



北京万向新元科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱业胜、主管会计工作负责人张瑞英及会计机构负责人(会计主管人员)孙洪涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、行业快速变化和市场竞争风险

目前国内市场上具有规模化的工业自动配料系统生产企业较少，国内企业主要有软控股份及本公司，基本主导了国内橡胶轮胎行业的智能化输送配料系统市场。虽然本公司在智能输送配料系统产品生产方面积累了丰富的经验，亦在上述产品研发、生产中取得多项专利、非专利技术等，但若其他竞争者进入本行业将加剧公司面临市场竞争风险。

我国环保行业总体处于增长的阶段，废气治理近几年也保持增长势头，但部分用户配套环保设备还处于观望阶段，配套规章制度还不健全，不同的技术路线和价格竞争激烈，更多的行业中小竞争者也不断涌现，势必影响公司的市场拓展和业绩稳定性。针对此类竞争性风险，公司将积极跟踪、事前研判行业趋势和市场竞争的变化，有效管控外部环境风险。下游客户相对单一，行业集中度较高，市场风险较大，公司正积极拓展其它领域和行业的业务，有针对性突破，开拓新的竞争蓝海，保证公司的盈利水平和可持续发展。

子公司清投智能大屏幕拼接显示系统行业市场化程度很高，企业数量众多，市场集中度较低。虽然清投智能经过多年的不断发展，已经形成了一定的规模优势、技术优势、良好的品牌优势，具有较强的市场竞争力，但是企业数量众多、市场集中度低的行业特点将使清投智能面临一定的市场竞争风险。智能装备行业处于新兴阶段，目前已经或正在进入智能装备行业的企业正在增多，市场竞争开始加剧；智能枪弹柜行业的企业包括盾牌、山东卫泰等，金虎、远大、永发作为公司的智能枪弹柜产品客户同时又是警用智能装备行业系统集成商的身份也对公司构成了潜在的竞争风险；智能机器人行业的企业市场竞争压力虽未明显加剧，但随着越来越多的企业进入、加大研发投入，未来智能机器人市场的竞争风险将会加剧。

2、收购整合风险

公司以发行股份及支付现金购买清投智能 97.01% 股权后，清投智能成为公司的控股子公司。公司将在保持清投智能独立运营的基础上与清投智能实现优势互补，双方将在发展战略、品牌宣传、技术开发、销售渠道资源等方面实现更好的合作。但是，交易完成后公司需要在机构、人员、业务、财务、管理等诸多方面进行整合，后续整合能否有效实施具有不确定性，存在收购整合风险，并进而可能对本次交易拟收购的清投智能及公司的经营业绩造成影响。

3、商誉减值的风险

公司因收购清投智能，确认了较大金额的商誉。公司根据企业会计准则的规定每年末对商誉进行减值测试。未来如果清投智能经营业绩达不到预期，公司将面临商誉减值风险，进而影响公司的经营业绩。公司将继续利用自身和清

投智能在业务、渠道、管理等方面的互补性进行资源整合，保持并提高公司的竞争力，以尽可能降低商誉减值风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	8
第二节 公司简介和主要财务指标	11
第三节 公司业务概要	19
第四节 经营情况讨论与分析	27
第五节 重要事项	60
第六节 股份变动及股东情况	65
第七节 优先股相关情况	66
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	67
第九节 公司债相关情况	68
第十节 财务报告	192
第十一节 备查文件目录	错误！未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新元科技	指	北京万向新元科技股份有限公司
四方同兴	指	北京四方同兴机电技术开发有限公司
万向新元工程	指	北京万向新元环保工程技术有限公司，原名北京万向新元工程技术有限公司
芜湖万向	指	芜湖万向新元环保科技有限公司
天津万向新元	指	天津万向新元科技有限公司，原名天津京万科技有限公司
天中方	指	北京天中方环保科技有限公司，原名北京天中方科技开发有限公司
上海学赫	指	上海学赫信息科技有限公司，原名上海橡领高分子材料有限公司
万向新元绿柱石	指	万向新元绿柱石（天津）科技有限公司
清投智能	指	清投智能（北京）科技有限公司
江苏清投	指	江苏清投视讯科技有限公司
泰科力合	指	北京泰科力合科技有限公司
宜盾智能	指	宜盾智能科技(固安)有限公司
中基凌云	指	中基凌云科技有限公司
上海亘逐	指	上海亘逐新能源汽车科技发展有限公司
博识	指	博识机器人科技（徐州）有限公司
北京智山	指	北京智山机器人科技有限责任公司
斯科塞斯	指	安徽斯科塞斯工程技术有限公司
中能智矿	指	中能智矿（北京）科技有限公司
清投智能张家口	指	清投智能张家口科技有限公司
克林泰迩	指	安徽省克林泰迩再生资源科技有限公司
赋新清辉	指	宁波梅山保税港区赋新清辉投资合伙企业（有限合伙）
世纪万向	指	宁波世纪万向企业管理合伙企业（有限合伙）原名北京世纪万向投资咨询合伙企业（有限合伙）
农银国际	指	农银国际投资（苏州）有限公司
鹏华资产	指	鹏华资产—浦发银行—鹏华资产乐善 2 号资产管理计划
农银国联	指	农银国联无锡投资管理有限公司
创致天下	指	北京创致天下投资管理中心（有限合伙）
泰州厚启	指	泰州厚启成长投资中心（有限合伙）

方富资本	指	北京方富资本管理股份有限公司
方富二期	指	方富成长二期投资基金
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
红塔证券	指	红塔证券股份有限公司
财通证券	指	财通证券股份有限公司
交易对方/王展等 13 名交易对方/转让方	指	王展、创致天下、泰州厚启成长投资中心（有限合伙）、北京方富资本管理股份有限公司（代表方富二期成长投资基金）、吕义柱、马昆龙、杨晓磊、胡运兴、汪宏、郑德禄、章倩、邱伟、陈劲松共计 13 名清投智能（北京）科技股份有限公司股东
本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
董事会	指	北京万向新元科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京万向新元科技股份有限公司监事会
股东大会	指	北京万向新元科技股份有限公司股东大会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新元科技	股票代码	300472
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京万向新元科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新元科技		
公司的外文名称（如有）	Beijing New Universal Science and Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NEWU		
公司的法定代表人	朱业胜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘帮南	秦璐
联系地址	北京市海淀区阜成路 58 号新洲商务大厦 409 房间	北京市海淀区阜成路 58 号新洲商务大厦 409 房间
电话	010-51607598	010-51607598
传真	010-88131355	010-88131355
电子信箱	newu@newu.com.cn	newu@newu.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	227,979,712.32	229,879,706.42	-0.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,257,229.94	14,674,398.91	51.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,960,731.81	12,535,389.18	75.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,958,748.69	-33,443,100.16	147.72%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.12	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.12	-16.67%
加权平均净资产收益率	1.94%	1.45%	0.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,505,139,913.81	1,559,798,168.14	-3.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,142,490,121.94	1,134,812,901.73	0.68%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	208,848,264
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒ 是 ☐ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1066
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	121,609.35	
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）	723,062.63	与政府补助差额为软件产品符合即征即退政策的增值税退税，不属于非经常性损益。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	73,427.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-539,189.32	
减：所得税影响额	83,562.56	
少数股东权益影响额（税后）	-1,150.51	
合计	296,498.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

1、主营业务情况

公司以提供工业智能化输送、配料成套解决方案为主业，2015年将业务拓展至环境治理系统，2017年控股清投智能后，主管业务拓展至大屏幕显示控制系统和智能装备业务。从而形成了产品涵盖环境治理、高端智能制造、智能显控、云计算大数据信息技术等四个方面的产业布局。

公司主营业务之一的智能装备制造产业，随着供给侧结构性改革的深入推进，我国的经济发展已由高速增长阶段逐步转入高质量发展阶段。目前智能装备制造行业发展较快，但是各细分行业下游市场需求变化与宏观经济周期性波动具有一定的相关性。当前，全球贸易保护主义、单边主义势力抬头，国内外经济环境复杂多变，经济运行总体保持平稳增长、韧性增强，但在内外因素的叠加下，我国经济下行压力有所加大，外部输入性风险有所上升。未来如果宏观经济形势继续下行，智能装备制造产业的发展将受到一定程度的影响。智能装备制造行业整体上是一个充分竞争的市场，行业的市场化程度较高，产品技术成熟。虽然公司凭借着掌握核心技术和优质的客户资源已经形成自身的护城河，国内智能装备制造行业仍然面临着日益激烈的市场竞争。一方面，国际高端装备制造企业加速进入国内市场，会对国内的市场和产品形成一定的冲击；另一方面，国内同行业公司也在积极加大对关键技术的研发投入力度，并可能陆续推出更有竞争力的产品，部分新进入者甚至采取低价竞争策略抢占市场。因此在当前的市场环境下公司加快技术创新和产品迭代来顺应市场的发展趋势，保持自身在行业内的技术优势及市场地位，以应对市场竞争加剧导致经营业绩下降的风险。

北京冬奥会的申办成功及冰雪装备器材产业发展行动规划的发布，为智能滑雪机行业带来前所未有的发展良机。中国滑雪产业进入全新的发展时期。在冬奥效应、政策刺激、资本助推的全方位驱动下，近年来国内滑雪产业呈现快速发展态势，滑雪场数量、滑雪人次及滑雪人数稳步增长，滑雪场设备设施、滑雪者装备、滑雪培训、滑雪赛事等相关产业持续发展。子公司清投智能顺应市场发展的需要推出了室内的滑雪机产品及相关配套产品服务，提高产品覆盖率及市场占有率。

我司主营业务之一的环保行业总体处于增长的阶段，废气治理近几年也保持增长势头，十九大已将生态环境建设立为我国发展的基本国策和优先任务，并加强建设绿水青山、强化污染防治、加强生态环境建设等战略部署的利好宏观环境，公司紧紧抓住政策导向，积极拓展环境治理系统业务，同时市场竞争环境加剧，更多的行业中小竞争者不断涌入，甚至采取低价竞争策略抢占市场，影响公司的市场拓展和业绩稳定性。针对此类竞争性风险，公司将积极跟踪、事前研判行业趋势和市场竞争的变化，有效管控外部环境风险。下游客户相对单一，行业集中度较高，市场风险较大，公司正积极拓展其它领域和行业的业务，有针对性突破，开拓新的竞争蓝海，保证公司的盈利水平和可持续发展。

2、主要产品及用途

公司致力于智能输送配料系统和智能显控装备与专用装备的研发、生产、销售及其全面解决方案，业务产品涵盖上辅机系统、小料配料称量系统、气力输送系统、环保系统、电镀系统、液晶项目、DLP项目、智能滑雪机、智能枪弹柜、智能机器人等，面向轮胎、环保、安监、政府、能源、水利、军警等行业客户提供优秀的产品及综合解决方案，并以此构建人工智能、大数据、云计算、智能机器人等硬软结合的工业互联网应用平台。

配料是工业企业产品生产过程中一道非常重要的工序，配料工序的质量、效率和稳定性对整个工业生产过程和产品的质量起到举足轻重的作用，落后的配料系统不仅效率低而且配料不准，手工操作配料又将人为因素引入配料环节，严重影响产品质量的稳定和进一步的提高，并且具有劳动强度大、劳动保护欠缺、环保不达标等缺陷，手工配料更使工业配方难以在大规模工业生产中实现。因此，高精度、智能化配料系统对工业企业具有十分重要的意义。

公司产品是工业智能化配料控制技术的精细化运用，智能化配料控制技术广泛使用如电气控制技术、计量技术、传感技术、计算机软件技术、机械技术、材料和化学技术等多学科、多方面专业技术，智能化配料控制技术主要运用于工业生产企业原材料、辅料的计量、输送、贮存及投料等各环节。公司生产的工业智能化配料系统产品，一方面能大大提高工业生产企业配料环节的生产效率，有效地提高原材料、辅料的配量精准度，确保工业生产企业产品品质的提高，另一方面还能有效解决工业生产企业生产配料过程中的粉尘污染和气味污染，提高生产企业的生产环境质量，强化员工劳动保护力度。

环境污染是人类社会发展的最大威胁之一，随着我国经济发展的高速腾飞，工业发展导致的环境污染日益严重，空气、水、固体废弃物等污染已经严重影响我国居民的身体健康，近年来我国空气污染导致的雾霾现象普遍出现，环境治理已经到了刻不容缓的地步，因此处理效率高、运行成本低、投资少的智能化环保装备和解决方案有着广阔的应用前景。

公司废气治理系统具有多样化、全领域、高效率、环境友好等特点，特别在大气污染治理领域上具有完善的技术储备和应用案例，先后开发出有机废气治理装备、工业除尘装备、橡胶工业车间污染解决方案等环保装备和解决方案。同时公司在环境污染咨询、环境污染监测、环境技术咨询等领域也有所发展，公司环保技术可以为工业污染提供全方位的装备产品，更为工业企业提供量身定制的污染治理解决方案。

