

证券代码: 831755

证券简称: 邦正科技

主办券商: 中信建投



邦正科技

NEEQ : 831755

邦正科技股份有限公司

BangZheng Technology Co., Ltd.



年度报告

2021

公司年度大事记



报告期内，公司及全资子公司邦正应急新增“应急资源管理系统 V3.0”、“数字化应急预案管理系统 V4.0”等 11 项软件著作权。



报告期内，公司新设立全资子公司西安邦正物联技术有限公司，进一步优化产业布局，拓展业务空间，提升公司整体核心竞争力。



报告期内，公司完成一次股票定向发行业务，共募集资金 3,300,000.00 元用于补充流动资金。本次定向发行股份于 2021 年 3 月 29 日挂牌并公开转让。发行完成后，公司总股本增至 54,500,000 股。



报告期内，公司 2020 年年度权益分派方案经公司年度股东大会审议通过，权益分派方案为：以公司总股本 54,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税）。



根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2021 年 5 月 28 日“关于发布 2021 年市场层级定期调整决定的公告（股转系统公告〔2021〕662 号）”，公司成功进入新三板创新层。



报告期内，公司承担建设的应急系统“中枢大脑”西安市应急指挥中心平台正式启动。该平台依托公司自主研发的产品和技术，实现各部门和行政区域信息系统互联互通，以高效科技力量守护“大西安”。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重大事件	28
第六节	股份变动、融资和利润分配	30
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	35
第八节	行业信息	38
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	42
第十节	财务会计报告	46
第十一节	备查文件目录	123

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人赵刚志、主管会计工作负责人禹美娟及会计机构负责人（会计主管人员）柏雪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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

【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
宏观经济波动风险	公司主营业务为智慧城市和应急管理平台信息化建设，近年来我国国内生产总值保持了稳定的增长，宏观经济的持续稳定增长为主营业务的发展提供了有利的环境。此外，在人力成本上升、能源稀缺、经济转型和结构调整的背景下，国内智慧城市信息应用领域的不断扩展，公司的主营业务规模在过去几年虽然呈现增长态势，也存在短期内业绩回调的情形。如果国家宏观经济形势发生重大变化、智慧城市信息化建设下游行业的产业政策导向发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对本公司的发展环境和市场需求造成不利影响。
市场竞争风险	随着智慧城市信息化建设技术的不断发展及行业内管理的日益规范，智慧城市信息化建设行业进入壁垒日益提高，对行业内企业技术、资质、规模和资金实力等方面的要求不断提高。目前公司拥有从事智慧城市信息化工程设计施工所需的资质，拥有的资质证书数量、等级在行业中具备一定的优势，对公司的快速发展提供了有力的支持。但如果未来行业内更多的企业取得高等级资质，则将加剧智慧城市应用项目的竞争激烈程度，

	从而影响公司的市场份额。虽然公司具备较强的创新能力,并形成了较强的核心竞争优势。若公司不能正确把握市场动态和行业发展趋势并保持技术和产品的创新优势,不能有效扩大销售规模和加大客户推广力度,则存在市场竞争优势减弱的风险。
运营资金不足的风险	公司主营业务对资金储备要求很高,充足的货币资金储备是公司成功获得优质项目和合同订单的必备条件,在业务承接和实施的过程中对货币资金有较大的需求。由于公司业务所处行业属于智力密集型行业,行业特点决定了公司需要固定资产投资相对较少,资产主要由现金、存货和应收账款等流动资产组成,上述资产结构导致通过向银行抵押贷款方式获得的资金较为有限。融资能力的不足严重限制了公司的快速发展,如果公司不能合理的控制项目的发展速度,未能及时筹措到项目资金或不能有效执行合理的融资计划,则公司可能出现资金短缺的风险。
核心技术人员流失风险	公司作为高新技术企业,稳定、高素质的科研人才队伍是公司长期保持技术领先优势的重要保障。公司注重人力资源的管理,制定了合理的员工薪酬方案,建立了有效的绩效管理体系和激励机制,积极为核心技术人员提供良好的科研条件,并与核心技术人员签署了保密合同。虽然公司已经采取了多种措施稳定核心技术人员,且公司主要业务骨干报告期内未发生重大变化,但随着市场竞争的不断加剧,行业对专业人才需求的与日俱增,仍不排除核心技术人员流失的风险;同时,随着公司资产和经营规模的扩张,必然扩大对人才的需求,公司也可能面临专业人才不足的风险。
市场开拓风险	经过多年的业务积累,公司已成功开拓了甘肃、青海、宁夏、新疆、江苏、浙江、山东、福建、江西、云南等地的市场,同时积极推进业务向全国范围发展。在未来的业务拓展过程中,公司将面临日益激烈的市场竞争、各省市相异的地方产业政策等问题,可能在营建各地营销网络的过程中受到地方保护主义等因素的不利影响,增加拓展市场地域范围和实现业务战略布局的难度,为公司带来市场开拓风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

报告期内,除上述风险外,暂不存在其他的行业重大风险。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、邦正科技	指	邦正科技股份有限公司
邦正应急	指	西安邦正应急管理技术有限公司，系本公司全资子公司，曾用名“西安邦正公共安全技术有限公司”
邦正物联	指	西安邦正物联技术有限公司，系本公司全资子公司
正丰锦业	指	西安正丰锦业投资有限合伙企业，系本公司股东
中国登记结算、中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股东大会	指	邦正科技股份有限公司股东大会
董事会	指	邦正科技股份有限公司董事会
监事会	指	邦正科技股份有限公司监事会
公司章程	指	邦正科技股份有限公司公司章程
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	指	2021年1月1日-2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人
应急产业	指	应急产业一般指为预防、处置突发事件提供产品和服务而形成的活动的集合。按类别划分，一是救援处置装备与技术，二是监测预警诊断设备与技术，三是预防防护产品与技术，四是应急教育培训咨询服务等。应急产业具有多行业交叉和服务公共安全的属性，是新兴产业。
智慧城市	指	智慧城市就是运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。其实质是利用先进的信息技术，实现城市智慧式管理和运行，进而为城市中的人创造更美好的生活，促进城市的和谐、可持续成长。
智慧交通	指	智慧交通是将物联网、云计算为代表的智能传感技术、信息技术、通信传输技术和数据处理技术等有效地集成，并运用到整个交通系统中，在更大的时空范围内发挥作用的综合交通体系。
智能建筑	指	以建筑物为平台，兼备信息设施系统、信息化应用系统、建筑设备管理系统、公共安全系统等，集结构、系统、服务、管理及其优化组合为一体，向人们提供高效、节能、便捷、安全、舒适、环保、健康的建筑

		环境。
智慧医疗	指	智慧医疗英文简称 WIT120, 通过打造健康档案区域医疗信息平台, 利用最先进的物联网技术, 实现患者与医务人员、医疗机构、医疗设备之间的互动, 逐步达到信息化。智慧医疗由三部分组成, 分别为智慧医院系统、区域卫生系统、以及家庭健康系统。
CMMI	指	CMMI 全称 Capability Maturity Model Integration, 即软件能力成熟度模型集成。CMMI 共有五个等级, 分别标志着软件企业能力成熟度的五个层次。
ITSS	指	ITSS 全称 Information Technology Service Standards, 即信息技术服务标准, 是一套成体系和综合配套的信息技术服务标准库, 全面规范了 IT 服务产品及其组成要素, 用于指导实施标准化和可信赖的 IT 服务。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	邦正科技股份有限公司
英文名称及缩写	BangZheng Technology Co., Ltd.
	BangZheng Technology
证券简称	邦正科技
证券代码	831755
法定代表人	赵刚志

二、 联系方式

董事会秘书姓名	杨燕
联系地址	陕西省西安市高新区科技二路 72 号西安软件园唐乐阁 E 座 2 层
电话	029-87607285
传真	029-87607285
电子邮箱	yangyan@bangzhengkeji.com.cn
公司网址	www.bangzhengkeji.com.cn
办公地址	陕西省西安市高新区科技二路 72 号西安软件园唐乐阁 E 座 2 层
邮政编码	710075
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 11 月 23 日
挂牌时间	2015 年 1 月 20 日
分层情况	创新层
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-I653 信息技术咨询服务-I6530 信息技术咨询服务
主要产品与服务项目	智能建筑、智慧医疗、智慧交通及应急管理平台信息化解决方案
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	54,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为赵刚志
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为赵刚志，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	91610000719760254N	否
注册地址	陕西省西安市高新区科技二路72号 西安软件园唐乐阁E座2层	否
注册资本	54,500,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投	
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座9层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中信建投	
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王铁军	晏焕勇
	3年	2年
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	

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	175,992,879.43	156,087,911.43	12.75%
毛利率%	25.02%	18.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,596,820.92	6,367,367.72	254.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,800,243.39	5,554,582.94	256.47%
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)	27.59%	9.06%	-
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)	24.18%	7.90%	-
基本每股收益	0.42	0.12	250.00%

二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	207,092,099.60	178,051,483.32	16.31%
负债总计	114,800,311.99	104,571,516.63	9.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,291,787.61	73,479,966.69	25.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.69	1.37	23.36%
资产负债率%(母公司)	60.19%	58.85%	-
资产负债率%(合并)	55.43%	58.73%	-
流动比率	1.88	1.56	-
利息保障倍数	50.97	15.25	-

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	-10,064,547.33	34,553,180.23	-129.13%
应收账款周转率	2.66	1.94	-
存货周转率	30.21	14.31	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.31%	21.38%	-
营业收入增长率%	12.75%	128.18%	-
净利润增长率%	254.88%	67.31%	-

五、 股本情况

单位: 股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	54,500,000	53,500,000	1.87%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

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）	2,879,251.64
委托他人投资或管理资产的损益	455,200.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,972.45
非经常性损益合计	3,381,424.58
所得税影响数	584,847.05
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,796,577.53

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

本公司属于软件与信息技术服务业，是聚焦于全面大数据化的智慧应急整体解决方案的服务商，从事公共安全应急平台软件、应急平台装备产品的研发、制造、销售及相关服务。主营业务为智慧城市和应急管理平台信息化建设，主要为政府、医院、人防、大型工业园区、交通枢纽、城市综合体、办公楼宇等领域的企事业单位提供智慧应急、智慧医疗、智能建筑及智慧交通解决方案。

公司拥有《电子与智能化工程专业承包一级》、《建筑机电安装工程专业承包一级》、《建筑智能化系统设计专项甲级》、《消防设施工程专业承包二级》、《建筑装饰装修工程专业承包二级》、《ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性证书》、《CMMI 认证证书》、《涉密信息系统集成资质证书》、《武器装备科研生产单位二级保密资格证》、《安防工程企业设计施工维护能力一级证书》、《安全生产许可证》、《质量管理体系认证证书》、《环境管理体系认证证书》、《职业健康安全管理体系认证证书》、《高新技术企业证书》、《软件企业认定证书》、《企业综合信用等级 AAA 证书》等多项经营资质，取得各类专利和软件著作权百余项。

公司主要通过激发客户需求、受邀招投标、客户口碑、行业协会交流推广、参加国内外技术研讨会及展会、仿真虚拟展示等方式获得项目订单，为客户提供先进的应急指挥管理平台解决方案、建筑智能化解决方案、医疗信息化解决方案和城市交通智能化解决方案，并通过布局全国的分销商销售自主研发的应急软硬件产品而获得收入。公司的收入来源主要包括技术咨询费、方案设计费、应急管理系统软硬件销售收入、分销商销售收入、管理费、外购设备与原材料销售收入、系统集成软硬件销售收入以及项目后期系统运行及维护等相关技术服务费。

公司作为专业的智慧城市和应急管理平台信息化解决方案提供商，能够针对用户的客观情况和实际需求提供一体化“交钥匙”的定制化解决方案，从而满足不同行业领域客户的专业化、个性化的需要和后续升级、运行、维护需求。将行业领先技术与市场需求紧密契合是公司奉行的经营理念，二者形成良性互动才能带动广大用户的需求，研发内容具体包括：核心平台研发、基础产品研发以及项目定制研发。其中核心平台和基础产品研发具有无差异化和可批量复制等特点，并已形成专业化的软硬件产品，而定制研发更注重用户的差异化需求。公司基于自身在智能建筑和公共安全领域的技术和市场优势，正在积极将业务与现代信息技术进行融合，未来将通过物联网、云计算、大数据等新技术把公司打造成全国一流的信息化领域企业。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>“高新技术企业”认定详情:</p> <p>2021年11月3日，公司获得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅及国家税务总局陕西省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201861001505，有效期三年。</p>

“科技型中小企业”认定详情:

2021年6月,公司入库国家“科技型中小企业”,有效期至2021年12月31日,入库编号为202161011308006976。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾**(一) 经营计划****整体经营情况分析:**

报告期内,公司实现营业收入175,992,879.43元,较上年同期增长12.75%;归属于挂牌公司股东的净利润为22,596,820.92元,较上年同期增长254.88%。截止报告期末,公司总资产为207,092,099.60元,较上年期末增加16.31%,归属于挂牌公司股东的净资产为92,291,787.61元,较上年期末增加25.60%。

重点经营工作总结:**1、持续研发投入与创新**

报告期内,公司专注于主营业务发展,通过技术创新赋能产品,为客户创造价值。研发人员围绕应急管理核心技术研究理念,紧跟技术发展趋势,不断实现技术创新,在综合应急、公共卫生、城市管理、文化教育、工业安全等领域实现产品迭代与技术突破,为应急产业赋能。

公司积极构建新时代、新形势下应急管理核心技术体系,在数据治理、应急管理辅助决策、重大灾害现场应急保障等技术研究方面均取得重大进展。与此同时,公司不断创新业务解决思路与技术方法,加快产品化进程,在多个政府重点项目中落地应用,全面积累应用能力。报告期内,公司研发出具有自主知识产权的三维培训演练系统、BI可视化平台、应用支撑平台等系统。其中,三维培训演练系统是基于计算机三维仿真技术和虚拟现实技术的协同式三维综合应急模拟演练培训平台,支持多场景三维仿真,对突发事件的发展、应急响应、联动处置、应对措施等进行三维模拟演练;该系统能够分析事件发展态势,提供演练应对策略,帮助专业人员提升应急反应和处置能力,为构建数字化场景下现代作战指挥专业训练体系提供技术支撑。BI可视化平台的优点是操作简单,交互智能,自带20多种图形图表;用户可自主实现多维数据分析,支持多种可视化模板看板,即时实现领导级用户需要的驾驶舱及数据要求。应用支撑平台旨在提供公共基础功能;通过统一访问入口,完成结构化数据资源、非结构化文档、互联网资源、各种应用系统跨数据库跨系统平台的无缝接入和集成,最终实现个性化业务应用的高效开发、集成、部署与管理。

报告期内，公司全力打造的“西安市应急指挥中心平台升级改造项

2、始终推进体系建设

报告期内，公司抓住国家大力推进综合应急管理体系建设的发展机遇，始终践行用科技提升应急管理保障能力的初衷，在扎实打造核心技术和基础能力的同时，继续推进地方应急体系建设，成果显著。

报告期内，公司深耕市场和用户需求，依托新形势下业务研究与技术创新，积极推动产品化模式探索，促进信息技术与应急管理深度融合，获得良好的口碑。其中，公司全力承建的西安市应急指挥平台作为全市应急系统的“中枢大脑”，横向接入整合了公安、自然资源、住建、交通、水务等 18 个部门的 37 个信息系统，和 5 万路视频资源，纵向打通了部、省和 21 个区县（开发区）100 个节点，实现部门信息系统互联互通、资源共享共用、省市县三级贯通，确保了全市重点公共安全区域“一点即现、全时掌控”。特别是依托移动应急指挥车组成的卫星通信系统、图像传送系统、视频会议系统，运用跨网络，跨地域互联，将现场音视频画面通过单兵装置自组网，传输到应急指挥平台，实现远程监控、远程指挥调度，进一步提高了快速反应处置能力，从而实现应急值守、信息报送和指挥调度工作的高效化、智能化、规范化。

公司的产品技术和持续服务得到了上级部门肯定，为相关决策提供支撑，以高效科技力量护航“十四运”，守护“大西安”。报告期内，公司收到第十四届全国运动会西安市执行委员会办公室（综合组）发来的感谢信，感谢公司参与“十四运”的筹办应急工作，新一代信息技术为十四运会智慧赋能，让全国与会人员在陕西感受一届不同凡响的体育盛会。

