市场竞争加剧、房地产投资量大幅下滑等系统性风险,将会对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施:针对公司现阶段业务区域集中的情形,一方面公司继续夯实河南省内的现有业务,另一方面随着公司项目管</p>

	<p>理能力、供应链管理能力和资本实力等综合实力的提升, 公司将适时加大河南省区域外市场的开拓力度, 增强公司抵御区域内市场波动风险的能力。针对房地产投资量大幅下滑等系统性风险, 一方面公司将继续积极调动公司现有资源, 维护好原有客户; 另一方面公司将根据公司资本实力、人员配置等业务资源的具体情况, 在维护好原有客户的基础上积极开拓新客户, 扩大公司业务规模, 进而降低单个客户对公司的影响。</p>
控股股东不当控制风险	<p>公司大股东马正祥持有公司股份占比为 74.12%, 为公司控股股东、实际控制人。公司股份较为集中, 股份的集中可能带来决策权的集中, 有可能削弱中小股东对公司生产经营和管理的影响力。</p> <p>应对措施: 已按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定, 建立了较为完善的股份公司法人治理结构, 并规范了公司股东大会、董事会和监事会之间的权利责任。中小股东可通过股东大会积极参与公司的重大决策, 了解公司情况, 监督控股股东在公司生产经营过程中对公司所施加的影响。</p>
人才流失风险	<p>智能化行业是技术密集型行业, 高素质的专业技术人才和管理人才对公司的发展至关重要, 高素质的管理人员和技术人员是公司核心竞争力之所在, 稳定的管理队伍与核心技术人才队伍对公司的生存和发展十分重要, 公司各项资质的保持也需要一定数量的专业技术人员。然而随着同行业人才争夺的加剧, 公司可能会出现人才流失的风险。</p> <p>应对措施: 为了避免管理人员和核心技术人员的流失, 一方面, 公司将进一步建立健全福利薪酬制度, 提升管理人员和核心技术人员的薪酬水平; 另外, 公司还将通过内部培训等方式加强自身人才培养力度, 提高团队凝聚力。</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
公司、本公司、天筑科技	指 天筑科技股份有限公司

主办券商、西南证	指	西南证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《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》
《业务规则(试行)》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
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》
报告期/本期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
上年同期/上期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
本期期初/期初	指	2021年1月1日
本期期末/期末	指	2021年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天筑科技股份有限公司
英文名称及缩写	TianZhuScienceandTechnologyCo.,Ltd.
证券简称	天筑科技
证券代码	839507
法定代表人	马正祥

二、 联系方式

董事会秘书	李艳伟
联系地址	郑州市金水区经三路 32 号 3 号楼 22 层
电话	0371-65350182
传真	0371-65350184
电子邮箱	tzkjgf@126.com
公司网址	http://www.tzstcl.com/
办公地址	郑州市金水区经三路 32 号 3 号楼 22 层
邮政编码	450008
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	天筑科技股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 3 月 24 日
挂牌时间	2016 年 11 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要业务	计算机软件开发与应用；电子电气设备、机电设备、照明设备、喷泉设备、消防设备、空调设备、智能化系统设备的开发与销售；安全防范工程、智能化工程、消防设施工程、装饰装修工程、工程设计；工程检测技术服务；项目管理咨询服务。
主要产品与服务项目	电子与智能化方案咨询与设计、软件系统的定制开发、系统集成、工程承包、维护改造、增值服务及其他智能化相关软硬件开发与销售。
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）	65,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（马正祥）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（马正祥），无一致行动人

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	9141010076022914XW	否
注册地址	河南省郑州市金水区经三路 32 号 3 号楼 22 层	否
注册资本（元）	65,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西南证券

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	47,154,458.35	42,665,123.61	10.52%
毛利率%	39.62%	32.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,757,441.45	4,572,488.47	-17.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	824,522.80	1,194,442.32	-30.97%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.71%	3.72%	-
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）	0.59%	0.97%	-
基本每股收益	0.06	0.07	-14.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	223,983,206.51	247,376,126.66	-9.46%
负债总计	90,071,148.93	103,450,478.37	-12.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	133,800,687.64	143,693,246.19	-6.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.06	2.21	-6.79%
资产负债率%（母公司）	39.43%	41.99%	-
资产负债率%（合并）	40.21%	41.82%	-
流动比率	2.30	2.26	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	206,721.53	5,433,454.46	-96.20%
应收账款周转率	0.74	0.82	-
存货周转率	2.26	17.82	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.46%	7.42%	-
营业收入增长率%	10.52%	-23.71%	-
净利润增长率%	-19.49%	-25.39%	-

（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

公司主要为客户提供电子与智能化方案咨询与设计、软件系统的定制开发、系统集成、工程承包、维护改造、相关增值服务及其他智能化相关软硬件的开发与销售。同时，公司加大对数字城市、智慧政务等与智慧城市相关业务的拓展。公司的主要客户为房地产开发商、政府机构、学校、医院、金融机构等。公司主要通过参与招标的方式获取业务订单。凭借强大的研发优势和丰富的项目管理经验，公司为客户提供方案咨询与设计、系统集成与施工以及后期维护管理、升级改造一体化服务，满足客户全方位的电子与智能化需求，并藉此实现公司持续增长。

报告期内及至披露日，公司的商业模式较上年未发生变化。

（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	49,139,732.03	21.94%	51,850,294.72	20.96%	-5.23%
应收票据	1,280,059.48	0.57%	792,000.00	0.32%	61.62%
应收账款	46,002,829.13	20.54%	58,287,806.42	23.56%	-21.08%
存货	10,930,146.83	4.88%	14,307,868.71	5.78%	-23.61%
投资性房地产	6,171,059.01	2.76%	6,248,643.45	2.53%	-1.24%
固定资产	12,982,830.50	5.80%	13,338,232.45	5.39%	-2.66%
无形资产	1,866,666.65	0.83%	2,041,666.67	0.83%	-8.57%
其他应收款	6,020,386.88	2.69%	6,900,735.47	2.79%	-12.76%
预付账款	259,138.25	0.12%	214,867.10	0.09%	20.60%
合同资产	84,294,176.04	37.64%	88,398,357.88	35.73%	-4.64%
应付票据	3,715,295.60	1.66%	8,093,969.88	3.27%	-54.10%

应付账款	63,918,755.32	28.54%	81,671,913.89	33.02%	-21.74%
资产总计	223,983,206.51	100.00%	247,376,126.66	100.00%	-9.46%

项目重大变动原因:

未发生重大变动

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	47,154,458.35	-	42,665,123.61	-	10.52%
营业成本	28,472,731.39	60.38%	28,603,306.81	67.04%	-0.46%
毛利率	0.40	-	0.33	-	
销售费用	565,351.04	1.20%	310,246.09	0.73%	82.23%
管理费用	7,244,650.17	15.36%	4,299,706.33	10.08%	68.49%
研发费用	6,755,321.32	14.33%	6,765,692.58	15.86%	-0.15%
财务费用	-65,081.84	-0.14%	-52,278.03	-0.12%	-24.49%
信用减值损失	-4,775,469.59	-10.13%	-2,245,637.53	-5.26%	-112.66%
其他收益	3,322,608.00	7.05%	3,280,500.00	7.69%	1.28%
营业利润	3,017,958.54	6.40%	3,543,309.33	8.30%	-14.82%
营业外收入	9,802.88	0.02%	721,177.61	1.69%	-98.64%
营业外支出	2,630.00	0.01%	28,040.44	0.07%	-90.62%
净利润	3,636,409.29	7.71%	4,516,580.72	10.59%	-19.49%
经营活动产生的现金流量净额	206,721.53	-	5,433,454.46	-	-96.20%
投资活动产生的现金流量净额	-183,356.11	-	-32,433.64	-	-465.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-