清投智能主要产品包括大屏幕显示控制系统和智能装备。大屏幕显示控制系统包括拼接显示系统和智能控制系统两类产品。拼接显示系统是各显示单元组合拼接而成的高亮度、高分辨率、色彩还原准确的电视墙，主要应用于监控、指挥调度、会议中心、室内宣传、户外广告等场景。智能控制系统主要为T-Show信息可视化交互系统（以下简称“T-show系统”）。T-show系统是清投智能结合大屏幕拼接技术和多点触控技术推出的可视化交互系统，可实现多信号、大数据背景下的智能接入、交互管理与高清展示。该系统主要应用于指挥监控、演示汇报、展览展示大厅、大型会议室等场景中。智能装备主要产品为智能枪弹柜、智能机器人、智能滑雪机。枪支弹药专用保险柜是专门用于存放依法配备、配置的枪支和/或弹药的保险柜，智能型枪支弹药专用保险柜是指安装了一种电子装置的专用柜，该电子装置具有生物识别、柜门启闭控制、枪支弹药存取控制及其信息自动记录、传输和报警等功能。清投智能的智能枪弹柜业务为下游客户提供智能枪弹柜及其核心部件和公务用枪管理系统等产品，产品主要用于公安、武警等领域的枪支存放和管理；智能机器人产品主要为巡检机器人。巡检机器人是具备巡逻、监视、用户特定检测等功能的专业服务机器人，主要由运动底盘、运动控制系统、导航系统、感知传感器、无线通信系统、检测系统、监控后台等部分构成，主要应用于电力、交通、库房仓储、市政等领域，按应用环境可分为室外巡检机器人和室内巡检机器人。目前清投智能提供的智能机器人包括粮食仓库巡检机器人和电力巡检机器人；室内滑雪机是一种适用于单板及双板滑雪者的室内滑雪训练设备，因滑行速度和滑坡角度均可调节，滑雪机适合各种水平的用户使用。清投智能提供的智能型室内滑雪机利用体感动作识别

技术及实时抠像技术，可实时捕获、识别使用者的动作，并在屏幕上显示训练者在虚拟场景下的训练画面，从而增强训练者的现场参与感。

3、主要经营模式

(1) 研发和设计模式

公司的研发设计以市场需求为导向，根据研发目的可分为基于项目的订单式研发和前沿技术研发。公司设有设计部和研发部，设计部负责根据每个合同或订单的客户需求进行个性化项目设计，研发部负责跟踪国内外最新技术发展情况，结合市场部对客户未来需求发展情况的反馈，研发行业新技术、新系统，并对已有软件程序进行不断的系统升级、对已有设备结构或加工不断优化创新。

未来公司将以成为“行业技术发展的先行者”为目标，投入建设研发基地，加大前沿技术研发的投入力度，以前沿技术研发成果优化公司订单研发成果，满足客户当期和长远需求。

(2) 采购模式

智能输送配料系统及环保装备：公司主要原材料电气件、标准件、钢材等均通过公开市场采购。部分非标准机械件公司产能无法完成，由外协供应商以包工包料方式生产完成，公司直接采购成品。公司采购根据项目设计和生产的实际需要及库存情况，按照项目设计图纸所列的部件需求列表和生产任务计划拟订采购清单，采购部依据采购清单进行采购。公司会对通用的钢材等原材料按市场价格趋势进行储备，为及时维修和生产需要，公司亦会储备少量标准配套电气件。公司重要原材料供应商均为合作多年战略伙伴，按项目进行采购的单次采购批量较小，一般情况下已合作过的供应商都能满足公司采购需求。若原有供应商无法满足采购需求，公司通过招标、实地考察等方式确定供应商，一般每次采购至少选择三家以上供应商进行对比。若客户对电气件的品牌和规格另有要求也可主要依据合同或订单指定供应商。

智能显控装备和智能专用装备领域：该类产品主要由子公司清投智能组织生产，自主采购。采取“以产定购”的模式，在产品采购阶段，各部门负责人根据部门需求和库存情况做出商品申购计划，上交仓库主管审批，仓库主管根据仓库库存情况及各部门总需求制定采购计划；采购部门根据审批后的采购计划成立询价小组、制定具体的询价方案，通过收集信息确定被询价供应商的名单，并根据供应商提供的报价单、售后服务承诺及相关优惠条件确定2-3名候选供应商，按审批后的意见确定最终供应商并进行采购；购回商品交仓库管理员验收，验收合格后由财务部依据合同协议、发票等对付款申请进行复核，再按规定权限逐级审批后同意付款。

(3) 生产模式

智能输配料系统及环保装备：该类产品属于非标准化设备，不同客户对产品型号、性能指标等也会有不同的要求，产品具有定制化生产的经营特点，所以主要采用“以销定产”的生产模式，即基于客户用户对工艺流程、生产场地、环保节能、新建或改造设备、升级系统等多个方面的不同需求进行个性化解决方案设计，按照方案需要制定采购及设备生产计划。

智能显控装备：公司向外采购光学引擎、背投屏幕、液晶显示屏、图像处理器及卡板、矩阵等设备，同时向外采购钢材用于自行生产机械结构件，通过外协生产方式完成智能显示控制系统的背板和显示设备机构件的表面处理和喷涂程序，再由生产车间进行组装和分类调试，各分类产品最终经过软件集成实现系统功能。

智能专用装备：对于智能机器人产品，公司向外采购激光雷达、热红外相机、电机、驱动、减速机、无线通信设备、电池等设备，以外协方式生产外壳、电路板等，再由生产车间完成机器人本体的组装、调试、检测。对于智能滑雪机产品，公司对外采购雪毯、电机、滚

筒、皮带等核心部件，以外协方式生产部分精加工的零部件以及机构件的表面处理与喷涂程序，再由生产车间完成组装、调试和整机检测。

其他产品：智能枪弹柜产品，公司向外采购电子元器件、显示面板等原材料，以外协方式生产控制模块、枪锁、子弹抽屉、金属柜体等，再由生产车间完成枪弹柜的组装和调试。

（4）销售模式

智能输送配料系统及环保装备：主要采取以销定产、直接销售的销售模式。该类产品均为非标准化设备，不同项目的同一类型产品也往往在产品性能、配件选型、工艺难度、工程周期等方面存在差异，因此公司为每个项目配备一个项目负责人，并长期为客户进行技术咨询服务。国内客户由市场部负责市场推广和维护，在经过对客户需求的分析、沟通并取得合作意向后，通过招投标等方式获取合同。国外市场主要通过公司或国内外贸易公司获得国外客户投资信息，在确定国外客户的产品需求后，由国外客户与公司直接签订合同或者通过外贸公司与公司签署产品订购合同，并由公司与国外客户直接沟通确定具体的技术要求。

智能显控装备采用直销和经销两种模式。在直销模式下，公司直接向智能显示控制装备的终端用户销售产品，按双方合同约定向客户供货并完成设备的现场调试和安装；在经销模式下，公司向经销商销售产品，按照与经销商签订的合同承担智能显示控制装备部分的发货、安装调试与售后服务。

公司的智能机器人、智能滑雪机等专用装备采用直销模式进行销售，由公司直接与终端客户签订销售合同并向其供货。

（5）售后服务

公司设立售后服务部及合肥、东营、青岛、雅加达及韩国首尔服务网点，负责协调验收后的售后服务工作，公司北京总部售后服务部门及东营、青岛服务网点满足东北、华北、西南、西北市场售后服务需求，合肥服务网点满足华南、华东售后服务需求，公司雅加达、韩国首尔服务网点满足东南亚及其他国外市场售后服务需求。设计部和调试部相关项目人员协助售后服务部完成售后服务的技术工作。

公司产品均为个性化定制的非标产品，对每个客户都建立详细的产品档案库，当产品出现故障时，设计部可迅速调出客户及产品的相关资料，根据客户反馈问题，第一时间提供解决方案。对国内客户反馈的问题，公司可保证在12小时内响应并提出初步解决方案，24小时内派维修工程师赶赴设备现场排除故障。对国外客户反馈的问题，经确认须现场解决故障的，公司在7天内派维修工程师进驻国外维修现场，而公司雅加达服务网点可为东南亚客户提供更加便捷的服务。

公司建立网络远程诊断系统，自动化控制PLC程序和计算机系统软件程序可以通过在线诊断解决问题，提高效率、减少服务费用。

公司承诺对产品实现“一年质保，持续服务”。产品验收后一年质保期内实行免费售后服务，质保期后公司为客户提供优质的协助服务，以优惠的价格协助客户实现物料配送工艺的顺利运作和技术升级，做到持续服务。

4、主要业绩驱动因素

工业智能化输送配料系统属于技术密集型行业，领先的技术水平和持续创新能力是该类企业的核心竞争优势。公司作为高新技术企业，目前拥有多项发明专利、实用新型专利和软件著作权，拥有多项核心技术，并参与了多项本行业产品相关国家标准的制订，技术水平处于行业领先地位。随着行业整体技术水平的提高，技术创新实力在市场竞争中的作用日益明显。因此，持续创新能力对公司具有核心意义，其变动对业绩变动具有较强预示作用。

5、行业技术水平及周期性特征

由于工业智能化输送配料系统是集自动控制技术、计量技术、传感器技术、计算机管理技术、环境保护技术等于一体的机电一体化系统，技术要求较高。经过国内企业技术引进吸收，目前国内工业智能化输送配料系统技术水平与国际技术水平基本相当。

工业智能化输送配料系统行业属于橡胶、石油、化工、玻璃、冶金、建材等行业的配套设备行业，配套设备行业具有明显的周期性特征，与宏观经济和固定资产投资关联度比较高。国家周期性的宏观政策调整，宏观经济运行所呈现出的周期性波动，都会对本行业造成较大影响。当经济不景气时，下游的需求就会减缓，将会对本行业的生产经营产生负面影响。

6. 公司的市场地位

公司是业内领先的以工业智能化装备和数字化智能装备为主业的现代化智能装备制造企业。

（1）工业智能化装备领域

公司的智能输送配料系统产品主要应用于橡胶轮胎行业，该产品均为非标产品，多采用定制化的销售、生产策略，大规模批量化生产的模式不适用于本行业，国内市场软控股份和公司均居于行业领先地位。

在橡胶轮胎输送配料系统细分行业，公司在该领域拥有多项核心技术，产品技术含量高、质量好，得到了国内外知名轮胎生产企业等客户的普遍认可，在行业内具有较高的品牌知名度。公司是国家标准化委员会橡胶塑料分会会员单位、全国橡塑机械信息中心理事单位、中国石油和化工橡塑节能环保中心理事单位、中国塑料机械工业协会第五届理事会会员单位、中国环境保护产业协会会员单位、中国环保机械行业协会理事单位，也是《GB/T25939-2010 密闭式炼胶上辅机系统》和《GB/T 25938-2010 炼胶工序中小料自动配料称量系统》等国家标准的主要起草单位，是《GB50469-2016 橡胶工厂环境保护设计规范》、《GB50376-2015 橡胶工厂节能设计规范》、《GB/T50643-2018 橡胶工厂职业安全与卫生设计标准》等国家标准的修订单位。公司在该领域整体的市场地位较高、竞争能力突出。

公司以废旧轮胎资源化综合利用为切入点，充分利用在橡胶轮胎智能输送配料系统领域的技术基础与装备制造经验，经过几年的潜心研究，在废旧轮胎裂解炭黑智能化装备领域取得一定的技术成果。通过内部选拔和外部聘用结合的方式成立了由教授级高级工程师2人、高级工程师5人组成的专家委员会和技术委员会，目前研发技术团队掌握了多项废旧轮胎热裂解与裂解炭黑深加工方面的先进技术，并申请了相应的专利。公司是中国轮胎循环利用协会会员单位，作为起草单位之一，参与了《废旧轮胎裂解炭黑》行业标准的制定，该标准于2019年4月起正式实施。公司作为行业先行者，旨在加快技术成果产业化落地，推动行业规范有序发展，具有领先的市场地位。

（2）数字化智能装备领域

经过多年发展，公司产品已广泛应用于安防监控、轨道交通、能源电力、人民防空、公安军警、石油石化等领域，并在部分细分行业和领域中占有领先的市场地位。

公司的智能显控装备包括DLP拼接显示系统、LCD拼接显示系统和T-show信息可视化交互系统等在内的完整产品线，在图像处理、信号传输、软件控制等领域形成了多项核心技术。凭借多年来的业务发展，积累了丰富的行业经验、技术经验和优质客户资源，具有广泛的知名度和美誉度，成为行业内的领先厂商。同时公司积极进行信息可视化领域的战略布局，为客户定制双向显示可视化触控解决方案，推动大屏幕拼接显示产品向数字化、智能化方向发展，使公司引领行业发展的同时持续保持优势地位。

在专用装备各细分应用市场，智能机器人作为公司重点发展的新产品，是实现公司“人工智能+”战略的重要载体，公司拥有智能机器人相关的传感技术、动力底盘驱动总成技术、导航技术等多项核心技术，目前已经开发出“电、视、维、路、安”五宝行业智能机器人，部分产品处于应用推广阶段。较行业内的其他厂商具有产品种类多、应用场景丰富、与现有的工业智能化装备协同发展的领先优势。此外，公司亦掌握了与智能滑雪机相关的VR技术、与智能枪弹柜相关的生物识别、数据加密传输等技术，该等技术均处于国内同行业先进水平，并积累了丰富的项目执行经验。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程期末较期初减少 100%，主要系测试设备完工转固定资产所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司是国家高新技术企业、国家标准化委员会橡胶塑料分会会员单位、全国橡塑机械信息中心理事单位、中国石油和化工橡塑节能环保中心理事单位、中国塑料机械工业协会第五届理事会会员单位、中国环境保护产业协会会员单位、中国环保机械行业协会理事单位，也是《GB/T25939-2010 密闭式炼胶上辅机系统》和《GB/T 25938-2010 炼胶工序中小料自动配料称量系统》等国家标准的主要起草单位，是《GB50469-2016橡胶工厂环境保护设计规范》、《GB50376-2015橡胶工厂节能设计规范》、《GB/T50643-2018橡胶工厂职业安全与卫生设计标准》等国家标准的修订单位。