3、巩固人才与资质优势

公司在注重招揽贤才的同时，高度重视创造宽松的研发环境，深入应用大数据、云计算、物联网、人工智能等先进信息技术，进一步打造并培养政府应急管理、公共卫生、文化教育、工业安全、人防等业务技术与专家团队。鼓励各类人才在实际工作中充分展现业务能力与创造力，设立人才引进、培训培养、职称提升、技术创新奖励等激励机制，推进岗位公约机制与员工绩效承诺管理，使各专业人才在实际工作中发挥重要作用。公司持续建设研发基地和团队，团队成员发挥自身技术开发优势，不断创新实践，持续研发推出大量符合市场和用户需求的各类应急管理系统应用和软硬件产品。

多年来，公司投入各类资源建设资质体系，目前拥有的四项一级专业资质、软件开发及运维资质、涉密保密资质及相关管理体系认证等，在激烈的市场竞争中构筑起自身的优势壁垒。报告期内，公司三年一审，再次获得国家级《高新技术企业证书》；公司复评获得《ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性二级证书》；顺利通过“质量管理体系认证”、“职业健康安全管理体系认证”、“环境管理体系认证”的监督审核；复评获得《企业信用等级 AAA 证书》；公司及全资子公司邦正应急复评再获《软件企业证书》。相关资质、证书的取得及体系的完善有助于全面提升企业的服务质量，优化服务成本，强化服务效能，进而提升客户的满意度，降低企业运营风险。

报告期内，公司及全资子公司邦正应急新增“应急资源管理系统 V3.0”、“数字化应急预案管理系统 V4.0”在内的软件著作权共计 11 项。截止报告披露日，公司新获一项发明专利。

4、提升市场覆盖率和项目示范效应

公司在全国主要区域设立区域营销中心和运维机构，负责所在区域的营销和维护服务工作，有效提升公司的市场营销能力和服务效率，确保公司在市场覆盖及服务方面的持续领先。

凭借先发优势，公司承接了多项省市县区级应急平台建设，在十多个行业应急平台领域均有项目落地，特别是在政府综合应急平台、医疗、能源、公共建筑、文化教育、人防等领域处于领先地位。大量的项目建设，推动了公司产品的改进与完善，促使公司在产品设计上更加贴近客户需求、产品质量更加

稳定、性能更强大，竞争力更强；同时，拓宽了公司产品监测领域，为重大项目的签约及完成打下了良好的基础。

报告期内，公司主责修编的《陕西省突发事件总体应急预案》经陕西省人民政府审印发。该预案既承接落实党中央、国务院和国家应急管理部的新要求，又深刻总结陕西省的经验做法，最终形成了统一规划、分类指导、分级负责、动态管理的突发事件应急预案体系，为全面提升陕西省突发事件应对处置能力提供有力的制度保障。报告期内，公司还完成《陕西省食品安全突发事件应急预案》、《汉中市突发事件总体应急预案》、《十四运会暨残特奥会突发事件总体应急预案》等二十余项预案的修编工作，全力构建科学完善、权责明晰、操作性强的应急预案体系，为提高应急决策的科学性和时效性赋能。

（二） 行业情况

公司行业上属于软件和信息技术服务业，业务定位为智慧城市和应急管理平台信息化建设，是“软件和信息技术服务业”与“应急产业”的交叉领域。

1. 政策环境

近年来，我国信息化市场不断扩大，软件与信息技术服务行业持续高速发展，整体收入快速增长，占 GDP 比重逐年上升。我国政府高度重视信息技术服务业的发展，相继出台了一系列鼓励支持信息技术服务业的法律法规和相关的政策，从制度层面为信息技术服务业创造了良好的政策环境。随着软件和信息技术服务业规模的不断扩大，技术水平的不断提高，其已经成为战略新兴产业的重要组成部分。

我国正处于经济与社会的转型期，已经进入公共安全事故的多发期，自然灾害、事故灾难、公共卫生、社会安全等事件的不断发生给应急管理带来巨大挑战，应对上述突发事件必须加快发展应急产业，达到提升基础设施和生产经营单位本质安全水平、突发事件应急救援能力和全社会抵御风险能力的目的。党和国家领导人多次强调要大力发展应急产业，构筑国家应急管理保障体系，提升全社会的公共安全水平。

2018 年国家成立应急管理部，将安监、消防、森林草原防火、地震、应急救援等方面进行整合，标志着我国应急管理行业进入新的发展阶段。

2020 年 10 月，党的十九届中央委员会第五次全体会议审议通过了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，报告指出要统筹发展和安全，建设更高水平的平安中国，完善国家应急管理体系，要求“构建统一指挥、专常兼备、反应灵敏、上下联动的应急管理体制，优化国家应急管理能力和体系建设，提高防灾减灾救灾能力。坚持分级负责、属地为主，健全中央与地方分级响应机制，强化跨区域、跨流域灾害事故应急协同联动。开展灾害事故风险隐患排查治理，实施公共基础设施安全加固和自然灾害防治能力提升工程，提升洪涝干旱、森林草原火灾、地质灾害、气象灾害、地震等自然灾害防御工程标准。加强国家综合性消防救援队伍建设，增强全灾种救援能力。加强和完善航空应急救援体系与能力。科学调整应急物资储备品类、规模和结构，提高快速调配和紧急运输能力。构建应急指挥信息和综合监测预警网络体系，加强极端条件应急救援通信保障能力建设。发展巨灾保险。坚持人民至上、生命至上，健全公共安全体制机制，严格落实公共安全责任和管理制度，保障人民生命安全”，同时明确指出要全面提升应急管理保障能力。

2021 年 5 月，国家应急管理部发布《应急管理部关于推进应急管理信息化建设的意见》（应急〔2021〕31 号），明确“十四五”期间应急管理信息化建设的总体方向，并就“坚持集约化发展、夯实大数据基础、深化应用系统建设、提高应急支撑能力、强化试点示范带动、加大支持保障力度”六个方面提出了具体工作要求，“坚持以信息化推进应急管理现代化，强化实战导向和‘智慧应急’牵引，规划引领、集约发展、统筹建设、扁平应用，夯实信息化发展基础，补齐网络、数据、安全、标准等方面的短板

弱项,推动形成体系完备、层次清晰、技术先进的应急管理信息化体系,全面提升监测预警、监管执法、辅助指挥决策、救援实战和社会动员能力”。

2021年作为“十四五”的开局之年,国家在“十四五”规划中进一步强调建设更高水平的平安中国,对全面提高公共安全保障能力制定了更为明确的目标和行动指南。

上述政策因素的变化,为公司业务发展带来持续的推动作用。政府整合优化各方资源,举全国之力进行应急管理体系建设,为相关行业的参与者创造了巨大的市场机会;配套政策多管齐下以及机构改革的同步推进,不仅体现了国家对应急管理方面工作的高度重视,也将助推应急产业在较长周期内高速发展。

2. 行业环境

“软件和信息技术服务业”是国家重点发展行业,其中公司的软件、物联网、大数据等所在的“新一代信息技术”,属于国家战略新兴产业及“十四五”规划中的重要组成部分,也是支持数字经济发展的基础。2020年,政府工作报告中又把“发展新一代信息网络,拓展5G应用”等“新基建”建设,放在扩大内需、加快转变经济发展方式的重大方略举措地位来看待,数字经济已成为释放新动能最重要的途径。“新基建”建设将进一步加快新一代信息技术产业发展,公司将通过持续加强技术创新,紧跟国家政策抓住“新基建”建设的重大机遇,拓展公司业务在“新基建”中的应用。

从产业发展方向来看,国家健全应急管理体系坚持以防为主、防抗救相结合,坚持常态减灾和非常态救灾相统一。同时,努力实现从注重灾后救助向注重灾前预防转变,从应对单一灾种向综合减灾转变,从减少灾害损失向减轻灾害风险转变的要求。因此,新兴的、应用应急管理高科技进行灾害预防的应急产业将逐步成为重点发展方向。

据有关部门估算,全国安全应急、应急装备等领域专用产品和服务的产值达到万亿元规模,近三年来我国应急产业产值规模年均增长速度在15-20%左右,高于同期工业经济平均增速。随着政策的扶持与需求前置,未来加强应急管理预警与预防、物联网技术等创新科技应用及产品研发将成为行业发展的重要课题。特别是信息通信技术、新材料、人工智能、大数据等新技术与传统产业的深度融合,应急产业在新技术、新产品、新业态和新模式等方面必将迎来前所未有的机遇。总体而言,应急产业正处于高速发展阶段,产业体系基本形成,正在成为经济发展的新的重要动力之一。

伴随不断完善的政策环境和行业发展的良好机遇,公司积极调整战略布局,优化业务结构,持续巩固主营业务的技术先发和项目经验丰富的优势,促进公司市场竞争能力和经营业绩进一步提升。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初 金额变动比例%
	金额	占总资产的比 重%	金额	占总资产的比 重%	
货币资金	54,276,566.40	26.21%	27,669,472.30	15.54%	96.16%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	40,366,212.96	19.49%	54,614,598.10	30.67%	-26.09%
存货	3,545,557.04	1.71%	5,189,924.73	2.91%	-31.68%

投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,888,529.90	0.91%	2,228,347.99	1.25%	-15.25%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	4,399,130.65	2.12%	6,351,986.95	3.57%	-30.74%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	4.83%	10,000,000.00	5.62%	0.00%
长期借款	10,000,000.00	4.83%	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：报告期内，货币资金较上年期末增加 26,607,094.10 元，增长 96.16%。变动主要系报告期内公司加强应收账款的管理，回款情况良好；同时，期末公司赎回部分理财产品，直接影响期末货币资金增加。

2、存货：报告期内，存货较上年期末减少 1,644,367.69 元，下降 31.68%，变动主要系公司整体内控能力提升，严格把控采购流程和项目管理流程，把存货控制在一个较低水平。

3、无形资产：报告期内，无形资产较上年期末减少 1,952,856.30 元，下降 30.74%，变动主要系公司软件、著作权摊销所致。

4、长期借款：报告期内，长期借款较上年期末增加 10,000,000.00 元，变动主要系公司增加两年期集合信贷共计 10,000,000.00 元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	175,992,879.43	-	156,087,911.43	-	12.75%
营业成本	131,955,263.79	74.98%	126,688,545.05	81.16%	4.16%
毛利率	25.02%	-	18.84%	-	-
销售费用	3,088,593.21	1.75%	4,123,583.32	2.64%	-25.10%
管理费用	4,694,327.75	2.67%	4,839,881.63	3.10%	-3.01%
研发费用	12,099,537.76	6.88%	7,864,453.67	5.04%	53.85%
财务费用	189,232.39	0.11%	538,451.73	0.34%	-64.86%
信用减值损失	534,925.86	0.30%	-5,524,343.11	-3.54%	-109.68%
资产减值损失	-2,666,800.37	-1.52%	-809,432.63	-0.52%	229.47%
其他收益	2,446,370.64	1.39%	726,552	0.47%	236.71%
投资收益	455,200.49	0.26%	259,871.64	0.17%	75.16%
公允价值变动收益	-	-	24,568.76	0.02%	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	24,292,236.70	13.80%	6,448,867.35	4.13%	276.69%

营业外收入	53,334.51	0.03%	2,100.10	0.00%	2,439.62%
营业外支出	6,362.06	0.00%	20,089.61	0.01%	-68.33%
净利润	22,596,820.92	12.84%	6,367,367.72	4.08%	254.88%

项目重大变动原因:

1、研发费用：报告期内，公司研发费用较上年增加 4,235,084.09 元，增长幅度为 53.85%，变动主要系公司研发项目投入增加造成的。

2、财务费用：报告期内，公司财务费用较上年减少 349,219.34 元，下降幅度为 64.86%，变动主要系公司享受国家的债务融资贴息政策，财务费用大幅降低。

3、信用减值损失：报告期内，信用减值损失较上年减少 6,059,268.97 元，下降幅度为 109.68%，变动主要系报告期内公司应收账款回款情况较往年有所改善，个别账期较长的应收款项完成回款。

4、资产减值损失：报告期内，资产减值损失较上年增加 1,857,367.74 元，增长幅度为 229.47%，变动主要系报告期内合同资产减值损失有所增加。

5、其他收益：报告期内，公司其他收益较上年增加 1,719,818.64 元，增长幅度为 236.71%，变动主要系报告期内公司获得政府各类政策性补贴金额大幅增长所致。

6、投资收益：报告期内，公司投资收益较上年增加 195,328.85 元，增长幅度为 75.16%，变动主要系公司报告期内购买理财产品的收益较去年同期增加所致。

7、营业利润、净利润：报告期内，公司营业利润较上年增加 17,843,369.35 元，增长幅度为 276.69%，净利润较上年增加 16,229,453.20 元，增长幅度为 254.88%。主要是：（1）外部环境和新冠疫情为涉及国计民生的智慧城市和应急相关行业项目拓展了更大的市场空间。（2）公司严格执行既定战略，把控项目质量和进度，高效履约，完成年初设定的业绩目标。（3）公司多年自主研发的应急软硬件产品在多个重点项目中落地，此类项目利润率水平较传统项目略高，直接带来公司整体盈利能力的提升。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	175,992,879.43	156,087,911.43	12.75%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	131,955,263.79	126,688,545.05	4.16%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
智慧城市	49,941,963.63	37,189,899.91	25.53%	-43.05%	-44.28%	6.85%
应急管理平台	126,050,915.80	94,765,363.88	24.82%	84.30%	58.08%	101.04%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

报告期内, 公司收入构成中应急管理平台的占比大幅提升, 公司的毛利率较上年略有提高。主要是因为公司多年来投入大量人力、物力、财力自主研发的应急软硬件产品在多个重点项目中落地, 此类项目利润率水平较传统业务略高, 直接带来公司整体盈利能力的提升。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	西安市应急管理局	49,888,774.27	28.35%	否
2	陕西煤业化工集团有限责任公司	44,162,917.53	25.09%	否
3	商洛市中级人民法院	21,088,105.64	11.98%	否
4	陕西省体育产业集团有限公司	14,748,514.81	8.38%	否
5	西安市房总地产开发总公司	13,107,850.18	7.45%	否
合计		142,996,162.43	81.25%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	陕西天博数码科技有限公司	6,800,000.00	5.34%	否
2	大道(西安)信息技术股份有限公司	6,501,713.15	5.11%	否
3	西安天勤机电设备工程有限公司	6,450,000.00	5.07%	否
4	西安优胜建筑科技有限责任公司	6,060,358.34	4.76%	否
5	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	4,259,911.27	3.35%	否
合计		30,071,982.76	23.63%	-

3. 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-10,064,547.33	34,553,180.23	-129.13%
投资活动产生的现金流量净额	31,383,185.04	-30,822,513.36	-
筹资活动产生的现金流量净额	5,289,252.15	-521,234.72	-

现金流量分析:

1、2021 年公司经营活动产生的现金流量净额为-10,064,547.33 元, 较上年净流出增加 44,617,727.56 元, 下降 129.13%。主要是因为报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 29,735,674.02 元, 支付其他与经营活动有关的现金, 包括项目的投标保证金和押金等, 较上年同期增加 10,814,196.71 元。

2、2021 年公司投资活动产生的现金流量净额为 31,383,185.04 元, 较上年流入增加 62,205,698.40 元。主要是报告期内公司赎回短期银行理财产品金额较上年有所增加, 共计赎回 67,000,000.00 元, 报告期内取得投资收益为 479,769.25 元。

3、2021 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 5,289,252.15 元, 较上年流入增加 5,810,486.87 元。主要是因为报告期内, 公司新增两年期银行贷款 10,000,000.00 元; 同时, 公司完成了一笔定向增发,

募集资金 3,300,000.00 元;报告期内,公司完成了 2020 年度权益派发,共计派发现金红利 7,085,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

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
西安邦正应急管理技术有限公司	控股子公司	应急管理 与公共安全 领域软 硬件及 设备的 设计、 研发、 制造、 销售及 技术服 务	10,000,000.00	26,075,684.29	19,656,512.07	31,672,308.83	8,571,340.53
西安邦正物联技术有限公司	控股子公司	计算机 软硬件 及相关 设备的 研发、 制造、 销售及 技术服 务	5,000,000.00	11,961,033.17	4,922,978.62	0.00	-77,021.38