项目重大变动原因:

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年度同比下降较大，主要原因是：报告期内支付前期贷款较多。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年度变化较大，主要原因是：本年度购置固定资产支出金额增加。

3. 报告期内管理费用较上年同期变化较大，主要原因是：管理员工资总额增加。

4. 报告期内信用减值损失较上年同期变化较大，主要原因是：由于项目跨期较长，5年以上保证金总额增加。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,322,608.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,172.88
非经常性损益合计	3,329,780.88
所得税影响数	395,837.95
少数股东权益影响额（税后）	1,024.28
非经常性损益净额	2,932,918.65

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、 会计政策变更及依据

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。新租赁准则取消了经营租赁与融资租赁之间的划分，要求承租人自租赁开始日在资产负债表内确认使用权资产和租赁负债，仅对短期租赁和低价值租赁提供了豁免。

2、 会计政策变更的影响

由于报告期内公司租赁资产均为短期租赁和低价值租赁，本次会计政策变更未对公司前期财务指标产生影响，因此不调整年初资产负债表科目。

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	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	----	----	------	-----	-----	------	-----

	类型	业务					
河南天瑞检测咨询有限公司	子公司	建设工程技术咨询；软件开发与销售；电子产品、电气设备销售。	3,000,000	759,742.85	720,137.77	0	-1,079,390.57
中城设计咨询有限公司	子公司	工程设计；工程勘察；建设工程项目管理	51,000,000	251,896.78	87,458.12	1,002,541.03	-29,066.89
河南天筑大数据研究院有限公司	子公司	大数据技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；	3,000,000	7,849,368.60	4,759,423.18	469,857.01	-3,016,253.26

		数据处理与存储；嵌入式软件开发与销售；计算机软硬件技术开发与销售；安全防范系统开发与技术应用；物联网技术开发与应用；设计、制作、代理、发布国内广告业务。					
河南丹枫科技有限公司	子公司	信息系统集成	20,000,000	0	0	0	0

		服务， 信息技术 咨询服务。					
--	--	----------------------	--	--	--	--	--

(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

公司坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障相关管理制度，重视人才培养，从而实现员工与公司共同成长，不断创造就业机会，实现公司的社会价值。公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用优异的服务努力履行着作为企业的社会责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）
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） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
------	--------	------------	------	----------	------------

对外投资	2021-016	河南丹枫科技有限公司 100%股权	20,000,000 元	否	否
对外投资	2021-016	海南明理科技有限公司 45%股权	4,500,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司于 2021 年 6 月 16 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《对外投资设立子公司》议案。

基本情况如下：

1、天筑科技股份有限公司拟设立全资子公司河南丹枫科技有限公司，注册地河南省驻马店市，注册资本为人民币 2000 万元。

2、天筑科技股份有限公司拟与索克物业发展股份有限公司共同出资设立参股子公司海南明理科技有限公司，注册地为海南省海口市，注册资本为人民币 1000 万元。其中：天筑科技股份有限公司认缴出资 450 万元，占注册资本的 45%；索克物业发展股份有限公司认缴出资 550 万元，占注册资本的 55%。

上述事项已于 2021 年 7 月 2 日经 2021 年第二次临时股东大会审议通过。

本次投资基于公司长期发展战略规划，有助于进一步提升公司综合实力，增强公司盈利能力，为股东创造更大的价值，促进公司长期可持续发展。

（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
挂牌	实际控制人或控股股东	限售承诺	2016年9月26日		正在履行中
挂牌	其他股东	限售承诺	2016年9月26日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年9月26日		正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2016年9月26日		正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	规范关联交易的承诺	2016年9月26日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项

(五) 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
固定资产、投资性房地产	房屋建筑物	抵押	12,377,054.05	5.53%	公司用房屋产权抵押银行用于综合授信
货币资金	货币资金	质押	7,897,706.64	3.53%	承兑保证金、保函保证金
总计	-	-	20,274,760.69	9.06%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司房产抵押、货币资金质押，均是为公司办理保函、银行承兑进行担保；保函到期后，债务自动消除，对公司经营情况无任何影响。

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	24,837,500	38.21%	-75,000	24,762,500	38.10%
	其中：控股股东、实际控制人	12,044,750	18.53%	0	12,044,750	18.53%
	董事、监事、高管	13,387,500	20.60%	25,000	13,412,500	20.63%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	40,162,500	61.79%	75,000	40,237,500	61.90%
	其中：控股股东、实际控制人	36,134,250	55.59%	0	36,134,250	55.59%
	董事、监事、高管	40,162,500	61.79%	75,000	40,237,500	61.90%
	核心员工					
总股本		65,000,000	-	0	65,000,000	-
普通股股东人数						14

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，监事会主席马瑞红新增股份 100,000 股，其中：有限售股份增加 75,000 股。

(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	马正祥	48,179,000	0	48,179,000	74.12%	36,134,250	12,044,750	0	0
2	马瑞红	3,811,000	100,000	3,911,000	6.02%	2,933,250	977,750	0	0
3	张传武	1,950,000	0	1,950,000	3.00%	0	1,950,000	0	0
4	夏懿	1,950,000	0	1,950,000	3.00%	0	1,950,000	0	0
5	王龙淼	1,950,000	0	1,950,000	3.00%	0	1,950,000	0	0
6	马丽月	1,600,000	0	1,600,000	2.46%	0	1,600,000	0	0
7	王瑗瑋	1,300,000	0	1,300,000	2.00%	0	1,300,000	0	0
8	刘炜	1,200,000	0	1,200,000	1.85%	0	1,200,000	0	0
9	滕超臣	1,200,000	0	1,200,000	1.85%	0	1,200,000	0	0
10	李存德	650,000	0	650,000	1.00%	487,500	162,500	0	0
合计		63,790,000	100,000	63,890,000	98.30%	39,555,000	24,335,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东马正祥和马瑞红系兄妹关系，前十名其他股东之间不存在关联关系。

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

(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
马正祥	董事长、总经理	男	1976年12月	2019年5月13日	2022年5月12日
杨晓俊	董事	男	1972年9月	2019年5月13日	2022年5月12日
史志杰	董事、副总经理	女	1971年11月	2019年5月13日	2022年5月12日
李存德	董事	男	1966年9月	2019年5月13日	2022年5月12日
东怡冰	董事	男	1977年5月	2019年5月13日	2022年5月12日
马瑞红	监事会主席	女	1979年11月	2019年5月13日	2022年5月12日
李惠贞	职工代表监事	女	1990年5月	2019年5月13日	2022年5月12日
赵灵	监事	女	1985年10月	2019年5月13日	2022年5月12日
莫金宝	副总经理	男	1974年6月	2019年5月13日	2022年5月12日
张东莹	原董事会秘书	女	1988年8月	2019年5月13日	2021年4月13日
李艳伟	财务负责人	女	1975年1月	2019年5月13日	2022年5月12日
李艳伟	董事会秘书	女	1975年1月	2021年4月21日	2022年5月12日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长马正祥和监事会主席马瑞红系兄妹关系,其他董事、监事、高级管理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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张东莹	董事会秘书	离任		个人原因
李艳伟	财务负责人	新任	财务负责人、董事会秘书	张东莹女士因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务。故公司聘任李艳伟女士接任董事会秘书。

(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	26	22
销售人员	18	15
技术人员	138	116
财务人员	5	5
员工总计	187	158