公司（含控股子公司）目前拥有146项软件著作权，41项发明专利，5项外观专利，83项实用新型专利，在研发设计、机电产品系统集成方面具有明显优势，是北京市海淀区创新企业。

1、具备先进的技术水平及产品质量优势

公司拥有行业先进的核心技术及持续创新能力，使得公司在满足客户的个性化定制产品需求方面具有明显优势，并且能够通过公司的智能化输送配料系统的使用提升客户及其所在行业的工业智能化水平、生产效率和产品稳定性，提升其在环保达标、劳动保护等方面的能力。同时，公司建立了严格的产品质量保证体系，已通过了GB/T19001-2016/ISO9001:2015质量管理体系认证和GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系认证，对原料采购、外协定制生产、机械加工工艺等产品生产各环节建立了产品质量控制制度规章，并得到有效执行。公司产品的先进技术水平 and 良好产品质量，得到了公司客户的广泛好评。

子公司清投智能高度重视技术研发工作，在主要从事的业务领域积累了丰富的技术经验，具备行业领先的技术实力。清投智能在大屏幕拼接显示领域深耕多年，在多信号并发传输，各种制式信号的编译、解码显示，体感识别、语音控制、信号的可视化展示等技术领域具有深厚的技术积累和领先的技术实力，“DLP拼接显示单元”、“多媒体应用服务器”、“液晶显示单元”等多项产品被评为北京市技术新产品（服务），“一种分布式多通道图像的投影融合设备”、“一种超窄边无缝显示拼接屏”等产品获得江苏省科学技术厅高新技术产品认证。在大屏幕拼接显示领域的技术积累为清投智能在智能装备领域的产品研发奠定了坚实的技术基础。

2、持续创新研发能力及新产品开发优势

公司是国内工业智能化输送配料行业内较早发展起来的公司之一，一直以来以信息化、智能化的软件系统为基础，以高精度、高可靠性的电气控制和机械系统为载体，为工业企业提供物料智能化称量、输送、配料的专业化服务。公司技术研发队伍具有多年相关产品的研发和生产制造经验，公司的技术人员多为行业资深设计人员，从事工业智能化配料系统行业研究多年，对工业智能化配料行业的业务特征、市场运作、技术发展趋势等有更为深刻理解。近年来，公司立足于橡胶轮胎行业的智能化输送配料系统产品的研发和生产，同时依靠持续创新研发能力在石化、建材、新材料等行业研究开发出了多项新系统、新产品，具有较强的新产品开发和细分市场竞争能力。

报告期内公司利用自身技术研发、制造、测试平台等综合资源，自主研发的“矿用建筑材料智能气力输送及喷浆充填系统”项目，目前已经完成研制、测试、煤安认证、矿井现场使用、首台套验收工作，具备批量市场化条件。该系统的成功应用填补了国内空白，对公司在煤矿领域进一步推广该技术起到了积极的促进作用。在煤矿井下领域为解决建筑材料运输问题提供了一种全新、高效、安全、绿色环保的解决方案，具有良好的经济效益和社会效益，市场推广前景广阔，对进一步提升公司核心竞争力，对公司未来煤矿市场开拓及经营业绩将产生积极影响。本系统适合所有井下施工场合，包含煤矿、巷道及地铁等地下施工区域。

公司自主研发，用于装配式建筑预制工厂的“智慧转运机器人（车）及群控”项目，目前已经完成研制、测试、现场使用、预验收工作，具备批量市场化条件。该系统的成功应用填补了国内空白，对公司在建筑材料领域进一步推广该技术起到了积极的促进作用。在建筑材料领域为解决建筑材料生产问题提供了一种全新、高效、安全、绿色环保的解决方案，具有良好的经济效益和社会效益，市场推广前景广阔，对进一步提升公司核心竞争力，对公司未来建筑材料市场开拓及经营业绩将产生积极影响。本系统适合所有生产模块化建筑材料的区域。

此外，公司以废旧轮胎资源化综合利用为切入点，充分利用在橡胶轮胎智能输送配料系统领域的技术基础与装备制造经验，经过几年的潜心研究，在废旧轮胎裂解炭黑智能化装备领域取得一定的技术成果。通过内部选拔和外部聘用结合的方式成立了由教授级高级工程师2人、高级工程师5人组成的专家委员会和技术委员会，目前研发技术团队掌握了多项废旧轮胎热裂解与裂解炭黑深加工方面的先进技术，并申请了相应的专利。公司是中国轮胎循环利用协会会员单位，作为起草单位之一，参与了《废旧轮胎裂解炭黑》行业标准的制定，该标准于2019年4月起正式实施。公司作为行业先行者，旨在加快技术成果产业化落地，推动行业规范有序发展，具有领先的市场地位。

报告期内子公司清投智能快速完成了对智能体育装备、智能机器人现有产品的更新迭代，新提交多项软件著作权申请。此外“电、视、维、路、安”五宝行业机器人是子公司清投智能专注于“人工智能+机器人”的创新成果。其中，电宝机器人已经在吉林龙潭山牵引变电所、鄂尔多斯牵引变电所陆续投入使用，并于2018年通过了沈阳铁路局科研评审，具备了在铁路牵引供电系统全面推广的条件；安宝机器人已在江苏苏州、洪泽、昆山、连云港、湖南开慧

等粮食储备库投入使用，并陆续通过验收，初步具备量产推广条件。五宝行业机器人，市场推广前景广阔，对进一步提升公司核心竞争力，奠定公司在“人工智能及机器人产业”中的市场地位有积极的推动作用。

3、突出的行业地位和市场知名度优势

凭借在国内橡胶制品业界内的高知名度和美誉度，公司积累了丰富优质的客户资源，已与多家国内外知名轮胎企业和其他橡胶制品类企业保持了长期稳定的合作关系。公司紧紧把握世界橡胶轮胎产业逐步向印尼、泰国、越南等东南亚国家战略转移的机遇，迅速拓展了公司在东南亚国家智能化输送配料系统的市场，并取得了良好的效果。同时，公司凭借技术优势和品牌优势快速拓展了石油化工、建筑装饰材料、新材料、新能源等新细分市场，目前清投智能深耕大屏幕拼接业务，市占率持续提高，业绩稳中有增；智能枪弹柜和智能滑雪机两款产品快速放量，业绩迅速增长；电力和粮仓巡检机器人已有成型产品并取得了一定市场突破。品牌优势在公司未来的新产品推广、新领域开发过程中将发挥更加显著的作用。

4、自动配料专业化及售后服务优势

公司成立至今始终坚持在工业智能化输送配料系统行业的深入发展，以绿色、环保、低碳为设计理念，在智能化控制设计、精密计量、精确输送领域建立了显著的专业化服务优势。公司一直以项目制为主要工作模式，销售、设计、生产和售后服务部门以项目组为单位，为每个项目建立详细的项目档案，对每个项目遇到的问题和客户使用反馈进行总结。经历多年积累，公司已具有显著的专业化服务优势，在设计沟通、产品服务等方面均因技术专业、服务周到、反应快速而广受客户好评。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，全球贸易保护主义、单边主义势力抬头，国内外经济环境复杂多变，国内经济下行压力加大的情况下，公司经营管理层在董事会的正确领导和支持下，按照既定的发展战略和经营计划，紧抓行业发带来的战略机遇，对战略绩效管理体系进行优化升级，明确了公司未来发展的新使命、新目标，围绕经营战略主题落地，公司扎实推进营销渠道及网络的创新、用机制创新激活经营活力。公司立足于自有优势产品领域，持续不断地推进产品研发和技术创新，紧跟市场需求进行深度挖掘和创新，在继续做好主营业务的同时以自主研发、外延式发展等方式，持续拓宽产品线和开拓新的业务领域，同时继续推进管理规范化工作和科学管理体系的建设，提升公司整体运营效率、盈利能力。

公司采取“智能制造+环保业务”双轮驱动策略，用人工智能+机器人综合解决方案赋能产业，研发成果和高新产品得到市场的认可，轮胎裂解智慧工厂、冬季运动智能装备、智慧矿区行业机器人等项目及产品陆续投资落地及投放市场。目前智能装备制造行业发展较快，但是各细分行业下游市场需求变化与宏观经济周期性波动具有一定的相关性。当前，智能装备制造行业整体上是一个充分竞争的市场，行业的市场化程度较高。虽然公司凭借着掌握核心技术和优质的客户资源已经形成自身的护城河，但国内智能装备制造行业仍然面临着日益激烈的市场竞争。一方面，国际高端装备制造企业加速进入国内市场，会对国内的市场和产品形成一定的冲击；另一方面，国内同行业公司也在积极加大对关键技术的研发投入力度，并可能陆续推出更有竞争力的产品，部分新进入者甚至采取低价竞争策略抢占市场。公司通过加快技术创新和产品迭代，将产品拓展至新的行业领域，目前智能装备产品已拓展至煤炭、电力、体育等行业，同时通过加强成本控制等举措以应对激烈的市场竞争。

2019年上半年实现营业总收入22,797.97万元，同比略下降0.83%，与去年同期营业收入基本持平；营业利润2,928.52万元，同比增长31.77%；利润总额2,874.60万元，较上年同期增长28.14%；归属于上市公司股东的净利润2,225.72万元，较上年同期增长51.67%。

报告期内，主要经营情况回顾如下：

1. 不断拓展发展视野，逐渐转变经营理念

“十三五”规划建议提出，实施智能制造工程，构建新型制造体系，促进新一代信息通信技术等产业发展壮大。推动生产方式向柔性、智能、精细转变。具体体现在生产过程信息化管理、无人化控制，包括智能装备、MES系统、信息物流系统等。另外，国家法律的完善，社会环保意识的增强提供了良好的市场需求。公司目前以轮胎橡胶行业废气治理为基础，向其它行业拓展；利用国内外技术和市场资源进行环保产业整合，业务也在向水处理、土壤处理方向拓展。

公司在理解和紧跟国家战略布局和产业规划方向，紧抓机会逐步跳出传统产业的圈子，着眼于国家大力引导的技术和产业转型领域，要面向世界。要从仅提供设备向为客户提供整体方案转变，由满足生产需求向优化生产工艺、提高产品品质、提高生产效率、提高管理效率、降低生产成本方面转变，从满足客户需求型销售向引导客户消费型销售转变，敢于进行创新型经营。

2. 协同清投智能，进行战略升级

2019年工业互联网、产业互联网、“智能+”等概念已从热烈理论碰撞过渡到如火如荼的

产业运用、行业运用中。“两会”期间，总理政府工作报告高度关注制造业高质量发展与工业互联网。报告明确提出：打造工业互联网平台，拓展“智能+”，为制造业转型升级赋能。“智能+”成为新的产业热点，“智能+”系列落地方案从政府到产业，到行业、企业已全面铺展而开。

在公司已完成对清投智能控股后的一体化管理进程后，在统一战略的基础上对战略进行升级，以“拥抱人工智能新时代、做行业机器人领先者”作为公司发展的新目标、新使命，用人工智能+机器人综合解决方案赋能产业，行业机器人新概念的提出后，后续公司将围绕新的战略进行一系列产业布局。公司战略升级后目标明确，发展动力强劲，未来以“内生+外延”的方式快速成长。

子公司清投智能于2019年3月将五大行业机器人解决方案首度公开亮相：针对电力系统的“电力系统综合智能巡检系统-电宝”；针对网络直播内容监管的“智能媒体内容监测系统-视宝”；针对 IDC 数据中心运维的“IDC 数据中心运维辅助系统-维宝”；针对交通行业的“道面智能检测系统路宝”；针对安防行业的“安防巡逻机器人系统-安宝”。“电、视、维、路、安”五宝行业机器人是清投智能三年来专注于“人工智能+机人”的创新成果，多年的技术积累，聚焦核心技术，聚焦真实场景，聚焦“智能+行业应用”。其中，电宝机器人已经在吉林龙潭山牵引变电所、鄂尔多斯牵引变电所陆续投入使用；安宝机器人已在江苏苏州、洪泽、昆山、连云港、湖南开慧等粮食储备库投入使用，并陆续通过验收。以上新产品的推出将有利于公司拓展新兴行业细分领域发展机遇，挖掘新的利润增长点，提升公司的核心竞争力，以实现可持续发展，为所有股东创造更大的价值。

3. 努力开展资本运作，更好实现战略布局

报告期内，公司积极开展资本运作，公司规模不断扩大。公司在宁夏回族自治区吴忠市青铜峡市投资设立全资子公司万向新元（宁夏）智能环保科技有限公司、子公司清投智能收购邦威思创51%的股权等一系列资本运作活动，将有利于公司产业整合工作的开展，整合智能制造产业链上下游资源，实现公司的战略目标，提升公司综合竞争力。公司将继续积极探索资本市场的运作，继续坚持内涵式发展和外延式发展双轮驱动的战略，遴选优质企业及项目，把握国家行业整合政策，加强与金融资本的战略合作，实现资本和经营的有机高效整合，加快推进公司产业发展战略，进一步提升公司综合竞争力，切实优化投资者回报，增加长期价值投资的吸引力，实现公司可持续发展。