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	12,099,537.76	8,676,909.33

研发支出占营业收入的比例	6.88%	5.56%
研发支出中资本化的比例	0%	9.36%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科以下	41	31
研发人员总计	46	36
研发人员占员工总量的比例	48.94%	38.30%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	20	20
公司拥有的发明专利数量	0	0

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

(一) 收入确认**1. 关键审计事项**

相关信息披露参见财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”之“（十八）收入”及“五、合并财务报表项目注释”之“（二十九）营业收入和营业成本”

由于营业收入为贵公司利润的主要来源，也是贵公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，同时收入确认所依据的合同履约进度的确认涉及管理层的重大会计估计和判断。为此我们确定营业收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计及运行的有效性；
- （2）检查主要业务合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，评价收入确认政策是否符合企业会计准则规定；
- （3）获取收入台账，对于按照履约进度确认收入的项目，重新计算其履约进度，以验证其准确性；
- （4）选取部分项目，对项目进度进行现场查看及了解，并与账面记录的履约进度进行比较，核实是否存在重大偏差；
- （5）对主要客户函证款项余额、项目进度及已结算金额；
- （6）选取报告期大额收入项目，检查销售合同、入账记录、成本预算表、工程月报、工程验收记录等，评价收入确认是否与收入确认政策相符；

(7) 对应收账款、营业收入实施分析程序,分析应收账款周转率、毛利率是否存在重大异常,并与同行业进行对比分析。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1.报告期重要会计政策变更

报告期公司根据财政部发布的相关文件对部分会计政策进行了修订:

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”),根据有关要求,公司于2021年1月1日起开始施行,并对公司会计政策进行了变更。

2.报告期无重要会计估计变更。

3.首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况:

项目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		1,200,681.22	1,200,681.22
非流动资产合计	14,408,647.01	1,200,681.22	15,609,328.23
资产总计	178,051,483.32	1,200,681.22	179,252,164.54
一年内到期的非流动负债		276,681.60	276,681.60
流动负债合计	104,571,516.63	276,681.60	104,848,198.23
租赁负债		923,999.62	923,999.62
非流动负债合计		923,999.62	923,999.62
负债合计	104,571,516.63	1,200,681.22	105,772,197.85
负债和所有者权益总计	178,051,483.32	1,200,681.22	179,252,164.54

项目	母公司资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		382,499.81	382,499.81
非流动资产合计	16,036,081.22	382,499.81	16,418,581.03
资产总计	176,443,279.49	382,499.81	176,825,779.30
一年内到期的非流动负债		88,142.18	88,142.18
流动负债合计	103,832,011.97	88,142.18	103,920,154.15
租赁负债		294,357.63	294,357.63
非流动负债合计		294,357.63	294,357.63

负债合计	103,832,011.97	382,499.81	104,214,511.78
负债和所有者权益总计	176,443,279.49	382,499.81	176,825,779.30

本公司对于首次执行日前的经营租赁,作为承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债,每项租赁按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产,并根据预付租金进行必要调整。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内,公司于2021年7月14日召开第三届董事会第八次会议,会议审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》,决定投资设立全资子公司西安邦正物联技术有限公司,注册资本为人民币500万元。2021年7月19日完成相关手续办理,并取得由西安市市场监督管理局核发的营业执照,自成立日起将其纳入合并财务报表范围。

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,将社会责任意识融入到发展实践中,积极承担社会责任,大力支持地区经济发展,与社会共享企业发展成果。

报告期内,公司认真遵守法律,诚信经营,依法纳税,保护知识产权,向社会提供高质量的合格产品和服务;为社会提供更多的就业机会,保护员工合法权益,建立和谐劳资关系;继续致力于生态环境保护,节能减排,建设环境友好型、资源节约型社会;积极参加社会公益事业,争做和谐社会中合格的企业公民;影响并带动合作伙伴企业共同履行社会责任,使履行社会责任成为所有企业的共识和行动。

报告期末,面对新冠疫情反复,公司党组织在西安市高新区软件园党委领导下快速反应,派遣精兵强将保障政府应急管理平台体系的稳定运行,收到中共西安高新区非公经济组织和社会组织工作委员会授予的“抗击疫情荣誉证书”。

三、持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持着良好的独立自主经营能力;会计核算、财务经营管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好;经营管理团队和核心业务人员稳定,客户资源稳定增长。公司经过多年经营发展,在行业内享有一定的知名度和声誉,拥有与当前生产经营紧密相关的资质或资源,不存在违反法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司资产负债结构合理,具备良好的持续经营能力。

报告期内, 尽管受到新冠疫情等经营不利因素影响, 但公司仍依靠自身努力持续提升服务和解决方案能力, 巩固解决方案和产品的市场地位, 持续优化组织架构和人员结构, 确保财务、业务指标健康且具备持续成长能力, 不存在影响公司持续经营能力的重大不利事项。

公司所属行业符合国家长期发展战略, 现有成熟产品与解决方案未来有望进一步释放业绩, 不断提升公司的持续盈利能力和市场竞争力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 否

(一) 行业发展趋势

我国正处于经济与社会的转型期, 已经进入公共安全事故的多发期, 自然灾害、事故灾难、公共卫生、社会安全等事件的不断发生给公共安全与应急管理带来巨大挑战, 应对上述突发事件必须加快发展应急产业, 达到提升基础设施安全水平、突发事件应急救援能力和全社会抵御风险能力的目的。提高国家应急管理水平, 提升防灾减灾救灾能力, 是实现“两个一百年”奋斗目标、实现中华民族伟大复兴中国梦的必然要求, 是关系人民群众生命财产安全和国家安全的大事, 是我们党治国理政的一项重大任务。

应急产业作为应急管理的重要物质和技术保障, 受到国家的高度重视。随着各项政策、规定的不断出台, 近几年发展迅速, 被认为是极具市场潜力的新兴产业。建设全面支撑具有系统化、扁平化、立体化、智能化、人性化特征, 与大国应急管理能力相适应的中国现代应急管理体系成为“十四五计划”的重要组成部分。

应急管理信息化行业随着应急管理部完成大部制改革, 市场逐步进入增量市场竞争阶段, 短期内市场竞争激烈, 但整体市场体量与行业整体工程技术水平较应急管理部成立之前有大幅度提高。更多优秀厂商的进入促进了行业整体发展, 市县一级应急管理部门逐步开展相关工程设计与建设工作, 待建工程数量逐步增大, 未来几年应急管理信息化行业将进入高速增长期, 市场前景广阔, 发展应急产业已经成为社会共识。

总体而言, 应急产业正处于高速发展阶段, 产业体系基本形成, 正在成为经济发展的新动能。

(二) 公司发展战略

公司始终贯彻执行“固根基、展两翼、启杠杆、塑形象”的战略方针, 顺应国家大力发展相关产业的利好形势, 专注于主营业务智慧城市与应急管理平台信息化建设的稳健发展, 秉承“研究先导、咨询落地、产品固化、服务增值”的业务推进模式, 逐步发展成为智慧城市与应急管理产业的领航者。

1、业务发展战略

公司将继续完善智慧医院、智能建筑、智慧应急三大主要领域产品系列, 提供满足不同层级客户需求的全方位应用解决方案, 形成具有行业号召力的产品。公司还将进一步巩固和强化在产品定位、创新研发、市场先发、运行维护等领域的优势地位, 转化更多的研发成果, 充分运用取得的重要技术突破与经验, 扩大公司在智慧城市和应急管理信息化领域的市场份额。

以“核心业务系统”为主体, 推动相关领域的业务发展。从战术层面过渡到战略层面, 推进以核心业务系统升级换代为基础的持续软件服务和新技术产品的持续应用集成服务, 通过建立强大的后台系统与专业化的前端执行, 推动应急平台关键技术和软硬件产品产业化进程。直接面向国家应急平台体系建设的战略需求, 实现研发与产业化的有效融合, 提升公司的社会影响力和市场价值。

2、人才发展战略

公司在强调管理规则、精准营销和技术创新的企业文化基础上，持续壮大以市场发现、业务拓展、技术领先为目标的专业人才队伍。根据能力模型配置人员梯队，鼓励各类人才在实际工作中充分展现业务能力与创造力，设立人才引进、培训培养、职称提升、技术创新奖励等激励机制，推进岗位公约机制与员工绩效承诺管理，使各专业人才在实际工作中发挥重要作用。

3、组织发展战略

公司强调建立高效的组织机构和规范的运作机制，以制度建设与创新为路径推进企业治理体系和治理能力的优化和提升。加强公司财务管理，发挥财务管理的职能作用。倡导注重资金的时间价值，合理配置公司的资金资源。加强事业部的业务风险管理，尤其是重点业务风险管理，进一步加强对刚性成本的管理。高效运作好企业内部资本，拓展融资渠道，助推企业高质量发展。

4、品牌发展战略

自新三板挂牌以来，公司不断加大品牌建设的力度，努力将自身打造成产业领域标杆企业。公司通过广泛与上下游企业和竞争企业建立合作关系，营造良好的产业生态圈；持续提升业务水平，满足并挖掘用户需求，提供专业贴心的技术服务改善客户体验，多管齐下赢得市场和口碑。公司还非常注意树立良好的社会形象，始终保持最高等级的信用评级和良好的诚信记录，促进企业行业地位和品牌影响力的不断提升。

(三) 经营计划或目标

1、业务方面

公司将在原有模式上继续深化升级，积极探索应急管理业务向服务化发展，在更多领域面向客户开展新型和高附加值型服务。通过创新软件交付与技术服务模式实现公司产品和服务向更广阔的基层政府与社会单元延伸，经济高效地服务更广泛的客户群体，在实现客户价值的同时，保障公司高质量发展。

2、市场方面

公司将持续加强品牌与渠道建设，深挖渠道潜力，创新营销理念，通过不断拓展市场，提升公司产品在市场的核心竞争优势。在综合考虑外部市场机会和内部资源状况等因素的基础上，选择相应的市场营销策略组合并予以有效实施。同时，公司将重点保障在执行项目的进一步实施及顺利交付，并在此基础上，积极推进已累积项目的成功落地。

3、技术方面

公司面向市场需求及行业技术发展趋势，基于应急管理核心理论，结合云计算、人工智能、大数据、物联网等有效技术手段，围绕公司业务发展和项目需求，优化产品体系，完善产品成果标准化交付与应用，提升产品亮点，积累应用能力，进一步提升公司核心技术能力和项目产品交付能力。

4、人员方面

改善公司的工作环境，提高员工的待遇和个人成就感，创造积极向上的创新型企业文化。保障公司技术研发的创新、业务模式创新、商业模式创新，为优秀人才提供良好的升值通道与发展空间。稳定公司骨干人才队伍，打造一流人才生态。

公司将强化战略、经营、财务、人资、审计等全方位管理工作，通过制定完善的战略规划、优化企业内部协同、建立科学严密的管理体系等措施保障企业的稳健运行。同时，努力夯实公司技术支撑体系，优化市场体系，紧抓战略发展契机，推动公司业务向高质量方向迈进。

公司郑重声明：上述公司经营计划和目标并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

报告期内，没有对公司产生重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

公司主营业务为智慧城市和应急管理平台信息化建设，近年来我国国内生产总值保持了稳定的增长，宏观经济的持续稳定增长为主营业务的发展提供了有利的环境。此外，在人力成本上升、能源稀缺、经济转型和结构调整的背景下，国内智慧城市信息应用领域的不断扩展，公司的主营业务规模在过去几年虽然呈现增长态势，也存在短期内业绩回调的情形。如果国家宏观经济形势发生重大变化、智慧城市信息化建设下游行业的产业政策导向发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对本公司的发展环境和市场需求造成不利影响。

应对措施：为规避政策及市场风险，公司高度关注国家宏观经济及行业政策研究，逐步建立起“战略先导，市场导向”的科学决策机制。持续增加对产品技术的研发投入及对产业相关领域的探索和延伸，筛选优质客户，打造优质项目，树立行业标杆，争取行业领先地位。

通过全面分析公司所处的内外部环境和国家产业政策，深度挖掘公司的优劣势、生产技术能力、产品营销市场等情况，形成分析调研结果。公司管理层始终紧抓市场技术趋势，及时掌握客户需求，充分发挥公司及下属子公司协同效应，进行科学决策，保持公司处于领先水平。

2、市场竞争风险

随着智慧城市信息化建设技术的不断发展及行业内管理的日益规范，智慧城市信息化建设行业进入壁垒日益提高，对行业内企业技术、资质、规模和资金实力等方面的要求不断提高。目前公司拥有从事智慧城市信息化工程设计施工所需的资质，拥有的资质证书数量、等级在行业中具备一定的优势，对公司的快速发展提供了有力的支持。但如果未来行业内更多的企业取得高等级资质，则将加剧智慧城市应用项目的竞争激烈程度，从而影响公司的市场份额。虽然公司具备较强的创新能力，并形成了较强的核心竞争优势。若公司不能正确把握市场动态和行业发展趋势并保持技术和产品的创新优势，不能有效扩大销售规模和加大客户推广力度，则存在市场竞争优势减弱的风险。

应对措施：针对激烈的市场竞争环境，公司深度营造“先发优势”，规避不利风险及误区等方式，构建差异化的竞争策略和应对机制，并综合运用各种策略所形成的合力来降低企业的整体风险。

公司主营业务智慧城市和应急管理平台信息化建设均属于国家支持发展的战略性新兴产业。公司坚持以国家政策支持、资金扶持为抓手，持续加大研发投入，优化研发体系，着力突破核心技术，同时加强与国内外一流高校、科研院所合作抢占技术高地，持续提升企业核心竞争力。在日常运营中，公司通过强化企业品牌建设、深耕行业用户需求、跟踪行业技术发展、形成自身技术优势、与专业资源深度合作等方式，积极布局全国市场，实现企业的可持续发展。

3、运营资金不足的风险

公司主营业务对资金储备要求很高，充足的货币资金储备是公司成功获得优质项目和合同订单的必备条件，在业务承接和实施的过程中对货币资金有较大的需求。由于公司业务所处行业属于智力密集型行业，行业特点决定了公司需要固定资产投资相对较少，资产主要由现金、存货和应收账款等流动资产组成，上述资产结构导致通过向银行抵押贷款方式获得的资金较为有限。融资能力的不足严重限制了公司的快速发展，如果公司不能合理的控制项目的发展速度，未能及时筹措到项目资金或不能有效执行合理的融资计划，则公司可能出现资金短缺的风险。

应对措施：公司持续建立健全应收账款体系，明确管理责任，将回款作为考核销售部门及销售人员的

业绩的重要指标。企业负责人及财务人员高度重视营运资金管理，提高现金、应收账款、存货的周转速度，尽量减少资金的过度占用，降低资金使用成本。作为“新三板”企业，适时兼顾资本市场的利好政策和工具，拓展包括债权、股权在内的多种融资渠道，降低筹资成本，保障企业现金流的稳定。

4、核心技术人员流失风险

公司作为高新技术企业，稳定、高素质的科研人才队伍是公司长期保持技术领先优势的重要保障。公司注重人力资源的管理，制定了合理的员工薪酬方案，建立了有效的绩效管理体系和激励机制，积极为核心技术人员提供良好的科研条件，并与核心技术人员签署了保密合同。虽然公司已经采取了多种措施稳定核心技术人员，且公司主要业务骨干报告期内未发生重大变化，但随着市场竞争的不断加剧，行业对专业人才需求的与日俱增，仍不排除核心技术人员流失的风险；同时，随着公司资产和经营规模的扩张，必然扩大对人才的需求，公司也可能面临专业人才不足的风险。

应对措施：针对以上风险，公司多管齐下，通过定期培训、职业规划、股权激励等政策措施营造良好的企业文化氛围，达到稳定核心团队的目的。公司把建设和完善激励机制作为一项长期战略贯彻执行，旨在让员工从公司的持续发展中受益，充分调动员工的积极性和创造性。实现员工对企业理念由认知到认同，工作态度由谋生到敬业，思想感情由愉悦到归属，对企业本身由信任到依托的转变。

同时，对核心技术人员建立人才队伍定期分析制度和人才梯队选拔培养机制。对关键领域、重要岗位的人才需求进行预测和合理规划，创造潜质人才的选拔和晋升通道，着力建设高素质的人才梯队，进而降低核心技术人员流失的风险。