(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	六. 1	49,139,732.03	51,850,294.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六. 2	1,280,059.48	792,000
应收账款	六. 3	46,002,829.13	58,287,806.42
应收款项融资			
预付款项	六. 4	259,138.25	214,867.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六. 5	6,020,386.88	6,900,735.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六. 6	10,930,146.83	14,307,868.71
合同资产	六. 7	84,294,176.04	88,398,357.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六. 8	996,493.93	1,586,354.72
流动资产合计		198,922,962.57	222,338,285.02
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	六. 9	6,171,059.01	6,248,643.45

固定资产	六. 10	12,982,830.50	13,338,232.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六. 11	1,866,666.65	2,041,666.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六. 12	3,012,909.78	2,382,521.07
其他非流动资产	六. 13	1,026,778.00	1,026,778.00
非流动资产合计		25,060,243.94	25,037,841.64
资产总计		223,983,206.51	247,376,126.66
流动负债：			
短期借款			
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	六. 14	3,715,295.60	8,093,969.88
应付账款	六. 15	63,918,755.32	81,671,913.89
预收款项			
合同负债	六. 16	2,629,437.26	597,711.16
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六. 17	785,841.88	3,204,975.71
应交税费	六. 18	1,640,964.35	2,727,717.91
其他应付款	六. 19	13,965,854.52	1,194,753.14
其中：应付利息			
应付股利		13,650,000.00	
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	六. 20		969,436.68
流动负债合计		86,656,148.93	98,460,478.37
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	六. 21	3,415,000.00	4,990,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,415,000.00	4,990,000.00
负债合计		90,071,148.93	103,450,478.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六. 22	65,000,000.00	65,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六. 23	5,653,180.55	5,653,180.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六. 24	7,164,621.96	7,164,621.96
一般风险准备			
未分配利润	六. 25	55,982,885.13	65,875,443.68
归属于母公司所有者权益合计		133,800,687.64	143,693,246.19
少数股东权益		111,369.94	232,402.10
所有者权益（或股东权益）合计		133,912,057.58	143,925,648.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		223,983,206.51	247,376,126.66

法定代表人：马正祥

主管会计工作负责人：李艳伟

会计机构负责人：李艳伟

（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		44,425,128.00	44,100,986.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,280,059.48	792,000.00
应收账款	十二.1	45,285,121.91	57,494,811.02
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十二.2	5,911,441.88	6,752,092.31
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		10,930,146.83	14,307,868.71
合同资产		84,294,176.04	88,398,357.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		197,539.17	912,142.63
流动资产合计		192,323,613.31	212,758,258.74
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二.3	6,002,500.00	6,002,500.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,171,059.01	6,248,643.45
固定资产		11,384,067.73	11,440,089.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,866,666.65	2,041,666.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,012,909.78	2,382,521.07
其他非流动资产		1,026,778.00	1,026,778.00
非流动资产合计		29,463,981.17	29,142,198.80
资产总计		221,787,594.48	241,900,457.54
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,715,295.60	8,093,969.88
应付账款		62,719,532.99	80,792,302.53
预收款项			
合同负债		2,533,237.26	596,461.16
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		603,362.92	2,293,620.62
应交税费		1,641,176.48	2,718,780.91
其他应付款		13,824,554.52	1,129,867.28
其中：应付利息			
应付股利		13,650,000.00	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			969,436.68
流动负债合计		84,037,159.77	96,594,439.06
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		3,415,000.00	4,990,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,415,000.00	4,990,000.00
负债合计		87,452,159.77	101,584,439.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本		65,000,000.00	65,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,653,180.55	5,653,180.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,164,621.96	7,164,621.96
一般风险准备			
未分配利润		56,517,632.20	62,498,215.97
所有者权益（或股东权益）合计		134,335,434.71	140,316,018.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		221,787,594.48	241,900,457.54

（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		47,154,458.35	42,665,123.61
其中：营业收入	六. 26	47,154,458.35	42,665,123.61
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,141,877.39	40,156,676.75
其中：营业成本	六. 26	28,472,731.39	28,603,306.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六. 27	168,775.31	230,002.97
销售费用	六. 28	565,351.04	310,246.09
管理费用	六. 29	7,244,780.17	4,299,706.33
研发费用	六. 30	6,755,321.32	6,765,692.58
财务费用	六. 31	-65,081.84	-52,278.03
其中：利息费用			
利息收入		92,107.30	84,855.51
加：其他收益	六. 32	3,322,608.00	3,280,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六. 33	-4,775,469.59	-2,245,637.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六. 34	458,239.17	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,017,958.54	3,543,309.33
加：营业外收入	六. 35	9,802.88	721,177.61
减：营业外支出	六. 36	2,630.00	28,040.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,025,131.42	4,236,446.50
减：所得税费用	六. 37	-611,277.87	-280,134.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,636,409.29	4,516,580.72
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）		3,636,409.29	4,516,580.72
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）		-121,032.16	-55,907.75
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,757,441.45	4,572,488.47

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		3,636,409.29	4,516,580.72
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,757,441.45	4,572,488.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-121,032.16	-55,907.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.07

法定代表人：马正祥

主管会计工作负责人：李艳伟

会计机构负责人：李艳伟

（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	十二.4	45,682,060.31	40,570,558.64
减：营业成本	十二.4	25,967,637.99	27,926,809.73
税金及附加		167,495.07	227,463.99
销售费用		565,351.04	310,246.09
管理费用		5,280,600.33	3,201,425.07
研发费用		5,102,343.27	6,017,262.57
财务费用		-58,177.41	-47,877.38
其中：利息费用			
利息收入		83,853.30	79,175.26
加：其他收益		2,639,746.80	3,280,500

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）		-4,695,830.51	-2,148,117.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		458,239.17	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,058,965.48	4,067,610.66
加：营业外收入		1,802.88	2,866.83
减：营业外支出		2,630.00	28,040.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,058,138.36	4,042,437.16
减：所得税费用		-611,277.87	-287,911.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,669,416.23	4,330,348.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,669,416.23	4,330,348.27
（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		7,669,416.23	4,330,348.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.07

(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		69,860,821.69	57,432,205.03
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六.38.(1)	6,714,532.74	6,942,120.82
经营活动现金流入小计		76,575,354.43	64,374,325.85
购买商品、接受劳务支付的现金		56,755,683.61	43,042,855.28
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		10,446,392.90	8,582,881.00
支付的各项税费		2,957,486.36	3,557,641.45
支付其他与经营活动有关的现金	六.38.(2)	6,209,070.03	3,757,493.66
经营活动现金流出小计		76,368,632.90	58,940,871.39
经营活动产生的现金流量净额		206,721.53	5,433,454.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,356.11	32,433.64

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		183,356.11	32,433.64
投资活动产生的现金流量净额		-183,356.11	-32,433.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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	六.39.(2)	23,365.42	5,401,020.82
加：期初现金及现金等价物余额	六.39.(2)	41,218,659.97	24,151,216.43
六、期末现金及现金等价物余额	六.39.(2)	41,242,025.39	29,552,237.25

法定代表人：马正祥

主管会计工作负责人：李艳伟

会计机构负责人：李艳伟

(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		68,223,531.16	54,699,903.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,611,893.57	5,780,559.46
经营活动现金流入小计		73,835,424.73	60,480,462.63
购买商品、接受劳务支付的现金		55,176,682.61	41,651,865.29
支付给职工以及为职工支付的现金		7,644,400.69	6,655,684.23
支付的各项税费		2,903,047.49	3,505,925.35
支付其他与经营活动有关的现金		3,869,867.91	2,496,067.27
经营活动现金流出小计		69,593,998.70	54,309,542.14