4. 抓住行业发展契机，抢占新兴市场份额

北京冬奥会的申办成功及冰雪装备器材产业发展行动规划的发布，为智能滑雪机行业带来前所未有的发展良机。随着2022年北京冬奥会的申办成功，2019年3月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于以2022年北京冬奥会为契机大力发展冰雪运动的意见》，为做好北京冬奥会、冬残奥会备战工作，大力发展冰雪运动提出了指导意见。2019年5月，为加快培育发展冰雪装备器材产业，助力制造强国和体育强国建设，工业和信息化部、北京冬奥组委等九部门联合印发《冰雪装备器材产业发展行动计划（2019-2022年）》（以下简称“《行动计划》”），《行动计划》指出，要以北京冬奥会为契机，开发大众冰雪装备器材，带动“三亿人参与冰雪运动”，加快推动冰雪装备器材产业高质量发展，为北京冬奥会成功举办、促进寒地冰雪经济发展和培育国内强大的冰雪消费市场提供有力支撑。

《行动计划》提出，到2022年，我国冰雪装备器材产业年销售收入超过200亿元，年均增速在20%以上。开发一批物美价廉的大众冰雪装备器材和北京冬奥会亟需装备，大幅提升供给能力。同时指出重点任务之一是要开发大众冰雪装备器材，紧扣“三亿人参与冰雪运动”需求，开发物美价廉的冰场、雪场专用装备和设施，重点开发包括室内模拟滑雪机、可移动式滑雪跳台、人造雪草、雪地摩托车、全地形车、雪地方舱等大众普及型的冰雪休闲装备，丰

富细化品种，带动新材料创新应用，提升大众冰雪装备器材供给能力，促进大众冰雪消费市场有效释放。

2022年北京冬奥会的成功申办预示着中国滑雪产业进入全新的发展时期。在冬奥效应、政策刺激、资本助推的全方位驱动下，近年来国内滑雪产业呈现快速发展态势，滑雪场数量、滑雪人次及滑雪人数稳步增长，滑雪场设备设施、滑雪者装备、滑雪培训、滑雪赛事等相关产业持续发展。而由于气候及场地的因素，初学者难以在真实的滑雪场上训练。子公司清投智能敏锐地抓住市场契机，自主研发出符合市场需求的室内智能滑雪机，凭借着技术优势及提供完备的整体配套服务，室内滑雪机产品迅速占领市场，滑雪机产品及配套服务收入快速增长。

5. 完善公司治理，促进规范运作

公司不断调整和优化经营管理体制，完善治理结构，公司根据中国证监会和相关部门关于上市公司规范运作的有关规定，积极提高管理水平，健全各项规章制度和内控制度，及时准确完整履行信息披露义务。

此外，报告期内，公司进一步提升了企业的人力资源管理水平。从公司实际工作出发，积极开展对各子公司高级管理人员的培训，完善培训工作，加强内部风险控制建设，保证各子公司业务的顺利开展。

6. 投资者关系管理方面

报告期内，公司不断增加信息披露的主动性，进一步提升透明度；通过年度网上业绩说明会和深交所互动平台等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。

综上，面对新的机遇和挑战，公司将秉承既定的战略，继续保持研发费用投入，追求行业内的技术领先，提升自主创新能力，实现继续可持续发展。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	227,979,712.32	229,879,706.42	-0.83%	
营业成本	144,745,748.47	145,661,119.84	-0.63%	
销售费用	13,856,398.53	15,489,287.83	-10.54%	
管理费用	20,996,266.88	23,038,868.34	-8.87%	
财务费用	6,075,791.76	3,717,333.86	63.44%	利息增加致财务费用增长
所得税费用	5,171,171.10	3,861,496.31	33.92%	利润增加致所得税增加
经营活动产生的现金流量净额	15,958,748.69	-33,443,100.16	147.72%	收到的经营活动现金流增加，因此经营活动现金流净额增加

投资活动产生的现金流量净额	7,018,939.95	-350,008,905.69	102.00%	投资支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-21,238,452.01	370,890,643.00	-105.73%	吸收投资收到的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	1,696,755.55	-12,684,710.56	113.38%	经营活动现金流净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
上辅机系统	45,494,399.77	38,563,496.22	15.23%	35.96%	62.59%	-13.88%
小料配料称量系统	23,113,292.66	18,644,189.97	19.34%	-1.57%	31.82%	-20.44%
液晶项目	63,000,206.07	33,145,827.30	47.39%	5.06%	-3.33%	4.57%
智能滑雪机	34,069,711.66	15,150,941.12	55.53%	266.89%	220.76%	6.40%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10%以上的行业

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	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
分客户所处行业						
专用设备制造业	111,227,403.85	86,475,890.75	22.25%	3.96%	12.62%	-5.98%
软件和信息技术服务业	116,752,308.47	58,269,857.72	50.09%	-4.99%	-15.39%	6.14%
分产品						
上辅机系统	45,494,399.77	38,563,496.22	15.23%	35.96%	62.59%	-13.88%
小料配料称量系统	23,113,292.66	18,644,189.97	19.34%	-1.57%	31.82%	-20.44%
液晶项目	63,000,206.07	33,145,827.30	47.39%	5.06%	-3.33%	4.57%
智能滑雪机	34,069,711.66	15,150,941.12	55.53%	266.89%	220.76%	6.40%
分地区						

国内销售	214,654,610.25	136,573,372.42	36.38%	17.84%	16.54%	0.71%
------	----------------	----------------	--------	--------	--------	-------

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料费	126,468,061.84	87.37%	124,658,311.95	85.58%	1.79%
直接人工费用	11,088,540.80	7.66%	12,586,608.14	8.64%	-0.98%
制造费用	7189145.82	4.97%	8,416,199.75	5.78%	-0.81%

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	68,139,940.05	4.53%	51,926,773.10	3.23%	1.30%	
应收账款	385,621,228.79	25.62%	398,142,466.66	24.79%	0.83%	
存货	148,748,173.71	9.88%	184,988,752.65	11.52%	-1.64%	
长期股权投资	5,158,247.61	0.34%			0.34%	
固定资产	175,108,125.84	11.63%	182,039,971.86	11.34%	0.29%	
短期借款	145,770,752.34	9.68%	145,716,787.38	9.07%	0.61%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2018年7月20日以本公司及子公司万向新元工程商用房作为抵押与北京银行北京总部基地支行签订综合授信合同，授信额度3,000万元，抵押期间2018年7月20日至2019年7月19日；2019年6月13日芜湖万向以房产和土地使用权作为抵押与兴业银行股份有限公司芜湖分行签订综合授信合同，授信额度2,000万元，抵押期间2019年6月13日至2024年6月13日；2018年7月30日本公司之子公司清投智能与北京中关村科技融资担保有限公司签订应收账款质押合同，合同编号2018WT0931号，质押金额142,772,343.00元，质押期间2018年8月9日至2020年8月9日。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,050.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

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	营业利润	净利润
清投智能	子公司	大屏幕显示控制系统和智能装备的研发、生产和销售	53,587,500.00	323,896,255.89	208,335,438.31	116,752,308.47	36,318,641.36	30,688,578.57

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业快速变化和市场竞争风险

目前国内市场上具有规模化的工业自动配料系统生产企业较少，国内企业主要有软控股份及本公司，基本主导了国内橡胶轮胎行业的智能化输送配料系统市场。虽然本公司在智能输送配料系统产品生产方面积累了丰富的经验，亦在上述产品研发、生产中取得多项专利、非专利技术等，但若其他竞争者进入本行业将加剧公司面临市场竞争风险。

我国环保行业总体处于增长的阶段，废气治理近几年也保持增长势头，但部分用户配套环保设备还处于观望阶段，配套规章制度还不健全，不同的技术路线和价格竞争激烈，更多的行业中小竞争者也不断涌现，势必影响公司的市场拓展和业绩稳定性。针对此类竞争性风险，公司将积极跟踪、事前研判行业趋势和市场竞争的变化，有效管控外部环境风险。下游客户相对单一，行业集中度较高，市场风险较大，公司正积极拓展其它领域和行业的业务，有针对性突破，开拓新的竞争蓝海，保证公司的盈利水平和可持续发展。

子公司清投智能大屏幕拼接显示系统行业市场化程度很高，企业数量众多，市场集中度较低。虽然清投智能经过多年的不断发展，已经形成了一定的规模优势、技术优势、良好的品牌优势，具有较强的市场竞争力，但是企业数量众多、市场集中度低的行业特点将使清投智能面临一定的市场竞争风险。

智能装备行业处于新兴阶段，目前已经或正在进入智能装备行业的企业正在增多，市场竞争开始加剧；智能枪弹柜行业的企业包括盾牌、山东卫泰等，金虎、远大、永发作为公司的智能枪弹柜产品客户同时又是警用智能装备行业系统集成商的身份也对公司构成了潜在的竞争风险；智能机器人行业的企业市场竞争压力虽未明显加剧，但随着越来越多的企业进入、加大研发投入，未来智能机器人市场的竞争风险将会加剧。

2、收购整合风险

公司以发行股份及支付现金购买清投智能97.01%股权后，清投智能成为公司的控股子公司。公司将在保持清投智能独立运营的基础上与清投智能实现优势互补，双方将在发展战略、品牌宣传、技术开发、销售渠道资源等方面实现更好的合作。但是，交易完成后公司需要在机构、人员、业务、财务、管理等诸多方面进行整合，后续整合能否有效实施具有不确定性，存在收购整合风险，并进而可能对本次交易拟收购的清投智能及公司的经营业绩造成影响。

3、商誉减值的风险

公司因收购清投智能，确认了较大金额的商誉。公司根据企业会计准则的规定每年末对商誉进行减值测试。未来如果清投智能经营业绩达不到预期，公司将面临商誉减值风险，进而影响公司的经营业绩。公司将继续利用自身和清投智能在业务、渠道、管理等方面的互补性进行资源整合，保持并提高公司的竞争力，以尽可能降低商誉减值风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	46.56%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	公告编号：临-2019-041；公告名称：2018 年年度股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	王展、创致天下		1、本主体以本次交易而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 12 个月内，不得以任何方式转让（包括但不限于通过			

			证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让、由上市公司回购，但因履行利润补偿义务而由上市公司回购或转让者除外，下同)。2、除上述 12 个月 100%限售承诺外，本主体以本次交易而取得的上市公司股份，依照本主体与上市公司订立之《发行股份及支付现金购买资产协议》项下有关约定执行限售锁定及逐年解锁，具体如下： （1）以本次交易而取得的上市公司股份，其中 30%自该等对价股份上市之日起 12 个月后解除限售锁定（另 70%当时仍不得转让）；（2）另 30%于 2018 年度持有有效《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》			
--	--	--	---	--	--	--

			的会计师事务所就《业绩补偿协议》项下利润补偿期间内各年度盈利承诺实现情况出具的《专项审核报告》披露且本主体相应履行《业绩补偿协议》后（自上市之日起不足 12 个月的，顺延至上市之日起 12 个月后，以下剩余 40%同）解除限售锁定（剩余 40%当时仍不得转让）；（3）剩余 40%自 2019 年度《专项审核报告》及在《补偿协议》项下利润补偿期间届满时持有效《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》的会计师事务所就清投智能 97.01%股权价值进行减值测试并出具的减值测试报告均披露且本主体相应履行《补偿协议》后解			
--	--	--	--	--	--	--

			除限售锁定。 3、本主体因送红股、转增股本等原因而增持的上市公司股份，亦遵照上述限售承诺进行锁定。4、中国证监会、证券交易所对股份限售有更严格规定、要求的，自动从其规定、要求。			
	泰州厚启、马昆龙、杨晓磊、胡运兴、汪宏、郑德禄、章倩、邱伟		1、本主体以本次交易而取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 12 个月内，不得以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不由上市公司回购，但因履行利润补偿义务而由上市公司回购或转让者除外。2、本主体因送红股、转增股本等原因而增持的上市公司股份，亦遵照上述限售承诺进行锁			

			定。3、中国证监会、证券交易所对股份限售有更严格规定、要求的，自动从其规定、要求。			
	吕义柱、陈劲松		如本人取得本次交易中上市公司发行股份购买资产而向本人发行的股份时，本人对本次交易中所出售的清投智能股份持续拥有权益的时间已满 12 个月，则该等股份自其上市之日起 12 个月内不得转让；如不足 12 个月，则该等股份自其上市之日起 36 个月内不得转让。			
	创致天下全体合伙人		1、自本承诺函出具之日起至创致天下通过本次交易取得的上市公司股份上市之日起 12 个月内，本人不以任何方式转让持有的创致天下出资份额或从创致			

			天下退伙；2、本人持有创致天下出资份额的 30% 自创致天下持有的上市公司股份上市之日起 12 个月后解除限售锁定（另 70% 的出资份额当时仍不得转让，本人不得从创致天下退伙）； 3、本人另外持有创致天下出资份额的 30% 于 2018 年度《专项审核报告》披露且创致天下相应履行《业绩补偿协议》后（自创致天下持有的上市公司的股份上市之日起不足 12 个月的，顺延至上述上市之日起 12 个月届满，以下剩余 40% 的出资份额同）解除限售锁定（剩余 40% 的出资份额当时仍不得转让，本人不得从创致天下退伙）； 4、本人剩余			
--	--	--	--	--	--	--