5、市场开拓风险

经过多年的业务积累，公司已成功开拓了甘肃、青海、宁夏、新疆、江苏、浙江、山东、福建、江西、云南等地的市场，同时积极推进业务向全国范围发展。在未来的业务拓展过程中，公司将面临日益激烈的市场竞争、各省市相异的地方产业政策等问题，可能在营建各地营销网络的过程中受到地方保护主义等因素的不利影响，增加拓展市场地域范围和实现业务战略布局的难度，为公司带来市场开拓风险。

应对措施：随着公司业务在全国范围的不断扩张，公司经营规模与业务半径持续拓宽，以分公司、子公司为代表的异地分支机构逐步增加，公司跨区域经营的管理成本显著提高。因此，公司将进一步完善对分支结构的评价及激励机制，积极吸纳熟悉区域市场、深刻理解业务运作模式的营销骨干及管理人才，以提升分支机构的管理效率。与此同时，针对异地项目，执行属地化管理和本地化服务相结合的策略，切实保障项目实施的进度和质量，形成区域中心管理与分、子公司管理有机衔接的机制，最大程度地规避因规模扩张带来的各类风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、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	五.二.(四)
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	五.二.(五)
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	五.二.(六)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
2. 销售产品、商品，提供劳务	-	-
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	80,000,000.00	20,000,000.00

(四) 经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资, 以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买银行理财产品	-	2021年1月7日	中信银行	银行理财产品	现金	46,000,000.00	否	否
购买银行理财产品	-	2021年1月7日	交通银行	银行理财产品	现金	30,000,000.00	否	否
购买银行理财产品	-	2021年1月7日	浦发银行	银行理财产品	现金	1,000,000.00	否	否
对外投资	2021年7月19日	2021年7月14日	西安邦正物联技术有限公司	西安邦正物联技术有限公司	现金	5,000,000.00	否	否
对外投资	-	2021年8月6日	西安邦正物联技术有限公司	应急管理装备技术生产基地项目	现金	90,000,000.00	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:

1. 为提高资金使用效率, 经 2021 年 1 月 22 日公司召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于授权使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》, 同意在不影响公司主营业务正常发展并确保公司经营需求和资金安全的前提下, 使用自有闲置资金择机购买短期低风险银行理财产品, 以获取额外投资收益。具体内容详见公司 2021 年 1 月 7 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 披露的《邦正科技股份有限公司关于授权使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》(公告编号: 2021-002)。

报告期内, 公司依据上述授权购买了中信银行、交通银行、浦发银行发行的理财产品, 截止报告期末, 累计购买银行理财产品 77,000,000.00 元, 赎回 67,000,000.00 元, 取得投资收益 479,769.25 元, 均系短期保本型银行理财产品。

2. 因业务发展需要, 公司于 2021 年 7 月 14 日召开第三届董事会第八次会议, 会议审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》, 对外投资设立全资子公司西安邦正物联技术有限公司, 注册地为陕西省西安市高新区, 注册资本为人民币 500 万元。

具体内容详见 2021 年 7 月 14 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《邦正科技股份有限公司对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号: 2021-021)。

3. 为推进邦正科技中长期发展战略的实现, 进一步推动公司应急管理装备技术的产业化应用, 公司全资子公司西安邦正物联技术有限公司拟以自有资金在陕西省西安市高新区投资新建“应急管理装备技术生产基地项目”。公司于 2021 年 8 月 6 日召开第三届董事会第九次会议, 审议通过了《关于全资子公司拟投资建设“应急管理装备技术生产基地项目”一期工程的议案》。

具体内容详见 2021 年 8 月 6 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台

(www.neeq.com.cn) 上披露的《邦正科技股份有限公司关于全资子公司拟投资建设“应急管理装备技术生产基地项目”一期工程的公告》(公告编号为:2021-023)。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年9月11日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014年9月11日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

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。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	质押	1,003,257.41	0.48%	用于公司的银行借款提供担保
软件著作权	无形资产	质押	-	-	用于公司的银行借款提供担保
总计	-	-	1,003,257.41	0.48%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司的房产和软件著作权为公司取得银行贷款提供抵押和质押担保,合计占总资产的比例为0.48%,由于占总资产的比例较小,不会对公司的日常生产经营产生不利影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

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	22,132,500	41.37%	365,000	22,497,500	41.28%
	其中:控股股东、实际控制人	10,125,000	18.93%	0	10,125,000	18.58%

	董事、监事、高管	247,500	0.46%	257,500	505,000	0.93%
	核心员工	3,690,000	6.90%	32,200	3,722,200	6.83%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,367,500	58.63%	635,000	32,002,500	58.72%
	其中：控股股东、实际控制人	30,375,000	56.78%	0	30,375,000	55.73%
	董事、监事、高管	922,500	1.72%	705,000	1,627,500	2.99%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		53,500,000	-	1,000,000	54,500,000	-
普通股股东人数		68				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	赵刚志	40,500,000	0	40,500,000	74.31%	30,375,000	10,125,000	0	0
2	徐亨	5,000,000	0	5,000,000	9.17%	0	5,000,000	0	0
3	正丰锦业	3,000,000	0	3,000,000	5.50%	0	3,000,000	0	0
4	赵才路	1,796,000	0	1,796,000	3.30%	0	1,796,000	0	0
5	李凯华	0	1,000,000	1,000,000	1.83%	750,000	250,000	0	0
6	杨佩恒	930,000	0	930,000	1.71%	0	930,000	0	0
7	徐峥宝	574,000	0	574,000	1.05%	0	574,000	0	0
8	田亚东	520,000	0	520,000	0.95%	390,000	130,000	0	0
9	禹美娟	500,000	0	500,000	0.92%	375,000	125,000	0	0
10	王娟	220,000	32,200	252,200	0.46%	0	252,000	0	0
合计		53,040,000	1,032,200	54,072,200	99.20%	31,890,000	22,182,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人赵刚志与徐亨为夫妻关系；赵刚志系西安正丰锦业投资有限合伙企业的执行事务合伙人。除上述关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

赵刚志先生，董事长、总经理，1970年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，香港理工大学管理学博士，高级项目经理，注册建造师。1989年至2000年在西安市61号信箱（国营卫光电子厂）工作；2000年至2014年8月，担任公司前身“陕西邦正科技有限公司”董事长、总经理。2014年8月至今，担任公司的董事长、总经理。

赵刚志先生目前持有公司的74.31%的股份（40,500,000股），为公司控股股东及实际控制人。公司成立至今，赵刚志先生对公司的重大经营决策一直能施加决定性影响，公司的控股股东在报告期内未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

√适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2020年第一次股票发行	2020年11月4日	2021年3月29日	3.30	1,000,000	李凯华	不适用	3,300,000.00	补充流动资金

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020年第一次股票发行	2021年3月23日	3,300,000.00	3,300,275.00	否	不适用	不适用	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至报告期末，公司募集资金已使用完毕，已对该账户作销户处理。该账户共支出3,300,275.00元（其中275.00元为账户产生的利息收入），均用于购买原材料，补充流动资金。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中信银行	银行	5,000,000.00	2021年6月3日	2022年3月20日	4.75%
2	抵押贷款	交通银行	银行	5,000,000.00	2021年11月19日	2023年11月18日	3.85%
3	抵押贷款	交通银行	银行	5,000,000.00	2021年11月26日	2023年11月25日	3.85%
4	抵押贷款	浦发银行	银行	5,000,000.00	2021年12月13日	2022年12月13日	4.10%
合计	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2021年6月21日	1.30	-	-
合计	1.30	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	2.20	-	-

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
赵刚志	董事长、总经理	男	1970年2月	2020年5月14日	2023年5月13日
田亚东	董事、副总经理	男	1977年10月	2020年5月14日	2023年5月13日
李荣国	董事、副总经理	男	1974年8月	2020年5月14日	2023年5月13日
禹美娟	董事、财务总监	女	1973年9月	2020年5月14日	2023年5月13日
李丹	董事	女	1987年7月	2020年5月14日	2023年5月13日
李海涛	监事会主席	男	1985年2月	2020年5月14日	2023年5月13日
叶奎峰	监事	男	1975年12月	2020年5月14日	2023年5月13日
李凯华	监事	男	1985年12月	2020年5月14日	2023年5月13日
杨燕	董事会秘书	女	1982年7月	2020年5月14日	2023年5月13日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长兼总经理赵刚志先生即为控股股东、实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
赵刚志	董事长、总经理	40,500,000	0	40,500,000	74.31%	0	0
田亚东	董事、副总经理	520,000	0	520,000	0.95%	0	0
李荣国	董事、副总经理	150,000	-37,500	112,500	0.21%	0	0
禹美娟	董事、财务总监	500,000	0	500,000	0.92%	0	0
李丹	董事	0	0	0	0%	0	0
李海涛	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
叶奎峰	监事	0	0	0	0%	0	0
李凯华	监事	0	1,000,000	1,000,000	1.83%	0	0
杨燕	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	41,670,000	-	42,632,500	78.22%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

适用 不适用

(四) 董事、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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	9	0	0	9
销售人员	36	3	6	33
技术人员	44	6	3	47
财务人员	5	1	1	5
员工总计	94	10	10	94

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	44	44
专科	37	37
专科以下	8	8
员工总计	94	94

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、薪酬政策

公司依据现有的组织结构和管理模式,在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上,制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度。按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬,中高层管理人员的目标责任考核与工资相结合,最大限度的激发员工的工作积极性。公司与员工签定《劳动合同书》,按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。

同时公司为员工提供商业保险、带薪休假、健康体检、年度旅游、婚丧礼金、团队活动、节日慰问、在职进修等福利政策。

2、培训计划

公司十分重视员工培训工作，根据企业经营发展战略，结合员工个人职业生涯规划，开展形式多样的培训活动，包括但不限于新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理人员管理技能培训等；同时，重点培训一批技术骨干、管理骨干，特别是中高层管理人员。逐步建立起与员工能力发展需求相匹配的培训体系，为提升员工素质、改善经营水平、促进利润增长提供重要支撑。同时，人力资源部还定期组织各类交流和团建活动，旨在传递和建设企业文化，增强员工对企业的归属感、责任感、认同感，提升企业的创新力和凝聚力，为企业战略目标的实现提供人力资源保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
徐峥宝	无变动	总经理助理	574,000	0	574,000
杨佩恒	无变动	项目经理	930,000	0	930,000
赵才路	无变动	研发部副总监	1,796,000	0	1,796,000
麻思博	无变动	销售总监	170,000	0	170,000
潘丹丹	无变动	企发部经理	0	0	0
杨健	无变动	项目经理	0	0	0
王娟	无变动	市场部经理	220,000	32,200	252,200

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第八节 行业信息

- 环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 业务许可资格或资质

截至报告期末，公司拥有的主要经营资质情况如下：

- 1、国家高新技术企业证书
- 2、软件企业证书
- 3、CMMI3 证书
- 4、质量管理体系认证证书
- 5、环境管理体系认证证书
- 6、职业健康安全管理体系认证证书
- 7、ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性二级证书
- 8、建筑智能化系统设计专项甲级证书
- 9、电子与智能化工程专业承包一级证书
- 10、建筑机电安装工程专业承包一级证书
- 11、消防设施工程专业承包二级证书
- 12、建筑装修装饰工程专业承包二级证书
- 13、安防工程企业设计施工维护能力一级证书
- 14、安全生产许可证
- 15、涉密信息系统集成资质证书（乙级）
- 16、保密资质二级证书

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司自主研发产品新增软件著作权 11 项，如下表所示：

序号	软件名称	取得方式	首次发表时间
1	面向 AR/VR 的工业过程操作模拟训练系统 V1.0	原始取得	2021/7/7
2	应急资源管理系统 V3.0	原始取得	2021/12/2
3	一张图应急处置平台 V4.0	原始取得	2021/12/2
4	应急信息资源目录管理系统 V3.0	原始取得	2021/12/2

5	数据可视化平台 V3.0	原始取得	2021/12/2
6	统一应用系统支撑平台 V3.0	原始取得	2021/12/2
7	数字化应急预案管理系统 V4.0	原始取得	2021/12/3
8	应急值班排班管理系统 V3.0	原始取得	2021/12/3
9	基于 GIS 的应急协同会商系统 V3.0	原始取得	2021/12/3
10	应急辅助决策分析系统 V3.0	原始取得	2021/12/3
11	统一信息门户平台 V1.0	原始取得	2021/12/3

(二) 知识产权保护措施的变动情况

公司制定的《研发中心管理制度》的相关条款，从制度层面对公司知识产权进行管理和保护；同时公司安排专职人员对公司知识产权进行及时申请与续期；此外，公司还聘请法律顾问，如在日常经营中发现其他机构或个人存在侵害公司知识产权的情形，将通过法律途径保护公司的知识产权。

报告期内公司知识产权保护措施无变动。

三、 研发情况

(一) 研发模式

邦正科技设置研发中心为公司级研发组织，研发中心下设通用产品部、行业产品部、智慧医院与智能建筑行业开发部、产品规划部、项目实施部、质量控制部、硬件装备部 7 个部门。

公司研发管理机制，以自研应急产品研发体系为基础，建立了研发流程及研发平台体系，研发项目能力成熟度达到 CMMI3 水平。公司研发流程涵盖从市场到研发实现的全生命周期研发流程，包括市场分析、概念设计、计划、开发、验证、发布、生命周期管理等阶段，每个阶段有明确的目标、关注点及需交付的成果，并且在每个阶段定义清晰的决策评审点，进行正式决策评审，确保研发产品的功能、性能满足客户要求,满足市场需求，实现市场成功。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	应急管理应用系统	1,879,811.83	4,894,991.45
2	智慧医院数据管控平台	606,182.73	2,641,453.20
3	智能建筑应急平台	342,629.13	2,168,093.69
4	国网智慧应急管理系统	883,616.41	2,041,487.78
5	融合通讯指挥调度系统	788,232.93	1,744,283.86
	合计	4,500,473.03	13,490,309.98

研发项目分析:

1.应急管理应用系统: 建设立足于应急管理局实际情况,坚持以人为本,按照预防和应急并重、常态和非常态相结合的要求,以业务为核心,充分利用现代综合信息技术,以统一基础架构平台为指导思想,通过统一规划,统一网络,统一标准,统一交换,统一开发,统一部署,统一安全,统一管理的原则建设高度集成、部门联网、业务协同、信息共享、综合性强的应急信息系统。包括统一门户、服务总线、应用支撑、应急管理综合应用、智慧应急大数据平台、移动应急业务应用大小共 17 个子系统。建立从突发事件的事前预警、事中调度、信息发布和快速反应,事后跟踪与评价的处理体系。

2.智慧医院数据管控平台: 运用网络化、数字化、智能化、信息化的现代技术,解决医院系统分散、数据孤岛问题,建设实现涵盖医院门诊、住院、院感、治疗质量、用药、床位、经营等院内前勤业务数据的挖掘分析,以及安防、消防、楼控、电梯等院内后勤管理数据的采集分析。同时结合应急响应体系,以各类大数据分析结果为数据基础,提供医院对应急事件的告警分析、决策辅助分析、应急响应流程管理和应急服务资源保障等功能,全面实现医院综合管理的信息化、智能化。构建并打造贴合医院要求的以医院前勤业务、后勤管控和应急管理的综合、智能、精准、实时、全覆盖的智慧医院数据管控平台。技术特点:(1) 高效的数据采集:多线程高并发,多数据源;(2) 数据仓库:统一标准、转换清洗;(3) 大数据量数据实时查询:多维度低延时(毫秒级返回结果);(4) 三维仿真技术。

3.智能建筑应急平台: 充分利用 3D 技术和数据采集技术,通过构建公共建筑的三维仿真模型,接入包含安防、消防、楼控等信息,将设备的基本运行信息和告警信息进行直观三维空间上的展示。建立围绕监测异常信息进行的以应急准备、应急值守、应急处置、数字预案、信息发布等功能于一体的完整统一的建筑应急响应体系,有效提升公共建筑应急的管理能力和应急处置能力。

4.国网智慧应急管理系统: 针对预案数据,提供细粒度,多维度结构化,智能化的维护功能;基于预案系统基础数据,按照“平战结合”的原则,提供突发事件现场音视频信息快速逐级上报及按不同指标阈值启动预案功能;提供基于地址灾害信息,自上而下发布,转发,调整预警信息和反馈功能;提供基于不同班次进行普通值班和特殊值班的应急值守功能;提供基于不同情景库和事件进行有脚本,无脚本或盲演类型的桌面演练功能;提供基于位置服务、信息推送、统计分析等移动应急指挥功能。