经营活动产生的现金流量净额		4,241,426.03	6,170,920.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,356.11	32,433.64
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		183,356.11	32,433.64
投资活动产生的现金流量净额		-183,356.11	-32,433.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		4,058,069.92	6,138,486.85
加：期初现金及现金等价物余额		33,469,351.44	19,295,696.87
六、期末现金及现金等价物余额		37,527,421.36	25,434,183.72

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	(一)、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	(一)、3
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、2
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:

(一) 1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。报告期内公司租赁资产均为短期租赁和低价值租赁资产，公司采用在租赁期内各个期间按直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(一) 2、权益分派

根据公司 2021 年 4 月 21 日第二届董事会第九次会议决议审议通过的《2020 年度权益分派预案》，本公司拟以权益分派实施时股权登记日的应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.1 元（含税）。

(一) 3、合并财务报表的合并范围

本公司下属全资子公司河南丹枫科技有限公司于 2021 年 6 月 30 日登记设立。报告截止日公司还未进行实际出资，且该公司尚未开展业务，故报告期未将其列为合并财务报表的合并范围。

一、公司基本情况

1、公司概况

名称：天筑科技股份有限公司

统一社会信用代码：9141010076022914XW

法定代表人：马正祥

注册资本：陆仟伍佰万元整

住所：郑州市金水区经三路 32 号 3 号楼 22 层

2、公司所处行业及经营范围

所属行业：软件和信息技术服务业

经营范围： 计算机软件开发与应用；电子电气设备、机电设备、照明设备、喷泉设备、消防设备、空调设备、智能化系统设备的开发与销售；安全防范工程、智能化工程、消防设施工程、装饰装修工程、工程设计（凭证）；工程检测技术服务；项目管理咨询服务。（法律、法规规定应经审批的，未获批准前不得经营）。

二、本年度合并财务报表范围

截至 2021 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司为：

子公司名称（全称）	注册地	注册资本 (万元)	持股比例	主要经营范围
河南天瑞检测咨询有限公司（简称：天瑞检测）	郑州市	300.00	90.00%	建设工程技术检测咨询；计算机软件开发与销售；电子产品、电气设备销售。
河南天筑大数据研究院有限公司（简称：大数据）	郑州市	300.00	100.00%	大数据技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；数据处理与存储；嵌入式软件开发与销售；计算机软硬件技术开发与销售；安全防范系统开发与技术应用；物联网技术开发与应用；设计、制作、代理、发布国内广告业务。
中城设计咨询有限公司（简称：中城设计）	北京市	5,100.00	55.00%	工程设计；工程勘察；建设工程项目管理。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司营业周期为上述会计期间所对应的 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

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

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

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

(1) 金融资产

①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售

产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

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

<1> 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

2) 权益工具

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

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12

个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

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

- <1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- <2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- <3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

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

- <1> 发行方或债务人发生重大财务困难；
- <2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- <3> 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- <4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- <5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- <6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

③终止确认

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

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

④核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

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

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

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

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用

不可观察输入值。

(4) 后续计量

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

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

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

9、应收款项

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、债权投资、其他债权投资。

根据附注四、8——金融工具②减值，本公司预期信用损失确定方法及会计处理如下：

- 1) 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。
- 2) 单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议，项目中止或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，按个别认定法进行减值测试。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	应收账款、应收商业承兑汇票
组合 2	应收银行承兑汇票
组合 3	其他应收款项

对于划分为组合 1 的应收款项，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，编制应收款项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。

账 龄	应收账款计提比例	应收商业承兑汇票计提比例
1 年以内（含 1 年，以下同）	1%	1%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	20%	20%
3 至 4 年	30%	30%
4 至 5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

其中：应收商业承兑汇票按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

对于划分为组合 2 的应收银行承兑汇票，公司评估信用风险较低，一般不计提坏账；

对于划分为组合 3 的其他应收款，参照组合 1 计提预期信用损失。

公司合并范围内的各单位之间的内部往来款不计提坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括：库存商品、工程施工、低值易耗品等。

(2) 存货的取得及发出计价方法

各类存货的取得和入库按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品发出时的成本按加权平均法核算。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按履约进度法确认合同收入，按配比原则结转营业成本。项目完工时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期

合同成本，并结转工程施工成本。本公司累计已发生的工程施工成本和累计已确认的工程施工毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工款，在合同负债中反映。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货（除工程施工外）进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时、产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司对工程施工定期进行全面复核、减值测试，若建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，计提存货跌价准备，并确认为当期损益。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品均按领用时一次摊销法摊销。

11、合同资产

（自2020年1月1日起适用）

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见本财务报表附注四、8—金融工具。

12、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》

之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些

资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第

号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

14、长期股权投资

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

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定；

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

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

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

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

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不

构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	35 年-50 年	5%	1.90%-2.71%

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

资产类别	折旧方法	预计使用寿命	预计净残值率
房屋及构筑物	直线法	50 年	5%
机器设备	直线法	10 年	5%
运输设备	直线法	6 年-10 年	0%、3%、5%
办公设备及其他	直线法	3 年-5 年	3%、5%
器具工具家具	直线法	5 年	3%、5%

17、在建工程

(1)

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

(2)

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价；在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该在建工程成本。

对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，自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，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1)

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

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分

的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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

(4)

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

19、无形资产

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，采用直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

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

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、对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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、合同负债

（自2020年1月1日起适用）

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

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

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

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

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

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

用以及资产上限响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

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

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

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

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、收入（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

（1）收入确认的一般原则：

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

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

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

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

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

(2) 公司营业收入确认的具体办法：

公司营业收入分为：电子智能化工程收入、电子智能化设计及相关服务收入、软件开发及销售收入。

电子智能化工程收入：本公司承接的电子智能化工程项目属于在某一时段内履行的履约义务，在该时

段内按照履约进度确认收入。履约进度的确认方法为产出法。具体根据累计已发生的产值/合同总金额的比例确定。

电子智能化设计及相关服务收入：

于服务完成并收到价款或取得索取销售款项凭据时确认营业收入。

软件开发及销售收入：软件开发完成并经客户验收合格后收到价款或取得索取销售款项凭据时确认营业收入。

24、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到（或应收）的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实

现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

26、租赁

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。如果合同中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，本公司进行如下评估：

①合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产。

②承租人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；

③承租人是否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，承租人和出租人将合同予以分拆，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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的土地和建筑物租赁，本公司选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

(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进行初始计量，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为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。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。

资产负债表日，使用权资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。对可收回金额低于账面价值的差额计提使用权资产减值准备。使用权资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

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。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- ①根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- ②用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ③本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过12个月的租赁)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。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

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。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

27、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“划分为持有待售资产”相关描述。

28、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。报告期内公司租赁资产均为短期租赁和低价值租赁资产，公司采用在租赁期内各个期间按直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(2) 会计估计变更

本报告期内公司无会计估计变更

29、重大会计判断和估计

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

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

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

收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，公司采用履约进度法在资产负债表日确认合同收入。合同的履约进度是依照本附注四、23、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定履约进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可

能构成重大影响。

五、税项

本公司及子公司的主要应纳税项列示如下：

1、流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%、0
城建税	应交流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

注：公司销售商品收入适用13%税率，工程收入适用9%税率，技术开发收入、服务收入、设计收入适用6%税率。

根据财税〔2016〕36号《关财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》之《营业税改征增值税试点有关事项的规定》“一般纳税人为建筑工程老项目提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税，按照3%的征收率计算应纳税额”，“一般纳税人以清包工方式提供的建筑服务，可以选择适用简易计税方法计税”。公司符合上述条件的项目收入适用3%征收率。