			持有创致天下出资份额的 40%于 2019 年度《专项审核报告》、《减值测试报告》均披露且创致天下相应履行《业绩补偿协议》后解除限售锁定，在此之前本人不得从创致天下退伙。5、若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不符，则本人应根据最新监管意见确定锁定期并出具相应调整后的锁定期承诺函。			
	泰州厚启全体合伙人		1、自本承诺函出具之日起至泰州厚启通过本次交易取得的上市公司股份上市之日起 12 个月内，本人/本公司不以任何方式转让持有的泰州厚启出资份额或从泰州厚启退伙。2、若上述锁定期与监管机构的最新监管			

			意见不符，则本人/本公司应根据最新监管意见确定锁定期并出具相应调整后的锁定期承诺函。			
	朱业胜、曾维斌、姜承法		1、本次交易不会导致上市公司控制权发生变更，不存在为规避重组上市监管而作出的委托持股、信托持股或其他利益安排，不存在规避重组上市监管的情形。 2、除本次交易两项交易合同《发行股份及支付现金购买资产协议》及《业务补偿协议》外，交易各方不存在调整上市公司主营业务的相关安排、承诺、协议等。 3、截至本承诺函出具日，承诺方暂无在本次交易完成后 60 个月内增持或减持上市公司股份的计划，但承诺方保证采用任			

			何形式的合法手段维持该等 60 个月内承诺方对上市公司的控制权，包括但不限于： （1）承诺方不会主动放弃在上市公司董事会及股东大会的提名权、提案权、表决权等权利（应当回避的除外），不会协助任何第三方增强其在上市公司董事会、股东大会的表决权，不会协助任何其他方谋求上市公司控制权； （2）承诺方不会主动辞去上市公司董事、高级管理人员职务； （3）承诺方将在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下根据上市公司届时发展状况和承诺方本人自有资金情况，选择适当时机对上市公司实施增持或减持，并且			
--	--	--	---	--	--	--

			不以任何方式转让或减持所持有（该等“持有”包含通过世纪万向持有，下同）的其数量、占比足以影响上市公司控制权的上市公司股份，亦不委托他人管理所持有的上市公司股份； （4）如资本市场有实际需要，承诺方将在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下，采取增持股份等合法措施，以稳定上市公司控制权。4、本次交易完成后，上市公司董事会仍由 7 名董事组成，其中 4 名非独立董事，承诺方拟推荐 3 名，王展及其一致行动人拟推荐 1 名；上市公司高管暂不作调整安排；上市公司的重大事项决策机制、经营和财务管理机制			
--	--	--	---	--	--	--

			仍将延续。5、上市公司不存在未来 12 个月内继续向本次交易的交易对方及其关联方购买资产的计划，不存在置出目前上市公司主营业务相关资产的计划。6、本次交易中，上市公司未购买兴业证券、红塔证券、财通证券持有的标的公司股份系当事方协商一致的结果；上市公司及承诺方与上述 3 家证券公司就标的公司控制权安排、公司治理等未达成协议或其他安排。7、承诺方及其一致行动人与王展、创致天下等 13 方交易对方之间不存在任何关联关系、一致行动关系。			
	朱业胜		1、本次交易完成后 60 个月内，本人会维持对北京世纪万向投			

			资咨询有限公司（以下简称“世纪万向”）的控制权，不会以减持、委托表决或其他任何方式使本人享有的世纪万向股东表决权低于 67%，不会放弃担任世纪万向执行董事。2、本人与王展、创致天下之间不存在任何关联关系、一致行动关系。3、除上市公司与交易对方订立的《发行股份及支付现金购买资产协议》相关约定外，本人与王展、创致天下之间未就王展、创致天下以本次交易而取得的上市公司股份的质押事项形成其他协议或安排；该等质押及本人为标的公司借款债务提供的保证反担保，均不存在未披露的其他利益安排；该			
--	--	--	--	--	--	--

			等质押、保证之间无关。4、本次交易中王展、创致天下拟向本人提供的上市公司对价股份质押，系就履行业绩补偿义务作出的履约担保，因上市公司不得接受本公司股票质押方由本人作为质权人；依照《物权法》第二百二十六条第二款“基金份额、股权出质后，不得转让，但经出质人与质权人协商同意的除外”之规定，王展、创致天下依照本次交易相关约定需要履行股份补偿义务且未质押股份不足以补偿、确有必要以上述质押股份补偿的，本人同意并将采取一切必要措施促使上述质押股份由上市公司回购注销或者由上市公			
--	--	--	--	--	--	--

			司股东获赠（并在回购或者获赠过户完成后立即注销相应股份质押登记）。			
	王展、创致天下		1、本次交易不会导致上市公司控制权发生变更，不存在为规避重组上市监管而作出的委托持股、信托持股或其他利益安排，不存在规避重组上市监管的情形。 2、除本次交易 2 项交易合同《发行股份及支付现金购买资产协议》及《业绩补偿协议》外，交易各方不存在调整上市公司主营业务的相关安排、承诺、协议等。 3、本次交易完成后，上市公司董事会仍由 7 名董事组成，其中 4 名非独立董事，上市公司控股股东、实际控制人拟推荐 3 名，本人及本企业			

			拟推荐 1 名；上市公司高管暂不作调整安排；上市公司的重大事项决策机制、经营和财务管理机制仍将延续。4、本人/本企业与上市公司控股股东、实际控制人朱业胜、曾维斌、姜承法及其一致行动人之间不存在任何关联关系、一致行动关系。5、除上市公司与本人/本企业等交易对方订立的《发行股份及支付现金购买资产协议》相关约定外，本人/本企业与朱业胜之间未就本人及本企业以本次交易而取得的上市公司股份的质押事项形成其他协议或安排；该等质押及朱业胜为清投智能借款债务提供的保证反担保，均不存在未披露的			
--	--	--	--	--	--	--

			其他利益安排；该等质押、保证之间无关。			
	朱业胜、曾维斌、姜承法、王展、创致天下、泰州厚启、吕义柱、马昆龙、杨晓磊、胡运兴、汪宏、郑德禄、章倩、邱伟、陈劲松		1、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司（包括其控股子公司，下同）拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本人除正常行使股东、董事、高级管理人员权利之外，不对上市公司的业务活动进行不合理干预。（3）保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关			

			联交易决策程序及信息披露义务。2、保证上市公司资产独立 (1) 保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。(2) 保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。(3) 保证不以上市公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务违规提供担保。3、保证上市公司财务独立 (1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务核算制度。 (2) 保证上市公司独立在银行开户，不和本人及本人控制的其他企业共用银行账户。 (3) 保证上			
--	--	--	--	--	--	--

			市公司的财务人员不在本人及本人控制的其他企业兼职。 (4) 保证上市公司依法独立纳税。 (5) 保障上市公司能够独立作出财务决策，本人不干预上市公司的资金使用。 4、保证上市公司人员独立 (1) 保证上市公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本人及本人控制的其他企业。(2) 保证上市公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》和新元科技公司章程的有关规定产生，保证上市公司的高级管理人员均在上市公司专职工作，不在本人及本人控制的其他企业担			
--	--	--	--	--	--	--

			任除董事、监事以外的职务。(3) 本人不会不合理干预上市公司董事会、股东大会行使职权、作出决议。5、保证上市公司机构独立(1) 保证上市公司依法建立健全股份有限公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构,与本人及本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。 (2) 保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。			
	王展、创致天下		1、除本承诺函之承诺主体外,本人/本企业通过本次交易实施前之标的资产其他权利主体不存在关联关系或一致行动关系;2、本次交易完成后			

			60 个月内，本人/本企业保证不通过任何方式单独或与他人共同谋求上市公司控制权，不以任何方式直接或间接增持上市公司股份，不主动通过其他关联方或一致行动人直接或间接增持上市公司股份（但因上市公司以资本公积金转增等被动因素增持除外），亦不通过增持股份、接受委托、征集投票权、协议或其他任何方式继续取得在上市公司的表决权。			
	朱业胜、曾维斌、姜承法		本人将尽量减少、避免与新元科技的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，			

			并按照有关法律、法规及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人保证，所作上述承诺不可撤销。本人如违反上述承诺，将立即停止与新元科技进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救，同时对违反上述承诺所导致新元科技及其投资者的一切损失依法承担赔偿责任。			
	王展、创致天下、泰州厚启、吕义柱、马昆龙、杨晓磊、胡运兴、汪宏、郑德禄、章倩、邱伟、陈劲松		本次交易完成后，本人/本企业在作为新元科技的股东/新元科技或其控股子公司员工期间，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将减少并规范与新元科技、清投智能及其控制的其他企业之间的关联交易。对于无法避免或有			

			合理原因而发生的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害新元科技及其投资者的合法权益。本人/本企业若违反上述承诺，将对因此而给新元科技及其投资者、清投智能及新元科技、清投智能控制的其他企业造成的一切损失依法承担赔偿责任。			
	朱业胜、曾维斌、姜承法		1、本人及本人控制或担任董事、高级管理人员的除上市公司及其控股子公司外的其他企业与上市公司及其			

			控股子公司之间不存在同业竞争。2、本人继续作为上市公司控股股东、实际控制人期间，本人将尽力避免本人及本人控制或担任董事、高级管理人员的除上市公司及其控股子公司外的其他企业与上市公司及其控股子公司之间存在同业竞争。			
	王展、创致天下		1、截至本承诺函出具之日，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业未从事与新元科技、清投智能及其控制的其他企业存在同业竞争的业务。2、本次交易完成后，本人/本企业在作为新元科技股东/新元科技或其控股子公司员工期间，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将避免从			

			事任何与新元科技、清投智能及其控制的其他企业构成或可能构成同业竞争的业务，亦不从事任何可能损害新元科技、清投智能及其控制的企业利益的经济活动。如本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业遇到新元科技、清投智能及其控制的其他企业主营业务范围内的业务机会，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将主动将该等合作机会让予新元科技、清投智能及其控制的其他企业。 3、本人/本企业若违反上述承诺，将对因此而给新元科技及其投资者、清投智能及新元科技、清投智能控制的其他企业造成的一切损失			
--	--	--	---	--	--	--

			依法承担赔偿责任。			
	王展、吕义柱、马昆龙、杨晓磊、胡运兴、汪宏、郑德禄、章倩、邱伟、陈劲松		1、本主体最近五年未受过任何行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，目前没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；本主体最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。2、本主体不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情况，最近 36 个月内不存在因与资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。3、本主体符合作为上市公			

			司非公开发行股票发行对象的条件，不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得作为上市公司非公开发行股票发行对象的情形。			
	创致天下、泰州厚启		4、本主体与上市公司不存在关联关系，未向上市公司推荐董事或者高级管理人员。			
			1、本主体以及本主体董事、监事和高级管理人员或执行事务合伙人最近五年未受过任何行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，目前没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；本主体最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律			

			处分的情况。 2、本主体以及本主体董事、监事和高级管理人员或执行事务合伙人不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情况，最近 36 个月内不存在因与资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。 3、本主体符合作为上市公司非公开发行股票发行对象的条件，不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得作为上市公司非公开发行股票发行对象的情形。 4、本主体与上市公司不存在关联关系，未向上市公司推荐董事或者高级管理人员。			
--	--	--	--	--	--	--

	创致天下、泰州厚启		本企业的合伙人之间不存在分级收益等结构化安排。			
	方富资本（代表方富二期）、方富天元（北京）资产管理有限公司（代表方富天元一期投资基金）		方富二期/方富天元一期投资基金的基金份额持有人之间不存在分级收益等结构化安排。			
	兴业证券、财通证券、红塔证券		1、经与上市公司友好协商，本公司决定不参与本次交易，就此不存在未披露的侵犯投资者合法权益的特殊安排；2、截至本承诺函出具日，本公司就清投智能控制权安排、公司治理等未达成任何协议或其他安排。3、本次交易计划，清投智能先变更为有限责任公司，上市公司再受让清投智能的股权；本公司作为清投智能股东，同意上市公司受让清投智能（届时已变			

			更为有限责任公司)的股权,并承诺放弃相应的优先购买(受让)权。			
	清投智能、王展		本公司控股子公司北京泰科力合承租的固安卫星导航港二期 39 楼南侧楼,尚未办理完毕不动产权属证书。本公司及子北京泰科力合科技有限公司力合对于前述租赁房产的使用持续、稳定,不存在任何纠纷或争议。因前述情况对清投智能及/或上市公司造成任何损害的,本公司控股股东、实际控制人、法定代表人王展承诺将承担全部赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,542,736	41.90%				-22,892,740	-22,892,740	32,649,996	24.63%
2、国有法人持股	12,774,655	9.64%				-12,774,655	-12,774,655	0	0.00%
3、其他内资持股	42,768,081	32.36%				-10,118,085	-10,118,085	32,649,996	24.63%
其中：境内法人持股	9,581,069	7.23%				-7,672,792	-7,672,792	1,908,277	1.44%
境内自然人持股	33,187,012	25.13%				-2,445,293	-2,445,293	30,741,719	23.19%
二、无限售条件股份	77,002,807	58.10%				22,892,740	22,892,740	99,895,547	75.37%
1、人民币普通股	77,002,807	58.10%				22,892,740	22,892,740	99,895,547	75.37%
三、股份总数	132,545,543	100.00%				0	0	132,545,543	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司申请解除限售的2017年发行股份购买资产的股份5,381,610股，实际增加无限售条件流通股3,066,372股，上述股份已于2019年1月29日上市流通，具体情况详见披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：临-2019-004。

2、报告期内，公司申请解除限售的2018年向特定对象非公开发行股份募集配套资金之非公开发行的股份18,906,489股，实际增加无限售条件流通股18,906,489股，上述股份已于2019年4月15日上市流通，具体情况详见披露于巨潮资讯网的相关公告，公告编号：临-2019-020。