5.融合通讯指挥调度系统: 是应急指挥中心的基础应用系统,通过各类中继网关、IP 通道、SIP 协议等,将 PSTN、4G 公网、无线集群网通信系统融合对接,将各类音视频终端接入系统,实现音视频的单呼、组呼、会议以及监控图像接入功能,系统构建了基于通讯录的调度场景、承载指挥调度业务、呼叫中心业务、语音会议业务、及其他通信业务,构建支持语音、数据和多媒体业务融合的应急联动指挥系统,系统还可实现短信、传真的群发单发功能,短信告警联动等功能,实现指挥调度指令的即时下达和反馈,保障应急指挥调度体系工作的统一管理、统一调度、协同指挥。

四、 业务模式

持续深耕智慧医院、智能建筑、智慧应急等主要业务领域,推出三大核心产品:智慧医院数据管控平台、智能建筑应急响应系统、综合应急指挥平台。公司在自主研发的应用支撑平台、通用开发平台、数据可视化平台三大技术平台的基础上,将业务扩展到智慧交通应急、司法大数据、智慧园区、智慧小镇等领域。

公司的目标是成为国内应急产业领先的一站式解决方案供应商和硬件提供商。目前,公司的产品和服务在应急管理信息化市场具备良好的口碑和影响力,公司在政府应急、智能建筑应急、智慧医院等领域的相关软件应用受到客户青睐。这些优势使公司具备一定的规模效应,并拥有更良好的边际收益。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

公司产品研发与市场需求紧密契合，持续对主要产品进行迭代开发。报告期内，智能建筑应急响应系统 V4.0、智慧医院数据管控平台 V4.0、BI 可视化平台 V3.0、应用支撑平台 V3.0、融合通信指挥调度系统 V4.0 等主打产品按照计划持续升级，为其他行业软件及项目提供有力的基础支撑。

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善公司治理结构，严格贯彻执行《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《承诺管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》等基本管理制度，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合法律法规和《公司章程》的相关规定，公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责，公司重大生产经营及投资决策均按照《公司章程》及《对外投资决策制度》的规定履行相关审批流程。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司通过建立和完善公司规章制度体系，加强对全体股东的保护。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

经董事会评估认为，公司治理机制较为完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易、担保等重大决策事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程进行了1次修改，详细情况如下：

公司召开第三届董事会第五次会议及2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改<邦正科技股份有限公司章程>的议案》，具体内容详见公司于2020年11月4日在全国股份转让系统公司指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号为：2020-037）。

股票发行完成后，修订为以下内容：

第六条 公司注册资本为 5450 万元人民币。

第十八条 公司的股份总数为 5450 万股。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	5	2

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等严格按《公司法》、《公司章程》、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行各自的权利和义务。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司“三会”的召集召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》进行。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议均得到了有效执行，未发生损害公司股东合法权益的情形。同时，公司董事、监事和高级管理人员不断加强相关知识的学习，以提高公司治理的意识。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员继续严格按照《公司法》、《公司章程》等规定，勤勉尽职地履行其义务，公司将进一步完善内控制度建设，使公司治理更加规范。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等规范性文件的要求，履行信息披露义务，畅通投资者沟通渠道；严谨执行《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等公司内部治理制度，切实保障包括中小股东在内的股东的合法权利。

（1）严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重和保护。

（2）董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事务，在保证符合信息披露的前提下，通过电话、

网络等途径向潜在投资者客观介绍公司情况，答复有关问题，保持沟通联系。公司将继续加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立情况

公司具有独立的研发、采购和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，具有独立自主经营能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，由公司人力资源部和财务部门统一协管，进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、资产独立情况

公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。公司拥有与生产经营有关的固定资产、软件著作权等的所有权或使用权，具有独立的研发、生产和销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

4、机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效规范运作。公司拥有完全的机构设置自主权，独立行使经营管理权，不存在任何单位和个人干预公司机构设置的情形。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

公司现有的内部控制制度符合中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其相关指引等法律法规的要求，适应公司现行管理的要求和发展的需要。公司通过对关键业务节点的管控，全面跟踪评价经营活动，确保业务管控体系的全面、系统和可操作性。各项内控制度均充分有效实施，保障了公司经营活动的有序开展。

2、董事会关于内部控制的说明

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 风险控制体系

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷。在未来经营发展中，公司将进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关法律法规，公司严格执行《信息披露管理制度》，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	希会审字(2022)2068 号	
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	
审计报告日期	2022 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王铁军 3 年	晏焕勇 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2022)2068 号

审 计 报 告

邦正科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了邦正科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2021年12月31日合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021

年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

（一）收入确认

1. 关键审计事项

相关信息披露参见财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”之“（十八）收入”及“五、合并财务报表项目注释”之“（二十九）营业收入和营业成本

由于营业收入为贵公司利润的主要来源，也是贵公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，同时收入确认所依据的合同履约进度的确认涉及管理层的重大会计估计和判断。为此我们确定营业收入的确认为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计及运行的有效性；
- （2）检查主要业务合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，评价收入确认政策是否符合企业会计准则规定；
- （3）获取收入台账，对于按照履约进度确认收入的项目，重新计算其履约进度，以验证其准确性；
- （4）选取部分项目，对项目进度进行现场查看及了解，并与账面记录的履约进度进行比较，核实

是否存在重大偏差;

(5) 对主要客户函证款项余额、项目进度及已结算金额;

(6) 选取报告期大额收入项目, 检查销售合同、入账记录、成本预算表、工程月报、工程验收记录等, 评价收入确认是否与收入确认政策相符;

(7) 对应收账款、营业收入实施分析程序, 分析应收账款周转率、毛利率是否存在重大异常, 并与同行业进行对比分析。

四、其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估贵公司的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项, 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务

报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王铁军

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：晏焕勇

2022年4月25日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	54,276,566.40	27,669,472.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	10,000,000.00	41,024,568.76
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	40,366,212.96	54,614,598.10
应收款项融资	五、（四）	17,497.00	1,000,000.00
预付款项	五、（五）	390,172.29	3,642,887.96
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、（六）	8,819,939.98	3,279,217.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	3,545,557.04	5,189,924.73
合同资产	五、（八）	76,869,522.86	26,248,275.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	1,910,946.08	973,892.09
流动资产合计		196,196,414.61	163,642,836.31

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、(十)	1,888,529.90	2,228,347.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十一)	900,510.90	
无形资产	五、(十二)	4,399,130.65	6,351,986.95
开发支出	五、(十三)		2,176,025.08
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十四)	3,707,513.54	3,652,286.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,895,684.99	14,408,647.01
资产总计		207,092,099.60	178,051,483.32
流动负债:			
短期借款	五、(十五)	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十六)	78,437,693.13	63,437,690.66
预收款项			
合同负债	五、(十七)	723,146.75	17,222,792.54
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十八)	1,897,063.93	3,402,268.63
应交税费	五、(十九)	2,894,124.23	847,767.26
其他应付款	五、(二十)	5,233,740.71	7,337,257.10
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	五、(二十一)	291,783.69	
其他流动负债	五、(二十二)	4,690,543.64	2,323,740.44
流动负债合计		104,168,096.08	104,571,516.63
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十三)	10,000,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十四)	632,215.91	
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		10,632,215.91	
负债合计		114,800,311.99	104,571,516.63
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十五)	54,500,000.00	53,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十六)	10,085,439.69	7,785,439.69
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十七)	4,969,988.00	3,575,330.93
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	22,736,359.92	8,619,196.07
归属于母公司所有者权益(或 股东权益)合计		92,291,787.61	73,479,966.69
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合 计		92,291,787.61	73,479,966.69
负债和所有者权益(或股东权 益)总计		207,092,099.60	178,051,483.32

法定代表人: 赵刚志

主管会计工作负责人: 禹美娟

会计机构负责人: 柏雪

(二) 母公司资产负债表

单位:元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金		41,229,875.47	26,667,819.32
交易性金融资产		10,000,000.00	41,024,568.76
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	39,280,965.36	53,158,276.26
应收款项融资		17,497.00	1,000,000.00
预付款项		390,172.29	3,464,811.26
其他应收款	十二、(二)	14,160,060.06	3,364,150.04
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,513,125.71	4,617,984.45
合同资产		76,814,130.35	26,135,696.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,910,946.08	973,892.09
流动资产合计		187,316,772.32	160,407,198.27
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、(三)	15,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,689,300.10	1,915,146.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		286,874.85	
无形资产		87,611.50	693,063.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,537,635.68	3,427,871.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,601,422.13	16,036,081.22
资产总计		207,918,194.45	176,443,279.49

流动负债:			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		91,277,551.25	63,676,103.71
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,389,283.43	2,765,668.24
应交税费		1,557,286.00	737,791.82
其他应付款		5,213,187.53	7,268,322.31
其中: 应付利息			
应付股利			
合同负债		723,146.75	17,060,385.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		92,953.23	
其他流动负债		4,690,543.64	2,323,740.44
流动负债合计		114,943,951.83	103,832,011.97
非流动负债:			
长期借款		10,000,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		201,404.39	
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		10,201,404.39	
负债合计		125,145,356.22	103,832,011.97
所有者权益(或股东权益):			
股本		54,500,000.00	53,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		10,085,439.69	7,785,439.69
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,969,988.00	3,575,330.93
一般风险准备			

未分配利润		13,217,410.54	7,750,496.90
所有者权益（或股东权益）合计		82,772,838.23	72,611,267.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		207,918,194.45	176,443,279.49

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入	五、(二十九)	175,992,879.43	156,087,911.43
其中：营业收入	五、(二十九)	175,992,879.43	156,087,911.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		152,470,339.35	144,316,260.74
其中：营业成本	五、(二十九)	131,955,263.79	126,688,545.05
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、(三十)	443,384.45	261,345.34
销售费用	五、(三十一)	3,088,593.21	4,123,583.32
管理费用	五、(三十二)	4,694,327.75	4,839,881.63
研发费用	五、(三十三)	12,099,537.76	7,864,453.67
财务费用	五、(三十四)	189,232.39	538,451.73
其中：利息费用	五、(三十四)	487,031.59	451,331.94
利息收入	五、(三十四)	76,395.71	32,879.87
加：其他收益	五、(三十五)	2,446,370.64	726,552.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	455,200.49	259,871.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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	五、(三十七)		24,568.76

填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(三十八)	534,925.86	-5,524,343.11
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(三十九)	-2,666,800.37	-809,432.63
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		24,292,236.70	6,448,867.35
加:营业外收入	五、(四十)	53,334.51	2,100.10
减:营业外支出	五、(四十一)	6,362.06	20,089.61
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		24,339,209.15	6,430,877.84
减:所得税费用	五、(四十二)	1,742,388.23	63,510.12
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		22,596,820.92	6,367,367.72
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)		22,596,820.92	6,367,367.72
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)			
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		22,596,820.92	6,367,367.72
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		22,596,820.92	6,367,367.72

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,596,820.92	6,367,367.72
(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)	十三、(二)	0.42	0.12
(二) 稀释每股收益 (元/股)	十三、(二)	0.42	0.12

法定代表人: 赵刚志

主管会计工作负责人: 禹美娟

会计机构负责人: 柏雪

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十二、(四)	174,717,127.25	154,650,127.50
减: 营业成本	十二、(四)	147,237,652.12	131,231,562.59
税金及附加		172,031.37	205,791.29
销售费用		1,786,677.44	2,923,557.24
管理费用		2,702,078.04	3,125,249.63
研发费用		7,082,540.11	6,356,920.68
财务费用		162,800.55	538,854.11
其中: 利息费用		487,031.59	451,331.94
利息收入		60,910.09	31,131.49
加: 其他收益		1,670,785.07	405,000.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	十二、(五)	455,200.49	259,871.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“-”号填列)			
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)			24,568.76
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		556,677.44	-5,490,634.95
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-2,667,813.76	-805,161.75
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		15,588,196.86	4,661,835.66
加: 营业外收入		52,580.07	3.99
减: 营业外支出		6,355.66	9,118.21
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		15,634,421.27	4,652,721.44
减: 所得税费用		1,687,850.56	26,250.45
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		13,946,570.71	4,626,470.99
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		13,946,570.71	4,626,470.99

(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		13,946,570.71	4,626,470.99
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位:元

项目	附注	2021年	2020年
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		139,887,279.64	145,880,919.82
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		167,345.05	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十三)	14,812,602.05	11,543,538.19
经营活动现金流入小计		154,867,226.74	157,424,458.01

购买商品、接受劳务支付的现金		127,292,249.80	97,556,575.78
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		11,138,050.94	9,803,780.79
支付的各项税费		2,892,326.13	2,715,970.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十三)	23,609,147.20	12,794,950.49
经营活动现金流出小计		164,931,774.07	122,871,277.78
经营活动产生的现金流量净额		-10,064,547.33	34,553,180.23
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		67,000,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		479,769.25	259,871.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,970.00	
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		67,481,739.25	25,259,871.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,554.21	82,385.00
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		36,000,000.00	56,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		36,098,554.21	56,082,385.00
投资活动产生的现金流量净额		31,383,185.04	-30,822,513.36
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		3,300,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,300,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,572,031.59	521,234.72
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、(四十三)	438,716.26	
筹资活动现金流出小计		18,010,747.85	10,521,234.72
筹资活动产生的现金流量净额		5,289,252.15	-521,234.72
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		26,607,889.86	3,209,432.15
加：期初现金及现金等价物余额		27,668,676.54	24,459,244.39
六、期末现金及现金等价物余额		54,276,566.40	27,668,676.54

法定代表人：赵刚志

主管会计工作负责人：禹美娟

会计机构负责人：柏雪

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		135,012,987.09	143,781,389.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,750,066.92	9,875,458.05
经营活动现金流入小计		140,763,054.01	153,656,847.62
购买商品、接受劳务支付的现金		129,446,100.82	101,702,088.37
支付给职工以及为职工支付的现金		8,077,695.57	6,597,210.99
支付的各项税费		1,751,410.27	2,229,269.48
支付其他与经营活动有关的现金		18,853,693.07	8,029,817.93
经营活动现金流出小计		158,128,899.73	118,558,386.77
经营活动产生的现金流量净额		-17,365,845.72	35,098,460.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		67,000,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		479,769.25	259,871.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,970.00	
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		67,481,739.25	25,259,871.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,865.21	40,000.00
投资支付的现金		41,000,000.00	56,000,000.00
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		41,070,865.21	56,040,000.00
投资活动产生的现金流量净额		26,410,874.04	-30,780,128.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,300,000.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,300,000.00	10,000,000.00

偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,572,031.59	521,234.72
支付其他与筹资活动有关的现金		210,144.82	
筹资活动现金流出小计		17,782,176.41	10,521,234.72
筹资活动产生的现金流量净额		5,517,823.59	-521,234.72
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		14,562,851.91	3,797,097.77
加：期初现金及现金等价物余额		26,667,023.56	22,869,925.79
六、期末现金及现金等价物余额		41,229,875.47	26,667,023.56

(七) 合并股东权益变动表

单位:元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	53,500,000.00				7,785,439.69				3,575,330.93		8,619,196.07	73,479,966.69	73,479,966.69
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	53,500,000.00				7,785,439.69				3,575,330.93		8,619,196.07	73,479,966.69	73,479,966.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,000,000.00				2,300,000.00				1,394,657.07		14,117,163.85	18,811,820.92	18,811,820.92
(一) 综合收益总额											22,596,820.92	22,596,820.92	22,596,820.92
(二) 所有者投入和减少资本	1,000,000.00				2,300,000.00							3,300,000.00	3,300,000.00
1. 股东投入的普通	1,000,000.00				2,300,000.00							3,300,000.00	3,300,000.00

股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,394,657.07	-8,479,657.07	-7,085,000.00	-7,085,000.00		
1. 提取盈余公积							1,394,657.07	-1,394,657.07				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-7,085,000.00	-7,085,000.00	-7,085,000.00		
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	54,500,000.00				10,085,439.69			4,969,988.00	22,736,359.92	92,291,787.61	92,291,787.61

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	53,500,000.00				7,785,439.69			3,112,683.83		2,714,475.45	67,112,598.97	67,112,598.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	53,500,000.00				7,785,439.69			3,112,683.83		2,714,475.45	67,112,598.97	67,112,598.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								462,647.10		5,904,720.62	6,367,367.72	6,367,367.72
(一) 综合收益总额										6,367,367.72	6,367,367.72	6,367,367.72
(二) 所有者投入和减												