根据财税〔2016〕36号文件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》的规定：“试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税”。本公司符合该条件的技术开发收入和与之相关的技术服务收入适用零税率。

2、企业所得税

(1) 本公司于2020年12月4日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的编号为GR202041001241的高新技术企业证书，有效期为3年，企业所得税率为15%。

本公司子公司河南天筑大数据研究院有限公司于2019年10月31日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的编号为GR201941000749的高新技术企业证书，有效期为3年，企业所得税率为15%。

(2)

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）“自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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应

纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司的子公司适用该优惠政策。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	5,866.49	20,870.54
银行存款	41,236,158.90	40,359,139.26
其他货币资金	7,897,706.64	11,470,284.92
合计	<u>49,139,732.03</u>	<u>51,850,294.72</u>

注：截止2021年06月30日，其他货币资金中 7,897,706.64为银行承兑汇票保证金、保函保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑票据	200,000.00	400,000.00
商业承兑票据	1,090,969.17	400,000.00
小计	1,290,969.17	800,000.00
减：商业承兑汇票坏账准备	10,909.69	8,000.00
合计	<u>1,280,059.48</u>	<u>792,000.00</u>

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,640,011.32	
商业承兑票据	390,320.99	
合计	<u>4,030,332.31</u>	

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	23,118,164.22
1至2年	13,524,739.09
2至3年	6,329,450.86

3至4年	3,602,753.84
4至5年	6,716,186.01
5年以上	5,993,127.32
小计	<u>59,284,421.34</u>
减：坏账准备	13,281,592.21
合计	<u>46,002,829.13</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄计提坏账准备的组合	59,284,421.34	100%	13,281,592.21	22.40%	46,002,829.13
不计提坏账准备的组合					
合计	<u>59,284,421.34</u>	<u>100%</u>	<u>13,281,592.21</u>	<u>22.40%</u>	<u>46,002,829.13</u>

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项计提坏账准备的应收账款	4,480,000.00	6.59%	2,240,000.00	50.00%	2,240,000.00
按账龄计提坏账准备的组合	63,499,279.82	93.41%	7,451,473.40	11.73%	56,047,806.42
不计提坏账准备的组合					
合计	<u>67,979,279.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,691,473.40</u>	<u>14.26%</u>	<u>58,287,806.42</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	23,118,164.22	231,181.64	1.00%
1至2年	13,524,739.09	1,352,473.91	10.00%
2至3年	6,329,450.86	1,265,890.17	20.00%
3至4年	3,602,753.84	1,080,826.16	30.00%
4至5年	6,716,186.01	3,358,093.01	50.00%
5年以上	5,993,127.32	5,993,127.32	100.00%
合计	<u>59,284,421.34</u>	<u>13,281,592.21</u>	<u>22.40%</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额	期末余额
----	--------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	9,691,473.40	3,605,118.76		14,999.95		13,281,592.21
合计	<u>9,691,473.40</u>	<u>3,605,118.76</u>		<u>14,999.95</u>		<u>13,281,592.21</u>

(4) 本期实际核销的应收账款情况

合肥瑶海万达广场投资有限公司核销14,999.95元,为甲方扣除的水电费。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
联通数字科技有限公司河南省分公司	非关联方	8,916,419.43	89,164.19	1年以内	15.04%
邯郸勒泰城投房地产开发有限公司	非关联方	4,480,000.00	2,240,000.00	4-5年	7.56%
洛阳市政务服务和大数据管理局	非关联方	2,053,835.00	20,538.35	1年以内	3.46%
信阳市和兴阳光置业有限公司	非关联方	1,751,200.00	17,512.00	1年以内	2.95%
尚高科技有限公司	非关联方	1,459,176.74	1,459,176.74	5年以上	2.46%
合计		18,660,631.17	3,826,391.28		31.47%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	259,138.25	100.00%	214,867.10	100.00%
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	<u>259,138.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>214,867.10</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末大额的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付时间	未结算原因
河南鸿利丰实业有限公司	非关联方	58,391.25	22.53%	1年以内	预付房租
侯改桃	非关联方	49,800.00	19.22%	1年以内	预付房租
合计		<u>108,191.25</u>	<u>41.75%</u>		

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	6,020,386.88	6,900,735.47
合计	<u>6,020,386.88</u>	<u>6,900,735.47</u>

其他应收款列示

①按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	1,665,310.02
1至2年	1,274,884.12
2至3年	3,004,425.49
3至4年	784,899.14
4至5年	491,128.92
5年以上	1,970,833.39
小计	<u>9,191,481.08</u>
减：坏账准备	3,171,094.20
合计	<u>6,020,386.88</u>

②其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款	25,800.00	0.28%			25,800.00
按账龄计提坏账准备的组合	9,165,681.08	99.72%	3,171,094.20	34.60%	5,994,586.88
不计提坏账准备的组合					
合计	<u>9,191,481.08</u>	<u>100%</u>	<u>3,171,094.20</u>	<u>34.60%</u>	<u>6,020,386.88</u>

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄计提坏账准备的组合	8,924,388.53	100.00%	2,023,653.06	22.68%	6,900,735.47
不计提坏账准备的组合					
合计	<u>8,924,388.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,023,653.06</u>	<u>22.68%</u>	<u>6,900,735.47</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,665,310.02	16,653.10	1.00%

1至2年	1,274,884.12	127,488.41	10.00%
2至3年	3,004,425.49	600,885.10	20.00%
3至4年	784,899.14	235,469.74	30.00%
4至5年	491,128.92	245,564.46	50.00%
5年以上	1,945,033.39	1,945,033.39	100.00%
合计	<u>9,165,681.08</u>	<u>3,171,094.20</u>	<u>34.60%</u>

③坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,023,653.06	1,167,441.14		20,000.00		3,171,094.20
合计	<u>2,023,653.06</u>	<u>1,193,241.14</u>		<u>20,000.00</u>		<u>3,171,094.20</u>

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
新疆维吾尔自治区阿克苏监狱	履约保证金	1,532,867.00	2-3年	16.72%	306,573.40
郑州交投地坤实业有限公司	履约保证金	1,253,200.00	5年以上	13.67%	1,253,200.00
西安雁程置业有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内	3.27%	3,000.00
亳州中药材商品交易中心有限公司	履约保证金	300,000.00	3-4年	3.27%	85,000.00
郑州市第七人民医院	履约保证金	239,788.83	2-3年	2.62%	47,957.77
合计		<u>3,625,855.83</u>		<u>39.56%</u>	<u>1,695,731.17</u>

⑥其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	8,385,843.42	8,605,765.28
个人备用金	805,637.66	318,623.25
代扣个人社保		
其他		
合计	<u>9,191,481.08</u>	<u>8,924,388.53</u>

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备或合同	账面价值	账面余额	跌价准备或合同	账面价值

		履约成本减值准备			履约成本减值准备	
库存商品	28,389.62		28,389.62	28,389.62		28,389.62
合同履约成本	10,901,757.21		10,901,757.21	14,279,479.09		14,279,479.09
工程施工						
合计	<u>10,930,146.83</u>		<u>10,930,146.83</u>	<u>14,307,868.71</u>		<u>14,307,868.71</u>

7、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	88,137,620.63	3,843,444.59	84,294,176.04	92,700,041.64	4,301,683.76	88,398,357.88
合计	<u>88,137,620.63</u>	<u>3,843,444.59</u>	<u>84,294,176.04</u>	<u>92,700,041.64</u>	<u>4,301,683.76</u>	<u>88,398,357.88</u>