3、高管锁定股每年解锁 25%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王展	9,063,095	2,718,928	692,629	7,036,796	高管锁定股	高管锁定根据深交所董监高持股相关规定解除限售。
创致天下	2,726,110	817,833		1,908,277	首发后限售	履行《业绩补偿协议》后解除限售锁定。
泰州厚启	723,125	723,125		0	首发后限售	2019年1月29日
吕义柱	333,584	333,584		0	首发后限售	2019年1月29日
马昆龙	327,128	327,128		0	首发后限售	2019年1月29日
杨晓磊	155,816	155,816		0	首发后限售	2019年1月29日
胡运兴	128,302	128,302		0	首发后限售	2019年1月29日
汪宏	51,651	51,651		0	首发后限售	2019年1月29日
郑德禄	48,208	48,208		0	首发后限售	2019年1月29日
章倩	42,767	42,767		0	首发后限售	2019年1月29日
邱伟	25,660	25,660		0	首发后限售	2019年1月29日

						日
陈劲松	8,608	8,608		0	首发后限售	2019 年 1 月 29 日
农银国联无锡投资管理有限公司	2,554,931	2,554,931		0	首发后限售	2019 年 4 月 15 日
农银国际投资（苏州）有限公司	10,219,724	10,219,724		0	首发后限售	2019 年 4 月 15 日
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产乐善 2 号资产管理计划	6,131,834	6,131,834		0	首发后限售	2019 年 4 月 15 日
合计	32,540,543	24,288,099	692,629	8,945,073	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,459	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
朱业胜	境内自然人	8.43%	11,175,027		9,084,000	2,091,027	质押	9,084,000
王展	境内自然人	6.82%	9,039,695		7,036,796	2,002,899	质押	4,075,238
农银国际投资（苏州）有限公司	国有法人	6.71%	8,894,424			8,894,424		
姜承法	境内自然人	4.91%	6,509,761		4,882,321	1,627,440	质押	6,509,761
曾维斌	境内自然人	4.53%	6,009,761		4,882,321	1,127,440		
宁波世纪万向企	境内非国有法人	4.30%	5,700,000			5,700,000	质押	5,700,000

业管理合伙企业 （有限合伙）			00			00		
鹏华资产－浦发 银行－鹏华资产 乐善 2 号资产管理 计划	其他	3.65%	4,831,856			4,831,856		
张玉生	境内自然人	3.10%	4,115,041		4,068,781	46,260		
贾丽娟	境内自然人	2.59%	3,431,341			3,431,341		
王际松	境内自然人	2.39%	3,162,841			3,162,841		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2017 年 11 月 17 日，公司收到中国证监会出具《关于核准北京万向新元科技股份有限公司向王展等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2080 号）的正式核准文件。公司向王展等 12 方发行 13,634,054 股人民币普通股以支付重大资产重组之购买清投智能（北京）科技股份有限公司交易对价的 54.84%，非公开发行股份募集配套资金不超过 370,334,600.00 元。其中向王展先生发行的 9,063,095 股经深交所批准于 2018 年 1 月 29 日在深交所上市。公司向农银国际非公开发行 10,219,724 股、向鹏华资产非公开发行 6,131,834 股募集配套资金，该部分股份经深交所批准于 2018 年 4 月 13 日在深交所上市。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、朱业胜先生、曾维斌先生及姜承法先生为一致行动人；2、朱业胜先生为世纪万向控股股东；3、除上述一致行动人关系及关联关系外，前十名股东之间不存在其他关联关系，且不存在一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
农银国际投资（苏州）有限公司	8,894,424					人民币普通股	8,894,424	
宁波世纪万向企业管理合伙企业（有限合伙）	5,700,000					人民币普通股	5,700,000	
鹏华资产－浦发银行－鹏华资产乐善 2 号资产管理计划	4,831,856					人民币普通股	4,831,856	
贾丽娟	3,431,341					人民币普通股	3,431,341	
王际松	3,162,841					人民币普通股	3,162,841	
于波	2,887,023					人民币普通股	2,887,023	
李国兵	2,853,541					人民币普通股	2,853,541	
张德强	2,788,191					人民币普通股	2,788,191	
刘晓鹏	2,754,300					人民币普通股	2,754,300	
四川信托有限公司－睿进 5 号证券投资集合资金信托计划	2,739,426					人民币普通股	2,739,426	

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、朱业胜先生为世纪万向控股股东；2、除上述一致行动人关系及关联关系外，前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在其他关联关系，且不存在一致行动人的情况。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
曾维斌	董事	现任	6,509,761		500,000	6,009,761			
王展	董事	现任	9,063,095	319,300	342,700	9,039,695			
张玉生	监事会主席	现任	5,425,041		1,310,000	4,115,041			
潘帮南	董事会秘书	现任	1,050,000		262,500	787,500			
合计	--	--	22,047,897	319,300	2,415,200	19,951,997	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张瑞英	常务副总经理	聘任	2019 年 04 月 22 日	
吉婉颀	副总经理	聘任	2019 年 04 月 22 日	
张亮	副总经理	聘任	2019 年 04 月 22 日	

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京万向新元科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	68,139,940.05	71,552,708.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,930,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,502,594.37
衍生金融资产		
应收票据	8,881,119.99	37,300,705.52
应收账款	385,621,228.79	374,978,063.66
应收款项融资		
预付款项	23,643,893.66	15,622,746.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,902,480.15	11,327,043.71
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	148,748,173.71	178,368,662.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,106,823.74	5,303,465.47
流动资产合计	659,973,660.09	707,955,990.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		10,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,158,247.61	5,620,483.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,500,000.00	
投资性房地产		
固定资产	175,108,125.84	176,895,321.72
在建工程		3,244,837.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,038,956.61	45,453,954.81
开发支出		
商誉	583,829,890.04	583,829,890.04
长期待摊费用	832,179.25	1,135,656.03
递延所得税资产	19,577,699.64	19,131,904.80
其他非流动资产	6,121,154.73	6,030,130.00
非流动资产合计	845,166,253.72	851,842,177.69
资产总计	1,505,139,913.81	1,559,798,168.14
流动负债：		
短期借款	145,770,752.34	161,170,132.44
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,389,120.00	27,820,846.48
应付账款	85,596,438.28	96,126,035.68
预收款项	37,021,949.69	64,042,988.52
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	3,543,361.55	6,552,300.78
应交税费	6,172,137.07	29,201,355.65
其他应付款	20,929,536.96	4,881,998.81
其中：应付利息	158,789.90	237,721.02
应付股利	15,026,270.85	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	19,740,791.30	11,330,460.87
流动负债合计	339,164,087.19	401,126,119.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,058,936.45	1,945,214.25

递延收益	13,585,263.36	13,834,336.80
递延所得税负债	566,789.92	676,247.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,210,989.73	16,455,798.81
负债合计	354,375,076.92	417,581,918.04
所有者权益：		
股本	212,072,868.00	132,545,543.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	710,143,075.18	789,670,400.18
减：库存股	2,015,378.00	2,015,378.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,307,044.43	19,307,044.43
一般风险准备		
未分配利润	202,982,512.33	195,305,292.12
归属于母公司所有者权益合计	1,142,490,121.94	1,134,812,901.73
少数股东权益	8,274,714.95	7,403,348.37
所有者权益合计	1,150,764,836.89	1,142,216,250.10
负债和所有者权益总计	1,505,139,913.81	1,559,798,168.14

法定代表人：朱业胜

主管会计工作负责人：张瑞英

会计机构负责人：孙洪涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	13,883,150.26	24,033,473.74
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,692,634.53	19,644,440.00
应收账款	171,120,083.42	186,616,668.12

应收款项融资		
预付款项	5,628,973.25	3,600,086.98
其他应收款	242,109,385.76	228,357,765.58
其中：应收利息		
应收股利	2,500,000.00	
存货	44,883,845.28	66,746,623.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,575,934.65	4,096,780.05
流动资产合计	487,894,007.15	533,095,838.14
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		8,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	832,265,220.27	832,727,455.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,500,000.00	
投资性房地产		
固定资产	6,061,089.18	6,023,433.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	290,827.40	284,088.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,447,215.81	8,616,480.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	855,564,352.66	856,151,458.67
资产总计	1,343,458,359.81	1,389,247,296.81

流动负债：		
短期借款	71,770,752.34	97,170,132.44
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,550,000.00	26,146,034.25
应付账款	43,719,710.39	55,995,021.05
预收款项	23,290,046.33	33,932,875.33
合同负债		
应付职工薪酬	278,120.53	241,151.49
应交税费	69,349.25	11,574,972.58
其他应付款	15,395,675.81	803,579.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,498,649.59	1,464,003.90
流动负债合计	182,572,304.24	227,327,770.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	45,310.60	602,368.78
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	45,310.60	602,368.78
负债合计	182,617,614.84	227,930,138.94
所有者权益：		

股本	212,072,868.00	132,545,543.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	755,723,544.08	835,250,869.08
减：库存股	2,015,378.00	2,015,378.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,641,117.60	22,641,117.60
未分配利润	172,418,593.29	172,895,006.19
所有者权益合计	1,160,840,744.97	1,161,317,157.87
负债和所有者权益总计	1,343,458,359.81	1,389,247,296.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	227,979,712.32	229,879,706.42
其中：营业收入	227,979,712.32	229,879,706.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	201,246,761.22	209,364,532.29
其中：营业成本	144,745,748.47	145,661,119.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,374,617.34	2,891,504.27
销售费用	13,856,398.53	15,489,287.83
管理费用	20,996,266.88	23,038,868.34
研发费用	13,197,938.24	18,566,418.15

财务费用	6,075,791.76	3,717,333.86
其中：利息费用	4,110,652.57	3,721,124.74
利息收入	239,913.02	229,741.23
加：其他收益	5,933,952.85	7,629,547.44
投资收益（损失以“－”号填列）	-388,807.91	348,696.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-462,235.43	
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）	-2,594.37	-60,765.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,395,786.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-716,106.00	-6,232,090.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	121,609.35	23,839.53
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,285,218.06	22,224,401.40
加：营业外收入	80,430.28	219,806.23
减：营业外支出	619,619.60	10,889.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,746,028.74	22,433,318.31
减：所得税费用	5,171,171.10	3,861,496.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,574,857.64	18,571,822.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,574,857.64	18,571,822.00
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.归属于母公司所有者的净利润	22,257,229.94	14,674,398.91
2.少数股东损益	1,317,627.70	3,897,423.09
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	23,574,857.64	18,571,822.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,257,229.94	14,674,398.91
归属于少数股东的综合收益总额	1,317,627.70	3,897,423.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.12

(二) 稀释每股收益	0.10	0.12
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：朱业胜

主管会计工作负责人：张瑞英

会计机构负责人：孙洪涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	85,198,373.76	99,968,036.75
减：营业成本	69,273,160.22	74,662,570.62
税金及附加	437,645.73	868,118.90
销售费用	1,712,674.26	1,462,860.79
管理费用	9,328,863.44	7,976,848.23
研发费用	3,484,030.90	4,302,790.31
财务费用	4,111,824.48	1,581,508.90
其中：利息费用	2,476,628.14	1,785,827.51
利息收入	95,639.24	128,821.62
加：其他收益	1,323,005.28	362,620.08
投资收益（损失以“－”号填列）	14,037,764.57	10,854,181.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-462,235.43	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,900,866.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-278,125.52	-3,387,686.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,838.84
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,833,685.53	16,965,292.92
加：营业外收入	50,785.33	2,000.00

减：营业外支出	611,608.97	8,685.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,272,861.89	16,958,607.66
减：所得税费用	169,265.06	1,091,157.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,103,596.83	15,867,449.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	14,103,596.83	15,867,449.68
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	14,103,596.83	15,867,449.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	176,922,298.60	127,562,281.67
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	6,966,536.12	9,170,510.52
收到其他与经营活动有关的现金	1,372,361.04	2,117,730.20
经营活动现金流入小计	185,261,195.76	138,850,522.39
购买商品、接受劳务支付的现金	64,267,507.39	58,672,284.08
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	48,360,418.74	56,720,355.09
支付的各项税费	34,828,107.16	32,985,156.52
支付其他与经营活动有关的现金	21,846,413.78	23,915,826.86
经营活动现金流出小计	169,302,447.07	172,293,622.55
经营活动产生的现金流量净额	15,958,748.69	-33,443,100.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	73,427.52	348,696.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	135,424.87	5,883.49
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	20,700,000.00	39,918,000.00
投资活动现金流入小计	20,908,852.39	40,272,579.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	759,912.44	4,896,867.82
投资支付的现金	2,000,000.00	352,334,617.58
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	11,130,000.00	33,050,000.00
投资活动现金流出小计	13,889,912.44	390,281,485.40
投资活动产生的现金流量净额	7,018,939.95	-350,008,905.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		357,999,989.73
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	67,800,000.00	91,716,787.38
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	533,997.96	
筹资活动现金流入小计	68,333,997.96	449,716,777.11
偿还债务支付的现金	83,199,380.10	72,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,683,756.67	3,809,424.33
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	689,313.20	2,116,709.78
筹资活动现金流出小计	89,572,449.97	78,826,134.11
筹资活动产生的现金流量净额	-21,238,452.01	370,890,643.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42,481.08	-123,347.71
五、现金及现金等价物净增加额	1,696,755.55	-12,684,710.56
加：期初现金及现金等价物余额	61,854,314.17	60,361,483.66
六、期末现金及现金等价物余额	63,551,069.72	47,676,773.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	76,090,592.73	50,401,380.75
收到的税费返还	3,044,829.35	3,963,003.36
收到其他与经营活动有关的现金	160,879.21	247,332.75
经营活动现金流入小计	79,296,301.29	54,611,716.86
购买商品、接受劳务支付的现金	14,632,123.42	36,383,123.60
支付给职工以及为职工支付的现金	12,454,614.27	10,641,022.74
支付的各项税费	11,779,046.44	8,205,079.52
支付其他与经营活动有关的现金	7,733,018.27	9,543,681.99
经营活动现金流出小计	46,598,802.40	64,772,907.85
经营活动产生的现金流量净额	32,697,498.89	-10,161,190.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	12,000,000.00	4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,000,000.00	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	475,224.40	51,452.98