少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								462,647.10		-462,647.10			
1. 提取盈余公积								462,647.10		-462,647.10			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	53,500,000.00			7,785,439.69			3,575,330.93		8,619,196.07	73,479,966.69	73,479,966.69

法定代表人：赵刚志

主管会计工作负责人：禹美娟

会计机构负责人：柏雪

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,500,000.00				7,785,439.69				3,575,330.93		7,750,496.90	72,611,267.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,500,000.00				7,785,439.69				3,575,330.93		7,750,496.90	72,611,267.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00				2,300,000.00				1,394,657.07		5,466,913.64	10,161,570.71
(一) 综合收益总额											13,946,570.71	13,946,570.71

(二)所有者投入和减少资本	1,000,000.00				2,300,000.00							3,300,000.00
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00				2,300,000.00							3,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								1,394,657.07		-8,479,657.07		-7,085,000.00
1. 提取盈余公积								1,394,657.07		-1,394,657.07		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,085,000.00		-7,085,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	54,500,000.00				10,085,439.69			4,969,988.00		13,217,410.54	82,772,838.23

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,500,000.00				7,785,439.69				3,112,683.83		3,586,673.01	67,984,796.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,500,000.00				7,785,439.69				3,112,683.83		3,586,673.01	67,984,796.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								462,647.10			4,163,823.89	4,626,470.99
（一）综合收益总额											4,626,470.99	4,626,470.99
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配									462,647.10		-462,647.10	
1. 提取盈余公积									462,647.10		-462,647.10	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	53,500,000.00				7,785,439.69				3,575,330.93		7,750,496.90	72,611,267.52

三、 财务报表附注

财务报表附注

(除非特别注明,以下币种为人民币,货币单位为元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

邦正科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),原名陕西邦正科技有限公司,系由赵刚志、陈水龙、徐亨、徐秀清四人以货币出资 200.00 万元共同组建,于 2000 年 11 月 23 日在陕西省工商行政管理局登记设立。

2004 年 10 月 18 日,经股东会决议增加注册资本 800.00 万元,由赵刚志认缴,变更后注册资本为 1,000.00 万元,该增资经西安华利信有限责任会计师事务所出具的华利信审验字[2004]C687 号验资报告验证。

2009 年 8 月 31 日,经股东会决议再次增加注册资本 2,000.00 万元,由赵刚志认缴,变更后注册资本为 3,000.00 万元。该增资经陕西元通会计师事务所有限责任公司出具的陕元通验字(增)[2009]090701 号验资报告验证。

2013 年 9 月 3 日,经股东会决议再次增加注册资本 2,000.00 万元,由赵刚志认缴,变更后注册资本为 5,000.00 万元。该增资经陕西唐都会计师事务所有限责任公司出具的陕唐会验字 [2013]第 E016 号验资报告验证。

2014 年 7 月 8 日,经股东会决议原股东赵刚志、陈水龙、徐秀清将其持有的部分股权转让给西安正丰锦业投资有限合伙企业及张杰等 4 位自然人,变更后股东分别是赵刚志、徐亨、田亚东、张杰、禹美娟、西安正丰锦业投资有限合伙企业。

根据 2014 年 8 月 11 日股东会决议,陕西邦正科技有限公司以 2014 年 7 月 31 日的账面净资产折股整体变更为股份有限公司,整体变更后公司股本总额为 5,000 万股人民币普通股,每股面值为人民币 1.00 元,注册资本为人民币 5,000.00 万元。股本 5,000.00 万元已经希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)希会验字(2014)0062 号验资报告验证。

经全国中小企业股份转让系统同意,公司股票于 2015 年 1 月 20 日起在全国股转系统公开挂牌转让。证券简称:邦正科技,证券代码:831755。

2015 年 9 月 7 日,经股东会决议增加注册资本 350.00 万元,股东于 2015 年 10 月 21 日将新增出资款缴存公司账户,变更后的实收资本为人民币 5,350.00 万元,由希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)希会验字(2015)0108 号验资报告验证。

2020 年 11 月 19 日,经股东会决议定向增发股票 100.00 万股,股东于 2021 年 3 月 11 日将新增出资款缴存公司账户,变更后的实收资本为人民币 5,450.00 万元,由希格玛会计师事务所(特殊普通合

伙) 希会验字(2021)0014 号验资报告验证。

统一社会信用代码: 91610000719760254N

公司住所: 陕西省西安市高新区科技二路 72 号西安软件园唐乐阁 E 座 2 层

公司法定代表人: 赵刚志

注册资本: 伍仟肆佰伍拾万元人民币

公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

公司经营范围: 建筑智能化系统、电子、电信、机电设备安装、消防工程、铁路电气化、机场空管及航站楼弱电系统安装、通航设备安装、冶炼机电设备安装、化工石油设备管道安装、管道、电梯安装、城市轨道交通信息化安装、城市及道路照明、体育场地设施、建筑装饰装修、建筑幕墙工程的设计、施工; 专业音视频灯光、舞台机械系统工程的设计、施工; 计算机系统集成; 软硬件开发、销售及咨询服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 25 日审议批准报出。

(二) 报告期合并财务报表范围及其变化情况

报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示: 本公司已根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“三、重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表, 符合企业会计准则的要求, 真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(三) 记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金，如不能随时支取的定期存款等。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。现金等价物通常包括可在证券市场上流通的3个月内到期的短期债券等。

（五）外币折算

公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；即期汇率一般指当日中国人民银行公布的人民币汇率的中间价。资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率进行折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不应改变其记账本位币金额。货币性项目是企业持有的货币和将以规定或可确定金额的货币收取的资产或者偿付负债。主要包括现金、银行存款、应收票据、应收账款、准备持有至到期的债券投资、长（短）期借款、应付账款、其他应付款、应付债券和长期应付款等。

（六）金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

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

（1）摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：A. 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：A. 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

此外，本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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该

金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益；按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

此外，在初始确认时，本公司为了能够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。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的

控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上是不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

7. 权益工具

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8. 金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同按预期信用损失法进行减值会计处理并确认损失准备。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指根据合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额的现值。

本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（第一阶段），本公司按照未来12个月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（第二阶段），本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（第三阶段），本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，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。

本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。

（2）信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内发生违约的风险与在初始确认日所确定的预计存续期内发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具和金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

（3）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 核销

如果本公司认定相关金融资产无法收回，经批准后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。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。

(七) 应收款项

本公司应收款项包括：应收账款、其他应收款等。

1. 应收账款预期信用损失的确定方法

本公司对于应收票据和不包含重大融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计算预期信用损失；

对于经单独测试未发生减值的应收账款，及当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定信用风险特征组合的依据及计量预期信用损失的方法：

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	银行承兑汇票组合	银行承兑汇票承兑人为信用风险较小的银行，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
商业承兑汇票	商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分确定预期信用损失（同“应收账款”）
一般客户应收款项	企业客户组合	参考该组合历史信用损失经验，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

2. 其他应收款预期信用损失的确定方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
----	------	--------------

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
应收政府补助、税费返还、退税、金融机构利息、股利，合并报表范围内母、分、子公司之间的资金往来等类别	低风险组合	根据款项性质及付款人信用，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
一般单位及个人往来款项	一般往来组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来12个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（八）存货

1. 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货取得按照成本进行初始计量。

发出时按以下方式确认：

（1）采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认；

（2）非为单项业务单独采购的存货，按加权平均法确认。

低值易耗品、包装物根据金额及使用年限采用于领用时一次性摊销或五五摊销法。

3. 存货的盘存制度

公司对存货采用永续盘存制。

4. 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

资产负债表日，企业确定存货的可变现净值。以前已减记存货价值的影响因素已经消失的，已减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（九）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（七）、应收账款预期信用损失的确定方法”。

（十）投资性房地产

1. 投资性房地产分类

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。投资性房地产能够单独计量和出售，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。

2. 投资性房地产计价

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司对投资性房地产按照成本扣除累计减值准备、预计残值后按直线法计算折旧或摊销。

投资性房地产处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3. 投资性房地产减值准备

公司期末按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

（十一）长期股权投资

长期股权投资包括：公司对子公司的长期股权投资；公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是由本公司与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排；联营企业是指本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

1. 投资成本确定对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法采用成本法核算的长期股权投资,按照初始投资成本计量,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计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,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,以初始投资成本作为长期股权投资成本;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,并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资,本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益和其他综合收益的份额分别确认当期投资损益和其他综合收益。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,但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的,继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动,在本公司持股比例不变的情况下,按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入股东权益,并同时调整长期股权投资的账面价值。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本集团的部分,予以抵销,在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失,其中属于资产减值损失的部分,相应的未实现损失不予抵销。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据控制,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其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时,本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。

共同控制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(即对安排的回报产生重大影响的活动)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。

4. 本公司长期股权投资减值准备计提方法见“附注三、(十四)资产减值”。

(十二) 固定资产

1. 固定资产的确认

固定资产是指即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件的,才能予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本,包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照应予以资本化的以外,在信用期

间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则 第 17 号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。确定固定资产成本时，考虑预计弃置费用因素。

3. 固定资产的分类和折旧方法

固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。

公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。固定资产均采用平均年限法计提折旧。

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。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。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法，但原则上不得延长固定资产的折旧期限等，减少应计折旧额。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

固定资产预计残值为资产原值的 5%，预计使用年限及折旧率一般为：

固定资产分类	折旧年限（年）	折旧率%
房屋建筑物	20—50	1.90—4.75
机器设备	5—10	9.50—19.00
运输设备	5—10	9.50—19.00
其他设备	3—5	19.00—31.67

4. 固定资产后续支出的会计处理方法

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

5. 固定资产减值准备

公司期末按照固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

6. 固定资产终止确认

固定资产满足以下条件之一的，予以终止确认：该固定资产处于处置状态，该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

企业持有待售的固定资产，对其预计净残值进行调整。

企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。

固定资产盘亏形成的损益，计入当期损益。固定资产盘盈，作为前期差错处理。

（十三）在建工程

在建工程是指在建中的房屋、建筑物、待安装或正安装机器设备及其他固定资产。

1. 在建工程的计价

按实际发生的支出计价。自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

2. 在建工程结转固定资产的时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，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，但不需要调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值准备

公司期末按照在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备。

（十四）无形资产

1. 无形资产的确认

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，通常包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。利率采用银行同期贷款利率。

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。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。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。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

3. 无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限实际受益年限摊销。

无形资产为土地使用权的，按使用权证列示的使用年限平均摊销，使用权证未列示使用年限的按 50 年平均摊销。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

公司至少于每年年度终了，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，改变摊销期限和摊销方法，但原则上不得延长其使用期限，减少摊销额。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，进行摊销。

无形资产的摊销金额一般计入当期损益。某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

4. 无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备。

5. 无形资产终止确认

企业出售无形资产，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

（十五）资产减值

1. 资产减值的计量

资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。除存货、建造合同、递延所得税资产、金融资产

的减值外，均按执行本办法。公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2. 可能发生减值资产的认定

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

3. 资产可收回金额的计量

存在资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。企业按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

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。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。预计的资产未来现金流量包括以下各项：资产持续使用过程中预计产生的现金流入。为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出）。该现金流出是可直接归属于或者可通过合理和一致的基础分配到资产中的现金流出。资产使用寿命结束时，处置资产所收到或者支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，企业预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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为基础确定资产组的可收回金额。

4. 资产组

资产组的认定，应以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。资产组一经确定，各个会计期间保持一致，不得随意变更。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。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。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 借款费用资本化金额的计量

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资

产的成本。

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。

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者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

（十七）应付职工薪酬

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。

1. 短期薪酬，公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利计划（设定提存计划），是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或根据相关规章或办法，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。在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 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：

- （1）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。
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十八）收入

1. 收入确认的一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品;

(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且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,公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;

(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有了该商品的法定所有权;

(3) 公司已将该商品的实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;

(4) 公司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。

2. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时,按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即,不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入,按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。同时,销售商品时预期将退回商品的账面价值,扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额,确认为一项资产,按照所让商品转让时的账面价值,扣除上述资产成本的净额结转成本。

(2) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的,则作为单项履约义务,将交易价格分摊至该履约义务,在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时,或者该选择权失效时,确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的,则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后,予以合理估计。

(3) 主要责任人与代理人

对于公司自第三方取得贸易类商品控制权后,再转让给客户,公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品,因此公司是主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入。否则,公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额,或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务,构成单项履约义务的,则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可,并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权

使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（十九）租赁

自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1. 租赁的识别

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，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3. 承租人的会计处理

本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（2）后续计量

本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

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。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生

变化时,本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产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。

(3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本公司重新确定租赁期,并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响,本公司区分以下情形进行会计处理:

- ①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,本公司调减使用权资产的账面价值以反映租赁的部分终止或完全终止部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益
- ②其他租赁变更,本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

4. 出租人的会计处理

租赁开始日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为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。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。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

未作为一项单独租赁进行会计处理的融资租赁变更,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

- ①假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(2) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

2021年1月1日前适用的会计政策

1. 公司作为承租人对经营租赁的处理

(1) 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

(2) 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

(3) 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

2. 公司作为出租人对经营租赁的处理

(1) 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

(2) 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

(3) 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

(4) 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

(5) 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(6) 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(二十) 政府补助

1. 政府补助类型

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。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同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。

2. 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

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。

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。

3. 会计处理

根据每项政府补助的性质采用总额法或净额法；对于性质相同的政府补助应采用相同的方法；方法一旦选用，不得随意变更。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司选择以实

际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十一）持有待售资产

本公司主要通过出售（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，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

（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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当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。

拟结束使用而非出售的非流动资产或处置组不应当划分为持有待售类别。

公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，计入当期资产处置收益。

（二十二）终止经营

终止经营，是指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。

公司在利润表中按经营持续性分别列示持续经营损益和终止经营损益，反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

（二十三）所得税的会计处理方法

1. 所得税的会计处理方法

公司采用资产负债表债务法；

2. 递延所得税负债和递延所得税资产

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认。

（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足以下条件的，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；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。

公司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，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，企业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。

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

（二十四）利润分配政策

按照公司法的规定，对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；
2. 提取法定盈余公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 分配普通股股利。

具体年利润分配方案由股东会决定。

（二十五）重要会计政策和会计估计的变更

1. 报告期重要会计政策变更

报告期公司根据财政部发布的相关文件对部分会计政策进行了修订：

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），根据有关要求，公司于2021年1月1日起开始施行，并对公司会计政策进行了变更。

2. 报告期无重要会计估计变更。

3. 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

项目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		1,200,681.22	1,200,681.22
非流动资产合计	14,408,647.01	1,200,681.22	15,609,328.23
资产总计	178,051,483.32	1,200,681.22	179,252,164.54
一年内到期的非流动负债		276,681.60	276,681.60
流动负债合计	104,571,516.63	276,681.60	104,848,198.23
租赁负债		923,999.62	923,999.62
非流动负债合计		923,999.62	923,999.62
负债合计	104,571,516.63	1,200,681.22	105,772,197.85
负债和所有者权益总计	178,051,483.32	1,200,681.22	179,252,164.54

项目	母公司资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		382,499.81	382,499.81
非流动资产合计	16,036,081.22	382,499.81	16,418,581.03
资产总计	176,443,279.49	382,499.81	176,825,779.30
一年内到期的非流动负债		88,142.18	88,142.18
流动负债合计	103,832,011.97	88,142.18	103,920,154.15
租赁负债		294,357.63	294,357.63
非流动负债合计		294,357.63	294,357.63
负债合计	103,832,011.97	382,499.81	104,214,511.78
负债和所有者权益总计	176,443,279.49	382,499.81	176,825,779.30

本公司对于首次执行日前的经营租赁，作为承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，每项租赁按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	7%
教育费附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	3%
地方教育附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见税率情况说明

1. 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）文件，自 2019 年 4 月 1 日起，发生增值税应税销售行为原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

2. 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	2021 年度	2020 年度
邦正科技股份有限公司	15%	15%
西安邦正应急管理技术有限公司	25%	25%
西安邦正物联技术有限公司	25%	

（二）税收优惠

1. 邦正科技股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR202161000934，发证时间：2021 年 11 月 3 日，有效期三年，企业所得税适用税率 15%。