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	首次执行新收入准则调整	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产减值准备	4,301,683.76			458,239.17		3,843,444.59
合计	<u>4,301,683.76</u>			<u>458,239.17</u>		<u>3,843,444.59</u>

8、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税进项税	698,955.23	1,208,071.01
待认证增值税进项税		80,745.01
预交企业所得税	297,538.70	297,538.70
合计	<u>996,493.93</u>	<u>1,586,354.72</u>

9、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	合计
① 账面原值		
期初余额	6,774,783.18	6,774,783.18
本期增加金额		
其中：外购		
本期减少金额		
其中：处置		
期末余额	6,774,783.18	6,774,783.18
② 累计折旧和累计摊销		

期初余额	526,139.73	526,139.73
本期增加金额	77,584.44	77,584.44
其中：计提或摊销	77,584.44	77,584.44
本期减少金额		
其中：处置		
期末余额	603,724.17	603,724.17
③ 减值准备		
期初余额		
本期增加金额		
其中：计提		
本期减少金额		
其中：处置		
期末余额		
④ 账面价值		
期末账面价值	<u>6,171,059.01</u>	<u>6,171,059.01</u>
上年年末账面价值	<u>6,248,643.45</u>	<u>6,248,643.45</u>

10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,986,230.50	13,338,232.45
固定资产清理		
合计	<u>12,986,230.50</u>	<u>13,338,232.45</u>

固定资产情况：

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输工具	办公设备及 其他	器具工具家具	合计
① 账面原值						
期初余额	10,959,513.41	9,900.00	2,775,873.91	6,456,021.44	98,656.00	20,299,964.76
本期增加金额				183,356.11		183,356.11
其中：购置				183,356.11		183,356.11
在建工程转入						-
企业合并增加						-
本期减少金额			3,600.00			3,600.00
期末余额	10,959,513.41	9,900.00	2,772,273.91	6,639,377.55	98,656.00	20,479,720.87
② 累计折旧						
期初余额	929,735.40	9,405.00	1,463,000.57	4,461,804.61	97,786.73	6,961,732.31
本期增加金额	104,112.84	1,253.59	120,595.04	311,308.94	1,307.65	538,578.06

其中：计提	104,112.84	1,253.59	120,595.04	311,308.94	1,307.65	538,578.06
本期减少金额	-	-	3,420.00	-	-	3,420.00
期末余额	1,033,848.24	10,658.59	1,580,175.61	4,773,113.55	99,094.38	7,496,890.37
③ 减值准备						
期初余额						
本期增加金额						
其中：计提						
本期减少金额						
其中：处置或报废						
期末余额						
④ 账面价值						
期末账面价值	<u>9,925,665.17</u>	<u>-758.59</u>	<u>1,192,098.30</u>	<u>1,866,264.00</u>	<u>-438.38</u>	<u>12,982,830.50</u>
上年年末账面价值	<u>10,029,778.01</u>	<u>495.00</u>	<u>1,312,873.34</u>	<u>1,994,216.83</u>	<u>869.27</u>	<u>13,338,232.45</u>

11、无形资产

项目	土地使用权	专利使用权	非专利技术	合计
① 账面原值				
期初余额		2,100,000.00		2,100,000.00
本期增加金额				
其中：购置				
本期减少金额				
其中：处置				
期末余额		2,100,000.00		2,100,000.00
② 累计摊销				
期初余额		58,333.33		58,333.33
本期增加金额				
其中：计提		175,000.02		175,000.02
本期减少金额				
其中：处置				
期末余额		233,333.35		233,333.35
③ 减值准备				
期初余额				
本期增加金额				
其中：计提				
本期减少金额				
其中：处置				
期末余额				
④ 账面价值				

期末账面价值		<u>1,866,666.65</u>		<u>1,866,666.65</u>
上年年末账面价值		<u>2,041,666.67</u>		<u>2,041,666.67</u>

12、递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,086,065.20	3,012,909.78	15,883,473.77	2,382,521.07

13、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付购房款	1,026,778.00	1,026,778.00

14、应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,715,295.60	8,093,969.88
合计	<u>3,715,295.60</u>	<u>8,093,969.88</u>

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含)	1,908,658.71	70,963,654.39
1-2年(含2年)	51,746,952.73	7,558,784.77
2-3年(含3年)	7,430,101.72	346,421.05
3年以上	2,833,042.16	2,803,053.68
合计	<u>63,918,755.32</u>	<u>81,671,913.89</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南泽翔电子科技有限公司	800,000.00	项目未清算
无锡银久电子科技有限公司	388,067.52	项目未清算
帆存数据技术(上海)有限公司	210,000.00	项目未清算
武汉兴图新科电子股份有限公司	150,000.00	项目未清算
合计	<u>1,548,067.52</u>	

16、合同负债

(1) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收工程款	2,629,437.26	597,711.16

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,204,975.71	5,825,594.09	8,244,727.92	785,841.88
离职后福利-设定提存计划		998,333.56	998,333.56	-
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>3,204,975.71</u>	<u>6,823,927.65</u>	<u>9,243,061.48</u>	<u>785,841.88</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,196,650.36	5,015,296.76	7,426,105.24	785,841.88
职工福利费		19,935.78	19,935.78	-
社会保险费		563,148.63	563,148.63	-
其中：医疗保险		494,117.40	494,117.40	-
工伤保险		12,322.05	12,322.05	-
生育保险		56,709.18	56,709.18	-
住房公积金		172,740.00	172,740.00	-
工会经费和职工教育经费	8,325.35	54,472.92	62,798.27	-
短期带薪缺勤		-	-	-
合计	<u>3,204,975.71</u>	<u>5,825,594.09</u>	<u>8,244,727.92</u>	<u>785,841.88</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		956,024.36	956,024.36	
失业保险费		42,309.20	42,309.20	
企业年金缴费		-	-	
合计		<u>998,333.56</u>	<u>998,333.56</u>	

18、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,523,395.65	17,811.28
城市维护建设税	57,447.09	989.16
企业所得税	15,995.97	2,702,455.46
教育费附加	24,812.51	423.92

地方教育费附加	16,541.67	282.62
个人所得税	2,771.46	5,636.67
印花税		118.80
合计	<u>1,640,964.35</u>	<u>2,727,717.91</u>

19、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	13,650,000.00	
其他应付款	315,854.52	1,194,753.14
合计	<u>13,965,854.52</u>	<u>1,194,753.14</u>

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
员工代垫款		808,145.14
保证金及押金	100,000.00	386,000.00
代收代付款	-	
其他	13,865,854.52	608.00
合计	<u>13,965,854.52</u>	<u>1,194,753.14</u>

(2) 重要的账龄超过1年的其他应付款

无

20、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税		969,436.68
合计		<u>969,436.68</u>

21、递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
基于大数据技术的全方位综合项目管理平台	750,000.00		750,000.00		财政拨款研发项目专项资金
网络协同制造继承技术与数字套件研发	4,240,000.00	75,000.00	900,000.00	3,415,000.00	财政拨款研发项目专项资金
合计	<u>4,990,000.00</u>	<u>75,000.00</u>	<u>1,650,000.00</u>	<u>3,415,000.00</u>	

涉及政府补助的项目：

项目	上年年末余额	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
基于大数据技术的全方位综合项目管理平台	750,000.00			750,000.00
网络协同制造继承技术与数字套件研发	4,240,000.00	75,000.00		900,000.00
合计	<u>4,990,000.00</u>	<u>75,000.00</u>		<u>1,650,000.00</u>

(续上表)