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		352,334,617.58
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	475,224.40	352,386,070.56
投资活动产生的现金流量净额	11,524,775.60	-348,386,070.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		357,999,989.73
取得借款收到的现金	39,800,000.00	66,716,787.38
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	39,800,000.00	424,716,777.11
偿还债务支付的现金	65,199,380.10	39,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,916,051.27	1,874,513.94
支付其他与筹资活动有关的现金	21,584,808.87	36,673,116.57
筹资活动现金流出小计	90,700,240.24	78,447,630.51
筹资活动产生的现金流量净额	-50,900,240.24	346,269,146.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,142.48	-128,090.03
五、现金及现金等价物净增加额	-6,721,108.23	-12,406,204.98
加：期初现金及现金等价物余额	17,515,388.16	28,324,523.32
六、期末现金及现金等价物余额	10,794,279.93	15,918,318.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	132,545,543.00				789,670,400.18	2,015,378.00			19,307,044.43		195,305,292.12		1,134,812,901.73	7,403,348.37	1,142,216,250.10

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	132,545,543.00				789,670,400.18	2,015,378.00			19,307,044.43		195,305,292.12		1,134,812,901.73	7,403,348.37	1,142,216,250.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											7,677,220.21		7,677,220.21	871,366.58	8,548,586.79
(一)综合收益总额											22,257,229.94		22,257,229.94	1,317,627.70	23,574,857.64
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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											-14,580,009.73		-14,580,009.73	-446,261.12	-15,026,270.85
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,580,009.73		-14,580,009.73	-446,261.12	-15,026,270.85
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、本期期末余额	132,545,543.00				789,670,400.18	2,015,378.00			19,307,044.43		202,982,512.33		1,142,490,121.94	8,274,714.95	1,150,764,836.89

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	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	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	113,639,054.00				560,669,043.08				15,694,367.07		136,458,742.37		826,461,206.52	25,407,416.20	851,868,622.72
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	113,639,054.00				560,669,043.08				15,694,367.07		136,458,742.37		826,461,206.52	25,407,416.20	851,868,622.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,906,489.00				335,451,991.30						10,098,568.84		364,457,049.14	3,897,423.09	368,354,472.23
（一）综合收益总额											14,674,398.91		14,674,398.91	3,897,423.09	18,571,822.00
（二）所有者投入和减少资本	18,906,489.00				335,451,991.30								354,358,480.30		354,358,480.30
1．所有者投入的普通股	18,906,489.00				335,451,991.30								354,358,480.30		354,358,480.30
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											-4,575,830.07		-4,575,830.07		-4,575,830.07
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-4,575,830.07		-4,575,830.07		-4,575,830.07
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、本期期末余额	132,545,543.00				896,121,034.38			15,694,367.07		146,557,311.21		1,190,918,255.66	29,304,839.29	1,220,223,094.95	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	132,54 5,543.0 0				835,250, 869.08	2,015,37 8.00			22,641,1 17.60	172,89 5,006.1 9		1,161,317, 157.87
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												

二、本年期初余额	132,545,543.00				835,250,869.08	2,015,378.00			22,641,117.60	172,895,006.19		1,161,317,157.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-476,412.90		-476,412.90
（一）综合收益总额										14,103,596.83		14,103,596.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-14,580,009.73		-14,580,009.73
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,580,009.73		-14,580,009.73
3. 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、本期期末余额	132,545,543.00				835,250,869.08	2,015,378.00			22,641,117.60	172,418,593.29		1,160,840,744.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	113,639,054.00				560,300,525.34				15,694,367.07	114,615,538.68		804,249,485.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,639,054.00				560,300,525.34				15,694,367.07	114,615,538.68		804,249,485.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	18,906,489.00				335,451,991.30					11,626,162.46		365,984,642.76
(一)综合收益总额										15,867,449.68		15,867,449.68
(二)所有者投入和减少资本	18,906,489.00				335,451,991.30							354,358,480.30
1. 所有者投入的普通股	18,906,489.00				335,451,991.30							354,358,480.30

	0											
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									-4,241,287.22		-4,241,287.22	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,241,287.22		-4,241,287.22	
3. 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、本期期末余额	132,545,543.00				895,752,516.64				15,694,367.07	126,241,701.14		1,170,234,127.85

三、公司基本情况

北京万向新元科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京万向新元科技有限公司整体变更设立，并于2011年7月28日在北京市工商行政管理局海淀分局办理工商变更登记。2015年5月21日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准北京万向新元科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]951号文），核准本公司向社会公众发行人民币普通股1,667万股，并于2015年6月11日在深圳证券交易所创业板上市交易。截至2019年6月30日，本公司股本总数212,072,868股，注册资本为人民币212,072,868.00元。

公司住所：北京市海淀区阜成路58号新洲商务大厦409房间

公司法定代表人：朱业胜

公司经营范围：许可经营项目：以下项目仅限分公司经营：加工制造环保设备、物料输送设备、物料称量配料设备、橡胶塑料生产设备。

一般经营项目：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；应用软件服务；销售机械设备；汽车尾气治理；烟气治理；废气治理；大气污染治理；固体废物污染治理；噪音、光污染治理；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2019年8月19日决议批准报出。

(1)本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
①	北京四方同兴机电技术开发有限公司	四方同兴	100.00	-
②	北京万向新元环保工程技术有限公司	万向新元工程	100.00	-
③	芜湖万向新元环保科技有限公司	芜湖万向	100.00	-
④	天津万向新元科技有限公司	天津万向	100.00	-
⑤	北京天中方环保科技有限公司	天中方	60.00	-
⑥	上海学赫信息科技有限公司	上海学赫	70.00	-
⑦	万向新元绿柱石（天津）科技有限公司	万向新元绿柱石	67.00	-
⑧	清投智能（北京）科技有限公司	清投智能	97.01	-
⑨	江苏清投视讯科技有限公司	江苏清投	-	100.00
⑩	北京泰科力合科技有限公司	泰科力合	-	100.00
⑪	宜盾智能科技(固安)有限公司	河北宜盾	-	100.00
⑫	清投智能张家口科技有限公司	清投智能张家口	-	100.00
⑬	中能智矿(北京)科技有限公司	中能智矿	-	61.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

(2)本公司本期合并财务报表范围变化

本期增加子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期末纳入合并范围原因
①	清投智能张家口科技有限公司	清投智能张家口	新设
②	中能智矿(北京)科技有限公司	中能智矿	新设

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）特殊交易的会计处理

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

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

（1）金融资产和金融负债的初始计量

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认金融资产或金融负债时，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以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：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；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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金

融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（4）金融工具的抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

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）。

（6）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的

所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，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，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，处于第三阶段，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具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变

更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或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，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④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债权投资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。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

（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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

（8）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

（9）金融资产转移

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（10）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以下金融工具会计政策适用于2018年度

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到

期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收票据及应收账款和其他应收款等。应收票据及应收账款是资产负债表日以摊余成本计量的，本公司因销售商品或提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。应收票据及应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该

合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投

资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A.持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关

负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

12、应收账款

自2019年1月1日起适用

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或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将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1银行承兑汇票

应收票据组合2商业承兑汇票

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

（2）应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1应收合并范围内关联方客户

应收账款组合2应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1应收合并范围内关联方款、押金（或定金）、员工备用金及上市费用。

其他应收款组合2应收其他款项

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

以下应收款项会计政策适用2018年度

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将200万元以上应收账款，200万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合1：合并范围内各公司之间应收款项、押金（或定金）、员工备用金及上市费用。

组合2：除组合1之外的应收款项。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合1：除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不计提坏账准备。

组合2：各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	预付账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5	5	5
1至2年	10	10	10
2至3年	30	30	30
3至4年	50	50	50
4至5年	80	80	80
5年以上	100	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司原材料发出时采用加权平均法；在产品、产品成本按订单归集，产成品发出采用个别计价法。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

本公司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，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投

资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.5%-31.67%
运输工具	年限平均法	4-10	5%	9.50%-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利技术及软件著作权	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了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，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（6）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**①符合设定提存计划条件的**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债**36、预计负债****(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付**38、优先股、永续债等其他金融工具****39、收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（1）销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的具体方法为：

①上辅机系统、小料配料称量系统、气力输送系统、环保系统、电镀系统、液晶项目、DLP项目、智能滑雪机、智能枪弹柜、其他类产品：

公司负责安装调试的产品，于设备安装完成并取得经客户确认的验收合格单后确认收入；公司不负责安装调试的产品，于设备交付客户后确认收入。

②软件产品：

软件产品随上辅机系统、小料配料称量系统、气力输送系统、环保系统、电镀系统、液晶项目、DLP项目、智能滑雪机、智能枪弹柜、其他类产品销售的，于设备安装完成并取得经客户确认的验收合格单后确认收入。软件产品直接对外销售的，于软件产品安装完成并取得经客户确认的验收合格单后确认收入。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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，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。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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本公司提供贷款的，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本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直

线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内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，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。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，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，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。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/其他业务收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计	公司 2019 年 4 月 22 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第五次会	

量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。	议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	
019 年 4 月 30 日，国家财政部印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“财会〔2019〕6 号”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的规定编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按照财会〔2019〕6 号的规定编制执行。	公司 2019 年 8 月 19 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理与财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及预期成本的概念。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☒ 适用 ☐ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表
合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项 目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	71,552,708.48	货币资金	摊余成本	71,552,708.48
应收票据	摊余成本	37,300,705.52	应收票据	摊余成本	37,300,705.52
应收账款	摊余成本	374,978,063.66	应收账款	摊余成本	374,978,063.66
其他应收款	摊余成本	11,327,043.71	其他应收款	摊余成本	11,327,043.71

母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项 目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	24,033,473.74	货币资金	摊余成本	24,033,473.74
应收票据	摊余成本	19,644,440.00	应收票据	摊余成本	19,644,440.00
应收账款	摊余成本	186,616,668.12	应收账款	摊余成本	186,616,668.12
其他应收款	摊余成本	228,357,765.58	其他应收款	摊余成本	228,357,765.58

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

合并财务报表

项 目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	37,300,705.52			
减：转出至应收款项融资		-		
重新计量：预期信用损失			-	
应收票据（按新融工具准则列示金额）				37,300,705.52

母公司财务报表

项 目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	19,644,440.00			
减：转出至应收款项融资		-		
重新计量：预期信用损失			-	
应收票据（按新融工具准则列示金额）				19,644,440.00

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款减值准备	68,368,505.39	-	-	68,368,505.39
其他应收款减值准备	1,996,540.37	-	-	1,996,540.37

母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款减值准备	47,557,464.67	-	-	47,557,464.67
其他应收款减值准备	910,244.20	-	-	910,244.20

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税和进项税的差额	6%、13%、16%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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	所得税税率
四方同兴	25%
上海学赫	25%
万向新元绿柱石	25%
清投智能张家口	25%
中能智矿	25%

2、税收优惠

(1)增值税

根据2011年10月13日财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定，本公司自2012年1月1日起继续享受软件产品增值税实际税负超过3%的部分即征即退优惠政策。

(2)企业所得税

2017年10月本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201711001552，有效期三年。2017-2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2018年9月万向新元工程经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201811002263，有效期三年。2018-2020年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2017年11月芜湖万向经安徽省科学技术厅、安徽省财政局、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201734001608，有效期三年。2017-2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2017年12月天中方经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201711006857，有效期三年。2017-2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2018年10月泰科力合经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201811004891。有效期三年。2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2018年8月天津万向经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市税务局认定为高新技术企业，证书编号：TGR20181200011。有效期三年。2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	269,817.85	303,454.64
银行存款	62,816,251.87	58,732,627.35
其他货币资金	5,053,870.33	12,516,626.49
合计	68,139,940.05	71,552,708.48

其他说明

其他货币资金5,053,870.33元系本公司为开具银行承兑汇票及开具保函存入保证金，开具保函保证金受限金额4,588,870.33元，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,930,000.00	
其中：		
浮动收益理财产品	3,930,000.00	
其中：		
合计	3,930,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,881,119.99	36,818,705.52
商业承兑票据		482,000.00
合计	8,881,119.99	37,300,705.52

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,881,119.99	100.00%			8,881,119.99					
其中：										
组合 1	8,881,119.99	100.00%			8,881,119.99					
合计	8,881,119.99	100.00%			8,881,119.99					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	8,881,119.99		
合计	8,881,119.99		--