2. 公司之子公司西安邦正应急管理技术有限公司（原西安邦正公共安全技术有限公司）于 2017 年 12 月 29 日取得软件企业证书，证书编号陕 RQ-2017-0266，经税务部门认定符合企业所得税减免条件，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

五、合并财务报表主要项目注释

会计报表项目注释“期末余额”为 2021 年 12 月 31 日余额，“上年年末余额”为 2020 年 12 月 31 日余额，“年初余额”为 2021 年 1 月 1 日余额，“本期金额”为 2021 年度发生额，“上期金额”为 2020 年度发生额。

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	148,402.34	299,554.52
银行存款	54,128,164.06	27,369,122.02
其他货币资金		795.76
合计	54,276,566.40	27,669,472.30

期末本公司抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金：

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
冻结资金		795.76
合计		795.76

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	41,024,568.76
其中：银行理财（非保本浮动收益）	10,000,000.00	41,024,568.76
合计	10,000,000.00	41,024,568.76

(三) 应收账款

1. 应收账款分类列示

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,775,403.95	100.00	18,409,190.99	31.32	40,366,212.96
其中：以应收款项账龄作为信用风险特征	57,451,142.41	97.75	17,747,060.22	30.89	39,704,082.19
质保金	1,324,261.54	2.25	662,130.77	50.00	662,130.77
合计	58,775,403.95	100.00	18,409,190.99	31.32	40,366,212.96

(续)

种类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,628,251.86	100.00	19,013,653.76	25.82	54,614,598.10
其中：以应收款项账龄作为信用风险特征	73,628,251.86	100.00	19,013,653.76	25.82	54,614,598.10
合计	73,628,251.86	100.00	19,013,653.76	25.82	54,614,598.10

2. 本期无按单项计提坏账准备的应收账款。

3. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	29,600,252.68	688,215.05	2.33	28,196,327.85	1,030,579.71	3.66
1-2年	3,775,308.37	258,839.16	6.86	19,332,056.46	1,348,948.58	6.98
2-3年	7,526,254.69	833,356.47	11.07	1,641,835.86	208,807.64	12.72
3-4年	886,967.67	319,340.14	36.00	2,964,078.72	845,776.12	28.53
4-5年	548,287.85	533,238.25	97.26	15,817,717.53	9,903,306.27	62.61
5年以上	15,114,071.15	15,114,071.15	100.00	5,676,235.44	5,676,235.44	100.00
合计	57,451,142.41	17,747,060.22	30.89	73,628,251.86	19,013,653.76	25.82

4. 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	19,013,653.76	-601,472.77		2,990.00		18,409,190.99
合计	19,013,653.76	-601,472.77		2,990.00		18,409,190.99

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
陕西航天教育产业集团有限公司	工程款	2,990.00	账龄较长,无法收回	内部审核	否
合计		2,990.00			

6. 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
西安渭北工业区临潼现代工业组团管理委员会	非关联方	12,971,094.94	1年以内	22.07	302,226.51
大荔县医院	非关联方	11,064,898.75	1年以内、5年以上	18.83	8,719,846.00
西安协同数码股份有限公司	非关联方	5,300,325.00	5年以上	9.02	5,300,325.00
中国重型机械研究院股份公司	非关联方	4,597,514.44	1年以内	7.82	107,122.09
西安秦皇医院有限公司	非关联方	4,193,083.64	2-3年	7.13	464,174.36
合计		38,126,916.77		64.87	14,893,693.96

7. 本报告期无其他因金融资产转移而终止确认的应收账款,无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	17,497.00	1,000,000.00
合计	17,497.00	1,000,000.00

1. 应收款项融资本期无公允价值变动情况。
2. 期末本公司无质押的应收款项融资情况。
3. 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

(五) 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	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	322,026.17	82.53	3,642,887.96	100.00
1-2 年	68,146.12	17.47		
2-3 年				
3 年以上				
合计	390,172.29	100.00	3,642,887.96	100.00

2. 本期公司无账龄超过 1 年未结算的预付款项。

(六) 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	8,819,939.98	3,279,217.16
合计	8,819,939.98	3,279,217.16

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
应收暂付款	45,236.52	222,477.05
押金及保证金	2,101,643.50	853,977.50
备用金	6,763,441.64	2,325,025.36
往来款及其他	98,427.98	
合计	9,008,749.64	3,401,479.91

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	122,262.75			122,262.75
转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	66,546.91			66,546.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	188,809.66			188,809.66

(3) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	7,813,193.24	3,083,944.51
1-2 年	1,028,021.00	50,000.00
2-3 年	20,000.00	119,569.00
3-4 年	99,569.00	100,000.00
4-5 年		
5 年以上	47,966.40	47,966.40
合计	9,008,749.64	3,401,479.91

(4) 报告期计提、转回或收回的坏账准备情况:

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	核销	
其他应收款坏账准备	122,262.75	66,546.91			188,809.66
合计	122,262.75	66,546.91			188,809.66

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款账面余额的比例(%)	坏账准备
陕西山利科技发展有限责任公司	保证金	1,011,134.00	1 年以内	11.22	10,111.34
杜鹏敏	备用金	560,000.00	1 年以内	6.22	5,600.00
宋勇	备用金	520,000.00	1 年以内	5.77	5,200.00
索芸芸	备用金	510,400.00	1 年以内	5.67	5,104.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 账面余额的比 例(%)	坏账准备
陈沛源	备用金	500,000.00	1-2年	5.55	15,000.00
合计		3,101,534.00		34.43	41,015.34

(7) 本报告期无涉及政府补助的应收款项, 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款, 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(七) 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	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,431.33		32,431.33	12,711.68		12,711.68
工程施工						
合同履约成本	3,513,125.71		3,513,125.71	5,177,213.05		5,177,213.05
合计	3,545,557.04		3,545,557.04	5,189,924.73		5,189,924.73

2. 期末存货无成本高于可变现净值情况, 故未计提存货跌价准备。

(八) 合同资产

1. 合同资产分类列示

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目质保金	3,326,499.17	155,565.01	3,170,934.16
按进度确认的未结算资产	77,268,973.41	3,570,384.71	73,698,588.70
合计	80,595,472.58	3,725,949.72	76,869,522.86

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目质保金	3,368,075.88	132,494.62	3,235,581.26
按进度确认的未结算资产	23,939,348.68	926,654.73	23,012,693.95
合计	27,307,424.56	1,059,149.35	26,248,275.21

2. 本期合同资产计提减值准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	核销	其他	
合同资产减值准备	1,059,149.35	2,666,800.37			3,725,949.72
合计	1,059,149.35	2,666,800.37			3,725,949.72

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	1,910,946.08	973,892.09
合计	1,910,946.08	973,892.09

(十) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,888,529.90	2,228,347.99
固定资产清理		
合计	1,888,529.90	2,228,347.99

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	家具、工具	合计
一、账面原值					
1. 上年年末余额	2,470,269.60	1,403,594.89	2,761,956.30	217,738.37	6,853,559.16
2. 本期增加金额		95,198.13		3,356.08	98,554.21
(1) 外购		95,198.13		3,356.08	98,554.21
(2) 其他					
3. 本期减少金额		32,477.00	131,798.50		164,275.50
(1) 处置或报废		32,477.00	131,798.50		164,275.50
4. 期末余额	2,470,269.60	1,466,316.02	2,630,157.80	221,094.45	6,787,837.87
二、累计折旧					
1. 上年年末余额	1,349,693.35	1,007,772.07	2,106,974.19	160,771.56	4,625,211.17
2. 本期增加金额	117,318.84	178,103.06	112,149.88	22,586.74	430,158.52
(1) 计提	117,318.84	178,103.06	112,149.88	22,586.74	430,158.52
(2) 其他					
3. 本期减少金额		25,381.15	125,208.57	5,472.00	156,061.72
(1) 处置或报废		25,381.15	125,208.57	5,472.00	156,061.72
4. 期末余额	1,467,012.19	1,160,493.98	2,093,915.50	177,886.30	4,899,307.97
三、减值准备					
1. 上年年末余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	家具、工具	合计
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,003,257.41	305,822.04	536,242.30	43,208.15	1,888,529.90
2. 上年年末账面价值	1,120,576.25	395,822.82	654,982.11	56,966.81	2,228,347.99

2. 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

3. 期末无暂时闲置的固定资产情况，无通过融资租赁租入的固定资产情况，无通过经营租赁租出的固定资产。

4. 西安创新融资担保有限公司为本公司取得交通银行 500.00 万元短期借款进行担保，本公司以自有的两套房产抵押给西安创新融资担保有限公司，截止报告期末抵押房产的原值为 2,470,269.60 元，累计折旧为 1,467,012.69 元，净值为 1,003,257.41 元。

(十一) 使用权资产

项目	房屋建筑物	土地	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 上年年末余额				
2. 年初余额	1,200,681.22			1,200,681.22
3. 本期增加金额				
其中：（1）新增租赁				
4. 本期减少金额				
其中：（1）其他				
5. 期末余额	1,200,681.22			1,200,681.22
二、累计折旧				
1. 上年年末余额				
2. 年初余额				
3. 本期增加金额	300,170.32			300,170.32
其中：（1）计提	300,170.32			300,170.32
4. 本期减少金额				
其中：（1）其他				
5. 期末余额	300,170.32			300,170.32
三、账面价值				
1. 期末账面价值	900,510.90			900,510.90
2. 年初账面价值	1,200,681.22			1,200,681.22
3. 上年年末账面价值				

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	著作权	合计
一、账面原值				
1.上年年末余额		6,542,745.10	7,164,372.39	13,707,117.49
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额		6,542,745.10	7,164,372.39	13,707,117.49
二、累计摊销				
1.上年年末余额		6,006,376.89	1,348,753.65	7,355,130.54
2.本期增加金额		519,981.78	1,432,874.52	1,952,856.30
(1)计提		519,981.78	1,432,874.52	1,952,856.30
(2)其他				
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
(2)其他				
4.期末余额		6,526,358.67	2,781,628.17	9,307,986.84
三、减值准备				
1.上年年末余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		16,386.43	4,382,744.22	4,399,130.65
2.上年年末账面价值		536,368.21	5,815,618.74	6,351,986.95

2. 本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 52.27%。

3. 期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

(十三) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智能建筑应急平台一体机	1,802,869.84	22,594.72			1,825,464.56		
智慧医院数据管控平台	373,155.24	233,027.49			606,182.73		
合计	2,176,025.08	255,622.21			2,431,647.29		

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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
资产减值准备及坏账准备	22,323,950.37	3,361,492.14	20,195,065.86	3,040,085.65
应付职工薪酬	1,897,063.93	335,337.64	3,402,268.63	574,000.34
内部交易未实现利润	71,225.07	10,683.76	254,673.37	38,201.00
合计	24,292,239.37	3,707,513.54	23,852,007.86	3,652,286.99

2. 期末公司无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损。

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	5,000,000.00	
保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款说明:

1. 2021年5月10日公司与中信银行股份有限公司西安分行签订了借款协议,借款总额500.00万元,借款期限:2021年6月至2022年3月,借款利率4.75%,前述借款由陕西省中小企业融资担保有限公司提供担保,同时以徐亨价值200万元房产作为抵押反担保,以本公司专利权进行质押反担保,赵刚志,徐亨作为自然人保证人进行反担保。

2. 2021年12月13日公司与上海浦东发展银行西安分行签订了借款协议,借款总额500.00万元,借款期限:2021年12月至2022年12月,借款利率4.1%,前述借款由西安创新融资担保有限公司及赵刚志、徐亨提供担保,同时公司以其专利权进行质押。

3. 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付账款

1. 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	66,903,132.09	48,669,654.19
1-2年	3,928,548.51	5,651,924.68
2-3年	1,747,259.62	1,703,734.91
3年以上	5,858,752.91	7,412,376.88
合计	78,437,693.13	63,437,690.66

2. 应付账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款账面期末余额的比例(%)
西安天勤机电设备工程有限公司	非关联方	8,017,515.34	1年以内	10.22
北京世纪实拓科技有限公司	非关联方	5,285,055.00	1年以内	6.74
四川省亚太荣锦劳务有限公司	非关联方	4,330,097.09	1年以内	5.52
陕西星昱和创信息科技有限公司	非关联方	3,729,142.40	1年以内	4.75
浪潮通用软件有限公司	非关联方	3,277,522.13	1年以内	4.18
合计		24,639,331.96		31.41

3. 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应付账款账面期末余额的比例(%)
深圳市中建劳务有限公司	非关联方	3,000,000.00	3年以上	3.82
美林数据技术股份有限公司	非关联方	1,247,500.00	1-2年	1.59
合计		4,247,500.00		5.42

(十七) 合同负债

1. 合同负债按账龄列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收款项	723,146.75	17,222,792.54
合计	723,146.75	17,222,792.54

(十八) 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	3,402,268.63	10,475,228.45	11,980,433.15	1,897,063.93
离职后福利-设定提存计划		909,343.57	909,343.57	
辞退福利		238,666.67	238,666.67	
合计	3,402,268.63	11,623,238.69	13,128,443.39	1,897,063.93

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
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,830,044.03	9,457,538.73	11,287,582.76	
(2) 职工福利费		124,474.01	124,474.01	
(3) 社会保险费		426,391.20	426,391.20	
其中: 医疗保险费		411,450.60	411,450.60	
工伤保险费		14,940.60	14,940.60	
生育保险费				
(4) 住房公积金		109,940.00	109,940.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	1,572,224.60	331,063.53	6,224.20	1,897,063.93
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 其他短期薪酬		25,820.98	25,820.98	
合计	3,402,268.63	10,475,228.45	11,980,433.15	1,897,063.93

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		880,144.00	880,144.00	
失业保险费		29,199.57	29,199.57	
企业年金缴费				
合计		909,343.57	909,343.57	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,281,847.48	689,334.71
企业所得税	1,436,481.21	12,524.42
城市维护建设税	87,628.98	49,578.03
教育费附加	37,555.29	21,247.74
地方教育费附加	25,036.82	14,165.13
印花税	9,749.70	28,253.40
房产税	5,755.96	5,755.96
土地使用税	1,193.15	1,193.15
水利基金	8,875.64	25,714.72
合计	2,894,124.23	847,767.26

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利		
其他应付款	5,233,740.71	7,337,257.10
合计	5,233,740.71	7,337,257.10

1. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	5,054,058.08	6,946,229.81
1-2年	168,467.63	15,337.29
2-3年		7,100.00
3年以上	11,215.00	368,590.00
合计	5,233,740.71	7,337,257.10

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
员工报销款	581,672.42	164,828.59
暂借个人款项	753,732.07	1,284,350.53
往来款	3,898,336.22	5,888,077.98
合计	5,233,740.71	7,337,257.10

(3) 本年无账龄超过1年的重要其他应付款

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	291,783.69	276,681.60	
合计	291,783.69	276,681.60	

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
借款预提利息	23,351.04	13,291.66
待转销项税额	4,667,192.60	2,310,448.78
合计	4,690,543.64	2,323,740.44

(二十三) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	10,000,000.00	
质押借款		
抵押借款		

项目	期末余额	上年年末余额
合计	10,000,000.00	

注：1. 2021年11月19日公司与交通银行陕西省分行签订了借款协议，借款总额500万元，借款期限：2021年11月至2023年11月，借款利率为3.85%。前述借款由西安创新融资担保有限公司、赵刚志、徐亨提供担保；同时公司以房产证号为1050104013-16-1-10203~2的房产抵押、赵刚志、徐亨作为保证人向西安创新融资担保有限公司进行反担保。

2. 2021年11月10日公司与交通银行陕西省分行签订了借款协议，借款总额500万元，借款期限：2021年11月至2023年11月，借款利率为3.85%。前述借款由西安创新融资担保有限公司、赵刚志、徐亨提供担保；同时公司以房产证号为1050104013-16-1-10204~2房产抵押、赵刚志、徐亨作为保证人为西安创新融资担保有限公司进行反担保。

(二十四) 租赁负债

项目	期末余额	年初余额	上年年末余额
应付租赁款	1,006,285.71	1,341,714.29	
减：未确认融资费用	82,286.12	141,033.07	
租赁负债现值	923,999.59	1,200,681.22	
减：重分类至一年内到期的租赁负债	291,783.68	276,681.60	
合计	632,215.91	923,999.62	

(二十五) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,500,000.00	1,000,000.00					54,500,000.00