项目	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
基于大数据技术的全方位综合项目管理平台				
网络协同制造继承技术与数字套件研发			3,415,000.00	与收益相关
合计			<u>3,415,000.00</u>	与收益相关

22、股本

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
境内自然人持股	65,000,000.00						65,000,000.00

23、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,653,180.55			5,653,180.55
其他资本公积				
合计	<u>5,653,180.55</u>			<u>5,653,180.55</u>

24、盈余公积

项目	上年年末余额	本期期初	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,164,621.96				7,164,621.96
任意盈余公积					
合计	<u>7,164,621.96</u>				<u>7,164,621.96</u>

25、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	65,875,443.68	44,625,494.48	
执行新收入准则调整		-400,471.14	
调整后期初未分配利润	65,875,443.68	44,225,023.34	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,757,441.45	23,592,354.63	
减：提取法定盈余公积		1,941,934.29	母公司净利润的10%

提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	13,650,000.00		
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	55,982,885.13	65,875,443.68	

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,154,458.35	28,472,731.39	42,665,123.61	28,603,306.81
其他业务				
合计	<u>47,154,458.35</u>	<u>28,472,731.39</u>	<u>42,665,123.61</u>	<u>28,603,306.81</u>

(2) 按产品或业务类别列示如下：

项目	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
电子与智能化系统收入	38,484,374.16	25,189,921.91	37,521,467.97	26,692,993.94
电子与智能化设计及相关服务收入	8,200,227.18	3,282,809.48	3,835,023.92	1,910,312.87
软件开发及销售收入	469,857.01		1,308,631.72	
合计	<u>47,154,458.35</u>	<u>28,472,731.39</u>	<u>42,665,123.61</u>	<u>28,603,306.81</u>

27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	81,235.16	122,764.40
教育费附加	35,050.83	53,100.61
地方教育费附加	23,364.17	35,400.41
印花税	27,625.15	1,134.35
水利建设基金		13,682.70
车船税	1,500.00	3,920.50
合计	<u>168,775.31</u>	<u>230,002.97</u>

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	247,829.81	159,627.26
差旅费	34,360.94	12,313.29

维保服务	22,481.72	10384.2
招投标费用	149,890.53	113,644.30
广告费	49,504.95	
业务招待费	41,106.00	5,589.00
市内交通费	881.00	1,737.00
车辆费	7,211.35	1,540.00
办公费	442.75	
折旧费	4,094.82	4,094.82
其他	7,547.17	1,316.22
合计	<u>565,351.04</u>	<u>310,246.09</u>

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,122,791.14	1,822,517.10
折旧及摊销费用	250,985.10	237,315.32
审计、评估、检测及专利、技术服务费	509,578.70	196,270.95
差旅、运输、会议、办公费	594,073.14	605,947.42
培训费、招标服务费、售后维护费	3,590.50	17,542.66
业务招待费	878,604.97	503,724.35
水电物业费	9,196.44	18,702.14
广告费	-	1,440.00
租赁费	612,805.34	143,000.00
劳保用品费	-	
交通运输费	2,699.91	2,270.57
车辆费	92,651.39	50,715.59
市内交通费	27,004.35	36,302.01
保险费	7,828.71	27,387.66
其他费用	132,970.48	636,570.56
合计	<u>7,244,780.17</u>	<u>4,299,706.33</u>

30、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	6,755,321.32	6,765,692.58
合计	<u>6,755,321.32</u>	<u>6,765,692.58</u>

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	

减：利息收入	92,107.30	84,855.51
加：汇兑损失	-	
手续费及其他	27,025.46	32,577.48
合计	<u>-65,081.84</u>	<u>-52,278.03</u>

32、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
郑州市郑东新区智慧岛内大数据企业办公房租补贴	375,400.00	
研发中心资助资金补助	2,630,000.00	1,440,500.00
郑州市金水区中国制造强市专项资金奖励		1,000,000.00
郑州市工业企业结构调整专项奖补资金		840,000.00
收郑州市郑东新区管理委员会经济发展局郑州市财政局关于预拨 2020 年河南省国家自主创新示范区建设专项补助...	200,000.00	
以工代训补贴及稳岗补助	16,561.80	
郑州市郑东新区管理委员会经济发展局 2019 年度郑东新区推进科技创新奖励资金（高企）	100,000.00	
其他	646.20	
合计	<u>3,322,608.00</u>	<u>3,280,500.00</u>

33、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,909.69	
应收账款坏账损失	3,605,118.76	1,881,752.24
其他应收款坏账损失	1,167,441.14	363,885.29
合计	<u>4,775,469.59</u>	<u>2,245,637.53</u>

34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-458,239.17	
合计	<u>-458,239.17</u>	

35、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
郑州市郑东新区智慧岛内大数据企业办公房租补贴		714,600.00	
其他	9,802.88	6,577.61	9,802.88
合计	<u>9,802.88</u>	<u>721,177.61</u>	<u>9,802.88</u>

36、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

对外捐赠	2,000.00	4,560.00	2,000.00
其他	630.00	23,480.44	630.00
合计	<u>2,630.00</u>	<u>28,040.44</u>	<u>2,630.00</u>

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,110.84	45,190.39
递延所得税费用	-630,388.71	-322,220.69
调整上期所得税费用		-3,103.92
合计	<u>-611,277.87</u>	<u>-280,134.22</u>

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	9,802.88	6,577.61
其他收益	1,672,608.00	3,995,100.00
递延收益	75,000.00	
利息收入	92,107.30	84,855.51
收回保证金	3,642,442.94	2,855,587.70
往来款及其他	1,222,571.62	
合计	<u>6,714,532.74</u>	<u>6,942,120.82</u>

(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
销售费用	561,256.22	150,618.83
管理费用	1,990,071.36	2,130,670.11
研发费用	706,516.45	336,125.59
手续费	27,025.46	32,577.48
营业外支出	2,630.00	28,040.44
支付保证金	2,921,570.54	1,079,461.21
往来款及其他		
合计	<u>6,209,070.03</u>	<u>3,757,493.66</u>

39、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,636,409.29	4,516,580.72
加：资产减值准备	-458,239.17	2,245,637.53
信用减值准备	4,775,469.59	
固定资产折旧、投资性房地产折旧	616,162.50	230,949.25
无形资产摊销	175,000.02	
长期待摊费用摊销		143,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
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)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-630,388.71	-324,977.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,377,721.88	-1,998,984.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,677,266.40	-7,049,384.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-23,962,680.27	7,670,633.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	206,721.53	5,433,454.46
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	41,242,025.39	29,552,237.25
减：现金的年初余额	41,218,659.97	24,151,216.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,365.42	5,401,020.82

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	41,242,025.39	29,552,237.25
其中：库存现金	5,866.49	76,849.32
可随时用于支付的银行存款	41,236,158.90	29,475,387.93
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
② 现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	41, 242, 025. 39	29, 552, 237. 25
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		

其他说明：

注：其他货币资金期末余额7,897,706.64元系承兑保证金、保函保证金、使用受限，不包括在期末现金及现金等价物中。

40、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
货币资金	7, 897, 706. 64	承兑保证金、保函保证金
固定资产、投资性房地产-房屋	12, 377, 054. 05	公司房产抵押银行用于综合授信
合计	<u>20, 274, 760. 69</u>	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成：

子公司名称（全称）	注册地	注册资本 (万元)	持股比例	主要经营范围
河南天瑞检测咨询有限公司	郑州市	300.00	90.00%	建设工程技术检测咨询；计算机软件开发与销售；电子产品、电气设备销售。
河南天筑大数据研究院有限公司	郑州市	300.00	100.00%	大数据技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；数据处理与存储；嵌入式软件开发与销售；计算机软硬件技术开发与销售；安全防范系统开发与技术应用；物联网技术开发与应用；设计、制作、代理、发布国内广告业务。
中城设计咨询有限公司	北京市	5,100.00	55.00%	工程设计；工程勘察；建设工程项目管理。
河南丹枫科技有限公司	驻马店市	2,000.00	100.00%	信息系统集成服务，信息技术咨询服务。

2、在联营企业中的权益

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

本企业实际控制人是马正祥。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中金信用管理有限公司	同一实际控制人控制的公司
杨晓俊	董事
史志杰	董事/副总经理
李存德	董事
东怡冰	董事
马瑞红	监事
李惠贞	监事
赵灵	监事
莫金宝	副总经理
李艳伟	财务负责人/董事会秘书

5、关联交易情况

关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	454,339.72	491,378.64

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

资产负债表日不存在重大承诺事项

2、或有事项

资产负债表日不存在重要或有事项

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	22,983,764.22
1至2年	13,370,939.09
2至3年	6,139,950.86
3至4年	3,181,852.09
4至5年	6,716,186.01
5年以上	5,993,127.32
小计	58,385,819.59
减：坏账准备	13,100,697.68
合计	<u>45,285,121.91</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄计提坏账准备的组合	58,385,819.59	100.00%	13,100,697.68	22.44%	45,285,121.91
不计提坏账准备的组合					
合计	<u>58,385,819.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>13,100,697.68</u>	<u>22.44%</u>	<u>45,285,121.91</u>

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项计提坏账准备的应收账款	4,480,000.00	6.68%	2,240,000.00	50.00%	2,240,000.00
按账龄计提坏账准备的组合	62,581,278.07	93.31%	7,331,467.05	11.72%	55,249,811.02
不计提坏账准备的组合	5,000.00	0.01%			5,000.00
合计	<u>67,066,278.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,571,467.05</u>	<u>14.27%</u>	<u>57,494,811.02</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1年以内	22,983,764.22	229,837.64	1.00%
1至2年	13,370,939.09	1,337,093.91	10.00%
2至3年	6,139,950.86	1,227,990.17	20.00%
3至4年	3,181,852.09	954,555.63	30.00%
4至5年	6,716,186.01	3,358,093.01	50.00%
5年以上	5,993,127.32	5,993,127.32	100.00%
合计	<u>58,385,819.59</u>	<u>13,100,697.68</u>	<u>22.44%</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	9,571,467.05	3,544,230.58		14,999.95		13,100,697.68
合计	<u>9,571,467.05</u>	<u>3,544,230.58</u>		<u>14,999.95</u>		<u>13,100,697.68</u>

(4) 本期实际核销的应收账款情况

合肥瑶海万达广场投资有限公司核销14,999.95元，为甲方扣除的水电费。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
联通数字科技有限公司河南省分公司	非关联方	8,916,419.43	89,164.19	1年以内	15.27%
邯郸勒泰城投房地产开发有限公司	非关联方	4,480,000.00	2,240,000.00	4-5年	7.67%
洛阳市政务服务和大数据管理局	非关联方	2,053,835.00	20,538.35	1年以内	3.52%
信阳市和兴阳光置业有限公司	非关联方	1,751,200.00	17,512.00	1年以内	3.00%
尚高科技有限公司	非关联方	1,459,176.74	1,459,176.74	5年以上	2.50%
合计		18,660,631.17	3,826,391.28		<u>31.96%</u>

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,911,441.88	6,752,092.31
合计	<u>5,911,441.88</u>	<u>6,752,092.31</u>

(1) 其他应收款列示

①按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	1,665,310.02
1 至 2 年	1,203,264.12
2 至 3 年	2,986,085.49
3 至 4 年	783,489.14
4 至 5 年	433,472.92
5 年以上	1,970,833.39
小计	9,042,455.08
减：坏账准备	3,131,013.20
合计	<u>5,911,441.88</u>

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款	25,800.00				25,800.00
按账龄计提坏账准备的组合	9,016,655.08	100.00%	3,131,013.20	34.72%	5,885,641.88
不计提坏账准备的组合					
合计	<u>9,042,455.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,131,013.20</u>	<u>34.72%</u>	<u>5,885,641.88</u>

②其他应收款分类披露

(续上表)

类别	上年年末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄计提坏账准备的组合	8,754,415.27	100.00%	2,002,322.96	22.87%	6,752,092.31
不计提坏账准备的组合					
合计	<u>8,754,415.27</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,002,322.96</u>	<u>22.87%</u>	<u>6,752,092.31</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,665,310.02	16,653.10	1.00%
1 至 2 年	1,203,264.12	120,326.41	10.00%
2 至 3 年	2,986,085.49	597,217.10	20.00%
3 至 4 年	783,489.14	235,046.74	30.00%
4 至 5 年	433,472.92	216,736.46	50.00%
5 年以上	1,945,033.39	1,945,033.39	100.00%
合计	<u>9,016,655.08</u>	<u>3,131,013.20</u>	<u>34.72%</u>

③坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,002,322.96	1,148,690.24		20,000.00		3,131,013.20
合计	<u>2,002,322.96</u>	<u>1,148,690.24</u>		<u>20,000.00</u>		<u>3,131,013.20</u>

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
新疆维吾尔自治区阿克苏监狱	履约保证金	1,532,867.00	2-3年	16.95%	306,573.40
郑州交投地坤实业有限公司	履约保证金	1,253,200.00	5年以上	13.86%	1,253,200.00
西安雁程置业有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内	3.32%	3,000.00
亳州中药材商品交易中心有限公司	履约保证金	300,000.00	3-4年	3.32%	85,000.00
郑州市第七人民医院	履约保证金	239,788.83	2-3年	2.65%	47,957.77
合计		<u>3,625,855.83</u>		<u>40.10%</u>	<u>1,695,731.17</u>

⑥其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	8,167,302.16	8,535,135.28
个人备用金	875,152.92	219,279.99
代扣个人社保		
其他		
合计	<u>9,042,455.08</u>	<u>8,754,415.27</u>

3、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,002,500.00	-	6,002,500.00	6,002,500.00	-	6,002,500.00

对子公司投资如下：

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南天瑞检测咨询有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
河南天筑大数据研究院有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中城设计咨询有限公司	302,500.00			302,500.00		

合计	<u>6,002,500.00</u>		<u>6,002,500.00</u>	
----	---------------------	--	---------------------	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,682,060.31	25,967,637.99	40,570,558.64	27,926,809.73
其他业务		-		
合计	<u>45,682,060.31</u>	<u>25,967,637.99</u>	<u>40,570,558.64</u>	<u>27,926,809.73</u>

(2) 按产品或业务类别列示如下：

项目	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
电子与智能化系统收入	38,484,374.16	23,979,298.56	37,521,467.97	26,692,993.94
电子与智能化设计及相关服务收入	7,197,686.15	1,988,339.43	2,954,751.04	1,233,815.79
软件开发及销售收入	-		94,339.63	
合计	<u>45,682,060.31</u>	<u>25,967,637.99</u>	<u>40,570,558.64</u>	<u>27,926,809.73</u>

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,322,608.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,172.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,329,780.88	
减: 所得税影响额	395,837.95	
少数股东权益影响额(税后)	1,024.28	
合计	<u>2,932,918.65</u>	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.06	0.06

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.59%	0.01	0.01
-------------------------	-------	------	------

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会批准对外报出。

天筑科技股份有限公司
二〇二一年八月二十六日

(二) 财务报表项目附注

第八节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

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

文件备置地址：

天筑科技股份有限公司董事会办公室