注：2020年11月19日，经股东会决议向李凯华定向增发股票100.00万股，股东于2021年3月11日将新增出资款缴存公司账户，变更后的实收资本为人民币5,450.00万元，由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）希会验字(2021)0014号验资报告验证。

(二十六) 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	7,785,439.69	2,300,000.00		10,085,439.69
合计	7,785,439.69	2,300,000.00		10,085,439.69

注：2020年11月19日，经股东会决议定向李凯华增发股票100.00万股，募集资金人民币330.00万元。其中股本100万元，资本公积股本溢价230.00万元。由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）希会验字(2021)0014号验资报告验证。

(二十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,575,330.93	1,394,657.07		4,969,988.00
合计	3,575,330.93	1,394,657.07		4,969,988.00

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	8,619,196.07	2,714,475.45
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	8,619,196.07	2,714,475.45
加:本期归属于母公司所有者的净利润	22,596,820.92	6,367,367.72
减:提取法定盈余公积	1,394,657.07	462,647.10
应付普通股股利	7,085,000.00	
期末未分配利润	22,736,359.92	8,619,196.07

(二十九) 营业收入和营业成本

1. 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	175,992,879.43	156,087,911.43
其他业务收入		
合计	175,992,879.43	156,087,911.43

(1) 收入相关信息:

项目	本期金额	上期金额
按类型分类:		
智慧城市	49,941,963.63	87,694,903.84
应急管理平台	126,505,915.80	68,393,007.59
合计	175,992,879.43	156,087,911.43

(2) 报告期内确认收入金额前五的项目信息:

项目(单位)名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
西安市应急管理局	49,888,774.27	28.35
陕西煤业化工集团有限责任公司	44,162,917.53	25.09
商洛市中级人民法院	21,088,105.64	11.98
陕西省体育产业集团有限公司	14,748,514.81	8.38
西安市房总地产开发总公司	13,107,850.18	7.45
合计	142,996,162.43	81.25

2. 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	131,955,263.79	126,688,545.05
其他业务成本		
合计	131,955,263.79	126,688,545.05

(三十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	181,560.98	44,473.58
教育费附加	79,066.29	21,018.29
地方教育费附加	52,710.84	13,965.16
房产税	23,023.84	23,023.84
土地使用税	4,772.60	4,772.60
印花税	50,191.70	71,710.83
其他税金	52,058.20	82,381.04
合计	443,384.45	261,345.34

(三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,439,684.04	2,970,654.75
工程资料	10,947.17	12,940.90
招待费	243,234.35	408,803.19
通讯费	3,498.11	4,621.21
车辆费用	31,948.56	70,282.02
差旅费	114,752.83	129,651.39
运输费	2,489.50	5,292.41
咨询服务费	62,750.38	131,713.87
办公费	23,244.44	135,508.42
维修费		153,816.01
折旧费	13,344.15	18,455.66
使用权资产折旧	103,996.26	
其他	38,703.42	81,843.49
合计	3,088,593.21	4,123,583.32

(三十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,763,549.60	2,233,142.53
办公费	88,962.37	55,877.05
招待费	102,117.19	55,559.77
通讯费	7,103.13	8,355.98
车辆费用	88,747.72	131,654.37

项目	本期金额	上期金额
差旅费	7,019.21	27,150.09
折旧费	216,494.79	228,404.80
会议费	1,000.00	16,738.28
中介机构费用	819,012.78	625,127.92
物业管理费、水电费	30,950.18	78,699.75
无形资产摊销	1,480,284.34	1,267,713.64
使用权资产折旧	16,312.14	
维修费	6,072.12	26,323.96
其他	66,702.18	85,133.49
合计	4,694,327.75	4,839,881.63

(三十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,537,051.85	2,954,576.46
材料	3,612,019.27	3,598,573.94
折旧费	231,744.88	216,580.59
摊销费	472,571.96	663,235.63
房租		137,851.04
使用权资产折旧	171,187.33	
中介机构费用	621,510.26	
其他	453,452.21	293,636.01
合计	12,099,537.76	7,864,453.67

(三十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	487,031.59	451,331.94
减: 财政贴息	432,881.00	
减: 利息收入	76,395.71	32,879.87
担保费及其他融资费用	103,287.66	
租赁负债的未确认融资	58,746.98	
手续费及其他	49,442.87	119,999.66
合计	189,232.39	538,451.73

(三十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2021年省级工业转型升级资金	1,000,000.00		与收益相关
稳岗补贴	484,704.00	321,552.00	与收益相关
高新技术产业普惠政策补贴	485,000.00		与收益相关
即征即退增值税退税款	167,345.05		与收益相关
进项税额加计扣除	124,467.80		与收益相关
科技局国家高新区技术企业认定奖补项目	100,000.00		与收益相关
陕西省2021年度技术创新引导计划第二批补贴款	50,000.00		与收益相关
以工代训补贴	20,160.00		与收益相关
技术交易输出方奖补	10,000.00		与收益相关
个税手续费退税款	4,693.79		与收益相关
西安高新区信用服务中心知识产权补贴		5,000.00	与收益相关
西高新信用服务中心2018年技术贸易奖励		400,000.00	与收益相关
合计	2,446,370.64	726,552.00	

(三十六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
基金及银行理财产品收益	455,200.49	259,871.64
合计	455,200.49	259,871.64

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		24,568.76
其中: 银行理财(非保本浮动收益)		24,568.76
合计		24,568.76

(三十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	601,472.77	-5,581,749.77
其他应收款坏账损失	-66,546.91	57,406.66
合计	534,925.86	-5,524,343.11

(三十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-2,666,800.37	-809,432.63
合计	-2,666,800.37	-809,432.63

(四十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的 营业外收入
无需支付的款项	52,580.07		
其他	754.44	2,100.10	
合计	53,334.51	2,100.10	

(四十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的 营业外支出
税收滞纳金		3,300.04	
固定资产报废损失	6,355.66	11,163.07	6,355.66
捐赠支出		5,626.50	
其他	6.40		6.40
合计	6,362.06	20,089.61	6,362.06

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,797,614.78	365,937.89
递延所得税费用	-55,226.55	-302,427.77
合计	1,742,388.23	63,510.12

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	24,339,209.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,650,881.37
子公司适用不同税率的影响	852,133.96
按税法规定减免税额	-1,428,794.53
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	150,135.37
使用前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	
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	19,255.35
研发费用加计扣除影响	-1,501,223.29
所得税费用	1,742,388.23

(四十三) 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	本期金额	上期金额
单位往来	7,091,389.06	9,496,993.35

项目	本期金额	上期金额
保证金及押金	4,932,910.69	1,217,297.15
利息收入	76,395.71	32,695.69
政府补助	2,711,906.59	796,552.00
合计	14,812,602.05	11,543,538.19

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的期间费用	3,928,191.60	2,051,376.46
单位往来款项净额及备用金	13,752,013.67	10,179,533.27
支付的保证金及押金	5,928,941.93	563,245.00
银行冻结资金		795.76
合计	23,609,147.20	12,794,950.49

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁款支付	335,428.60	
融资服务费	103,287.66	
合计	438,716.26	

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	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	22,596,820.92	6,367,367.72
加: 信用减值准备	-534,925.86	5,524,343.11
加: 资产减值准备	2,666,800.37	809,432.63
固定资产折旧	430,158.52	548,403.79
使用权资产折旧	300,170.32	
无形资产摊销	1,952,856.30	1,930,949.27
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,355.66	11,163.07
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-24,568.76
财务费用(收益以“-”号填列)	649,066.23	451,331.94
投资损失(收益以“-”号填列)	-455,200.49	-259,871.64

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-55,226.55	-302,427.77
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)	1,644,367.69	7,325,906.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,267,412.89	-13,463,398.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,998,377.55	25,634,548.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,064,547.33	34,553,180.23
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	54,276,566.40	27,668,676.54
减:现金的期初余额	27,668,676.54	24,459,244.39
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	26,607,889.86	3,209,432.15

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	54,276,566.40	27,668,676.54
其中:库存现金	148,402.34	299,554.52
可随时用于支付的银行存款	54,128,164.06	27,369,122.02
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	54,276,566.40	27,668,676.54

(四十四) 期末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	1,003,257.41	借款抵押
合计	1,003,257.41	

(四十五) 政府补助

详见本附注“五、(三十五)其他收益”。

六、合并范围的变更

(一) 本期无非同一控制下企业合并

(二) 本期无同一控制下企业合并

(三) 其他原因的合并范围变动

2021年7月本公司设立西安邦正物联技术有限公司，注册资本人民币500.00万元，公司持有西安邦正物联技术有限公司100%股权。自该公司设立之日起，本公司将其纳入合并报表范围。

七、在其他主体中的权益**(一) 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	
西安邦正应急管理技术有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	软件开发	100.00		设立
西安邦正物联技术有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	计算机软硬件制造	100.00		设立

(二) 其他投资及结构化权益

公司报告期末不存在合营企业或联营企业，不存在重要共同经营，不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有权益情况。

八、关联方及关联交易**(一) 本公司的母公司情况**

本公司无母公司，本公司控股股东及实际控制人为赵刚志先生，其持有公司87.68%的股份，同时担任本公司董事长兼总经理。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
徐亨	持股5%以上的股东、控股股东配偶
西安正丰锦业投资有限合伙企业	受控股股东控制的企业
李荣国	董事兼副总经理
田亚东	董事兼副总经理
禹美娟	董事
李丹	董事
孙晓龙	原董事
邹伟	原董事
杨燕	董事会秘书
李海涛	监事会主席
李凯华	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
叶奎峰	监事
贺照媛	原监事

(四) 关联交易情况

1. 关联方担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵刚志、徐亨	5,000,000.00	2020年6月16日	2021年6月15日	是
赵刚志、徐亨	5,000,000.00	2020年12月2日	2021年12月1日	是
赵刚志、徐亨	5,000,000.00	2021年6月3日	2022年3月20日	否
赵刚志、徐亨	5,000,000.00	2021年12月13日	2022年12月13日	否
赵刚志、徐亨	5,000,000.00	2021年11月19日	2023年11月18日	否
赵刚志、徐亨	5,000,000.00	2021年11月26日	2023年11月25日	否

(五) 关联方应收应付款项

1. 本期无关联应收项目

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	赵刚志	451,958.15	653,209.91
	田亚东	4,434.37	10,254.11
	李荣国	3,593.62	954.00
	李凯华	2,258.70	
	叶奎峰		3,313.00
合计		462,244.84	667,731.02

九、承诺及或有事项

截至2021年12月31日, 本公司不存在应披露未披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至2021年12月31日, 本公司不存在应披露未披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至2021年12月31日, 本公司不存在应披露未披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款**

1. 应收账款分类列示

种类	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,581,537.95	100.00	18,300,572.59	31.78	39,280,965.36
其中:以应收款项账龄作为信用风险特征	56,352,476.41	97.87	17,686,041.82	31.38	38,666,434.59
质保金	1,229,061.54	2.13	614,530.77	50.00	614,530.77
合计	57,581,537.95	100.00	18,300,572.59	31.78	39,280,965.36

(续)

种类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,072,741.86	100.00	18,914,465.60	26.24	53,158,276.26
其中:以应收款项账龄作为信用风险特征	72,072,741.86	100.00	18,914,465.60	26.24	53,158,276.26
合计	72,072,741.86	100.00	18,914,465.60	26.24	53,158,276.26

2. 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	28,907,114.68	672,099.38	2.33	27,914,877.85	1,020,292.67	3.66
1-2年	3,775,308.37	258,839.16	6.86	18,057,996.46	1,260,047.46	6.98
2-3年	7,120,726.69	788,453.74	11.07	1,641,835.86	208,807.64	12.72
3-4年	886,967.67	319,340.14	36.00	2,964,078.72	845,776.12	28.53
4-5年	548,287.85	533,238.25	97.26	15,817,717.53	9,903,306.27	62.61
5年以上	15,114,071.15	15,114,071.15	100.00	5,676,235.44	5,676,235.44	100.00
合计	56,352,476.41	17,686,041.82	31.38	72,072,741.86	18,914,465.60	26.24

3. 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

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	核销	其他	
应收账款坏账准备	18,914,465.60	-610,903.01		2,990.00		18,300,572.59
合计	18,914,465.60	-610,903.01		2,990.00		18,300,572.59

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
陕西航天教育产业集团有限公司	工程款	2,990.00	账龄较长,无法收回	内部审核	否
合计		2,990.00			

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	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
西安渭北工业区临潼现代工业组团管理委员会	非关联方	12,971,094.94	1年以内	22.53	302,226.51
大荔县医院	非关联方	11,064,898.75	1年以内、5年以上	19.22	8,719,846.00
西安协同数码股份有限公司	非关联方	5,300,325.00	5年以上	9.20	5,300,325.00
中国重型机械研究院股份公司	非关联方	4,597,514.44	1年以内	7.98	107,122.09
西安秦皇医院有限公司	非关联方	4,193,083.64	2-3年	7.28	464,174.36
合计		38,126,916.77		66.21	14,893,693.96

6. 本报告期无其他因金融资产转移而终止确认的应收账款,无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 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	14,160,060.06	3,364,150.04
合计	14,160,060.06	3,364,150.04

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
应收暂付款	45,236.52	211,582.00
押金及保证金	2,071,643.50	823,977.50
备用金	5,097,332.21	1,946,054.63
关联往来款	7,117,537.49	500,000.00
合计	14,331,749.72	3,481,614.13

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	117,464.09			117,464.09
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	54,225.57			54,225.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	171,689.66			171,689.66

(3) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	13,136,193.32	3,194,078.73
1-2 年	1,028,021.00	20,000.00
2-3 年	20,000.00	119,569.00
3-4 年	99,569.00	100,000.00
4-5 年		
5 年以上	47,966.40	47,966.40
合计	14,331,749.72	3,481,614.13

(4) 报告期计提、转回或收回的坏账准备情况:

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	核销	
其他应收款坏账准备	117,464.09	54,225.57			171,689.66
合计	117,464.09	54,225.57			171,689.66

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款账面余额的比例(%)	坏账准备
西安邦正物联技术有限公司	往来款	7,035,000.00	1 年以内	49.09	70,350.00
陕西山利科技发展有限责任公司	备用金	1,011,134.00	1 年以内	7.06	10,111.34

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 账面余额的比例 (%)	坏账准备
杜鹏敏	备用金	560,000.00	1年以内	3.91	5,600.00
陈沛源	备用金	500,000.00	1-2年	3.49	15,000.00
闫红娜	保证金	420,000.00	1年以内	2.93	4,200.00
合计		9,526,134.00		66.48	105,261.34

(7) 本报告期无涉及政府补助的应收款项，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	10,000,000.00	5,000,000.00		15,000,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资				
合计	10,000,000.00	5,000,000.00		15,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资账面价值	10,000,000.00	——	——	15,000,000.00

2. 对子公司投资

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	减值准备余 额
西安邦正应急管理技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西安邦正物联技术有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	10,000,000.00	5,000,000.00		15,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	174,717,127.25	154,650,127.50
其他业务收入		
合计	174,717,127.25	154,650,127.50

(1) 收入相关信息：

合同分类	本期金额	上期金额
按商品类型分类：		
智慧城市	49,941,963.63	87,694,903.84

合同分类	本期金额	上期金额
应急管理平台	124,775,163.62	66,955,223.66
合计	174,717,127.25	154,650,127.50

(2) 报告期内确认收入金额前五的项目信息:

项目(单位)名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
西安市应急管理局	49,888,774.27	28.55
陕西煤业化工集团有限责任公司	44,162,917.53	25.28
商洛市中级人民法院	21,088,105.64	12.07
陕西省体育产业集团有限公司	14,748,514.81	8.44
西安市房总地产开发总公司	13,107,850.18	7.50
合计	142,996,162.43	81.84

2. 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	147,237,652.12	131,231,562.59
其他业务成本		
合计	147,237,652.12	131,231,562.59

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
基金及银行理财产品收益	455,200.49	259,871.64
合计	455,200.49	259,871.64

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	2,879,251.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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		

项目	本期金额	说明
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	455,200.49	
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	46,972.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益利润总额合计数	3,381,424.58	
减:所得税影响额	584,847.05	
少数股东权益影响额		
非经常性损益净利润合计数	2,796,577.53	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元)	
		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	27.59%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.18%	0.37	0.37

邦正科技股份有限公司

附:

第十一节 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。

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

文件备置地址:

公司董事会秘书办公室