确定该组合依据的说明：

于2019年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生

生重大损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	76,670,505.41	
合计	76,670,505.41	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	455,144,223.56	100.00%	69,522,994.77	100.00%	385,621,228.79	443,346,569.05	100.00%	68,368,505.39	15.42%	374,978,063.66
其中：										
其中：组合 1										
组合 2	455,144,223.56	100.00%	69,522,994.77	100.00%	385,621,228.79					
合计	455,144,223.56	100.00%	69,522,994.77	100.00%	385,621,228.79	443,346,569.05	100.00%	68,368,505.39	15.42%	374,978,063.66

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	264,073,084.85
一年以内	264,073,084.85
1 至 2 年	94,122,215.92
2 至 3 年	56,475,042.49
3 年以上	40,473,880.30
3 至 4 年	17,360,136.31
4 至 5 年	9,146,029.93
5 年以上	13,967,714.06
合计	455,144,223.56

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	931,342.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
智泓国际融资租赁（天津）有限公司	34,550,000.00	7.59	1,727,500.00

三角轮胎股份有限公司	19,343,300.00	4.25	967,165.00
合肥万力轮胎有限公司	18,414,000.00	4.04	3,119,200.00
安徽斯科塞斯工程技术有限公司	17,000,000.00	3.73	1,200,000.00
天地伟业技术有限公司	15,757,969.04	3.46	787,898.45
合 计	105,065,269.04	23.07	7,801,763.45

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,231,782.21	81.62%	13,951,426.89	84.61%
1 至 2 年	2,222,859.74	9.47%	938,670.43	6.01%
2 至 3 年	1,085,140.90	5.94%	618,344.03	5.09%
3 年以上	104,110.81	2.97%	114,305.17	4.29%
合计	23,643,893.66	--	15,622,746.52	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	余额	占预付账款余额
------	----	---------

		合计数的比例(%)
天津景轩科技有限公司	4,094,006.66	15.69
江苏天目建设集团有限公司	2,825,569.24	10.83
南通通华生化设备有限公司	1,518,423.23	5.82
深圳中腾辉供应链有限公司	1,506,962.55	5.78
北京清麟科技有限公司	1,500,000.00	5.75
合 计	11,444,961.68	43.87

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,902,480.15	11,327,043.71
合计	15,902,480.15	11,327,043.71

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,782,388.75	7,104,617.40
股权收购款	2,000,000.00	
往来款	1,807,422.79	1,856,420.75
押金	1,333,635.60	939,624.60
备用金及其他	5,285,528.44	3,422,921.33
合计	18,208,975.58	13,323,584.08

2) 坏账准备计提情况

单位： 元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,762,675.62
1 年以内	10,762,675.62
1 至 2 年	3,265,706.70
2 至 3 年	1,826,837.16
3 年以上	2,353,756.10
3 至 4 年	1,203,130.50
4 至 5 年	640,342.30
5 年以上	510,283.30
合计	18,208,975.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	36,212,742.52		36,212,742.52	38,638,410.00		38,638,410.00
在产品	108,346,421.95	6,750,566.73	101,595,855.22	124,842,515.68	6,750,566.73	118,091,948.95

库存商品	7,570,847.99		7,570,847.99	5,002,382.65		5,002,382.65
发出商品	3,368,727.98		3,368,727.98	15,093,931.13		15,093,931.13
半成品				1,541,989.99		1,541,989.99
合计	155,498,740.44	6,750,566.73	148,748,173.71	185,119,229.45	6,750,566.73	178,368,662.72

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	6,750,566.73					6,750,566.73
合计	6,750,566.73					6,750,566.73

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	3,922,533.94	3,902,702.04
待认证进项税	270,455.76	387,987.15
待摊费用	802,461.44	1,008,521.55
应退多缴所得税	111,372.60	4,254.73
合计	5,106,823.74	5,303,465.47

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中基凌云 科技有限 公司	4,647,771 .88			-441,904. 42						4,205,867 .46	
博识机器 人科技 (徐州) 有限公司	972,711.1 6			-20,331.0 1						952,380.1 5	
小计	5,620,483			-462,235.						5,158,247	

	.04			43						.61	
合计	5,620,483.04			-462,235.43						5,158,247.61	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	10,500,000.00	
合计	10,500,000.00	

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	175,108,125.84	176,895,321.72
合计	175,108,125.84	176,895,321.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	156,105,852.53	34,094,028.31	7,323,711.66	19,193,264.99	216,716,857.49
2.本期增加金额		3,337,691.59		541,104.17	3,878,795.76
(1) 购置		92,854.34		541,104.17	633,958.51
(2) 在建工程转入		3,244,837.25			3,244,837.25
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				276,310.66	276,310.66
(1) 处置或报废				276,310.66	276,310.66
4.期末余额	156,105,852.53	37,431,719.90	7,323,711.66	19,458,058.50	220,319,342.59
二、累计折旧					
1.期初余额	14,395,441.05	9,245,247.74	4,005,041.22	10,880,211.77	38,525,941.78
2.本期增加金额	2,246,250.36	1,657,679.01	428,757.45	1,319,489.30	5,652,176.12
(1) 计提	2,246,250.36	1,657,679.01	428,757.45	1,319,489.30	5,652,176.12
3.本期减少金额				262,495.14	262,495.14
(1) 处置或报废				262,495.14	262,495.14
4.期末余额	16,641,691.41	10,902,926.75	4,433,798.67	11,937,205.93	43,915,622.76
三、减值准备					
1.期初余额	1,295,593.99				1,295,593.99

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	1,295,593.99				1,295,593.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	138,168,567.13	26,528,793.15	2,889,912.99	7,520,852.57	175,108,125.84
2.期初账面价值	140,414,817.49	24,848,780.57	3,318,670.44	8,313,053.22	176,895,321.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		3,244,837.25
合计		3,244,837.25

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程测试设备				3,244,837.25		3,244,837.25
合计				3,244,837.25		3,244,837.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
工程测试设备		3,244,837.25		3,244,837.25			100.00%	100.00				其他
合计		3,244,837.25		3,244,837.25			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	37,480,059.00	12,387,147.21	538,600.00	4,349,020.48	54,754,826.69
2.本期增加金额				34,929.20	34,929.20
(1) 购置				34,929.20	34,929.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,480,059.00	12,387,147.21	538,600.00	4,383,949.68	54,789,755.89

二、累计摊销					
1.期初余额	3,958,836.98	3,805,577.94	215,440.00	1,321,016.96	9,300,871.88
2.本期增加金额	374,800.59	816,728.18	53,860.00	204,538.63	1,449,927.40
(1) 计提	374,800.59	816,728.18	53,860.00	204,538.63	1,449,927.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,333,637.57	4,622,306.12	269,300.00	1,525,555.59	10,750,799.28
三、减值准备					
1.期初余额					
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	33,146,421.43	7,764,841.09	269,300.00	2,858,394.09	44,038,956.61
2.期初账面价值	33,521,222.02	8,581,569.27	323,160.00	3,028,003.52	45,453,954.81

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天中方	1,116,424.04			1,116,424.04
上海学赫	996,464.03			996,464.03
清投智能	614,221,634.93			614,221,634.93
合计	616,334,523.00			616,334,523.00

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天中方				
上海学赫	996,464.03			996,464.03
清投智能	31,508,168.93			31,508,168.93
合计	32,504,632.96			32,504,632.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	747,657.78		254,573.42		493,084.36
滑雪机车间改造支出	387,998.25		48,903.36		339,094.89

合计	1,135,656.03		303,476.78		832,179.25
----	--------------	--	------------	--	------------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	81,924,659.04	12,369,220.05	79,739,616.68	11,975,338.70
内部交易未实现利润	2,873,480.18	735,356.79	10,007,414.61	1,825,849.55
可抵扣亏损	42,353,813.90	6,314,167.97	31,257,865.50	5,038,934.41
预计负债	1,058,936.45	158,954.83	1,945,214.25	291,782.14
合计	128,210,889.57	19,577,699.64	122,950,111.04	19,131,904.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,778,599.48	566,789.92	4,505,724.00	675,858.60
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公允价值变动			2,594.37	389.16
合计	3,778,599.48	566,789.92	4,508,318.37	676,247.76

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,577,699.64		
递延所得税负债		566,789.92		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付资产款	6,121,154.73	6,030,130.00
合计	6,121,154.73	6,030,130.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	31,970,752.34	27,370,132.44
保证借款	93,800,000.00	113,800,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	145,770,752.34	161,170,132.44

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,389,120.00	27,820,846.48
合计	20,389,120.00	27,820,846.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	80,536,153.04	90,040,624.32
应付工程款	3,479,791.46	4,230,821.95
应付运费	1,520,493.78	1,702,854.27
应付加工费	60,000.00	151,735.14
合计	85,596,438.28	96,126,035.68

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
承德市兴达通用自动化设备制造有限公	1,388,641.29	项目正在执行中

司		
合计	1,388,641.29	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	37,021,949.69	64,042,988.52
合计	37,021,949.69	64,042,988.52

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰州金刚轮胎有限责任公司	1,065,000.00	合同尚未执行
上海精元机械有限公司	1,057,000.00	合同尚未执行
合计	2,122,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,444,263.82	42,552,310.57	45,534,765.64	3,461,808.75
二、离职后福利-设定提存计划	108,036.96	2,799,168.94	2,825,653.10	81,552.80
合计	6,552,300.78	45,351,479.51	48,360,418.74	3,543,361.55

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,273,062.60	37,463,846.08	40,574,469.65	2,162,439.03
2、职工福利费		955,879.64	955,879.64	
3、社会保险费	69,867.03	1,891,626.19	1,904,012.49	57,480.73
其中：医疗保险费	59,060.58	1,676,504.94	1,687,269.16	48,296.36
工伤保险费	5,738.23	89,719.05	90,570.58	4,886.70
生育保险费	5,068.22	125,402.20	126,172.75	4,297.67
4、住房公积金	5,802.50	1,805,718.30	1,811,132.80	388.00
5、工会经费和职工教育经费	1,095,531.69	435,240.36	289,271.06	1,241,500.99
合计	6,444,263.82	42,552,310.57	45,534,765.64	3,461,808.75

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	104,625.34	2,701,151.62	2,727,170.29	78,606.67
2、失业保险费	3,411.62	98,017.32	98,482.81	2,946.13
合计	108,036.96	2,799,168.94	2,825,653.10	81,552.80

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	887,460.72	12,282,931.81
企业所得税	4,875,817.76	15,059,994.90
个人所得税	120,643.15	251,438.73
城市维护建设税	58,924.73	801,334.18
教育费附加	42,443.66	583,923.26
其他	186,847.05	221,732.77
合计	6,172,137.07	29,201,355.65

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	158,789.90	237,721.02
应付股利	15,026,270.85	
其他应付款	5,744,476.21	4,644,277.79
合计	20,929,536.96	4,881,998.81

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	158,789.90	237,721.02
合计	158,789.90	237,721.02

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,026,270.85	
合计	15,026,270.85	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,415,287.93	2,163,342.96
应付费用	1,997,231.00	1,235,184.26
保证金	373,515.00	598,354.07
代缴款（社保等）	442,299.16	383,320.06
其他	516,143.12	264,076.44
合计	5,744,476.21	4,644,277.79

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	19,740,791.30	11,330,460.87
合计	19,740,791.30	11,330,460.87

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,058,936.45	1,945,214.25	按营业收入的 0.5%计提
合计	1,058,936.45	1,945,214.25	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,834,336.80		249,073.44	13,585,263.36	
合计	13,834,336.80		249,073.44	13,585,263.36	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
输送及计量设备生产建设项目资金	6,423,886.70			119,584.41			6,304,302.29	与资产相关
信息物流技术研发与装备制造工厂项目建设资金	7,410,450.10			129,489.03			7,280,961.07	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,545,543.00			79,527,325.00		79,527,325.00	212,072,868.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	789,670,400.18		79,527,325.00	710,143,075.18
合计	789,670,400.18		79,527,325.00	710,143,075.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
清投智能业绩补偿	2,015,378.00			2,015,378.00
合计	2,015,378.00			2,015,378.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余
----	------	-------	-----

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
--	--	-------------------	--------------------------------	--------------------------------------	-------------	--------------	-------------------	---

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,307,044.43			19,307,044.43
合计	19,307,044.43			19,307,044.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	195,305,292.12	136,458,742.37
调整后期初未分配利润	195,305,292.12	136,458,742.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,257,229.94	70,034,587.50
减：提取法定盈余公积		6,946,750.53
应付普通股股利	14,580,009.73	4,241,287.22
期末未分配利润	202,982,512.33	195,305,292.12

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	227,526,046.43	144,606,768.28	229,879,706.42	145,661,119.84
其他业务	453,665.89	138,980.19		
合计	227,979,712.32	144,745,748.47	229,879,706.42	145,661,119.84

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	248,799.50	818,210.05
教育费附加	188,418.37	599,408.41
房产税	787,263.61	765,350.08
土地使用税	539,826.20	579,331.85
车船使用税	43,769.90	6,176.67
印花税	486,303.00	56,800.20
水利基金	11,665.53	7,786.97
残疾人就业保障金	68,571.23	58,440.04
合计	2,374,617.34	2,891,504.27

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,708,646.61	6,873,200.45
运输费	1,640,510.95	1,779,624.73
差旅费	1,253,833.38	1,410,637.63
折旧摊销	733,628.23	1,367,196.25
招待费	835,601.12	1,308,004.12
业务宣传费	99,990.81	607,282.24

产品质量保证	570,390.28	561,627.95
服务费	369,202.02	451,851.23
投标服务费	5,350.00	427,461.62
办公费	42,575.47	210,759.08
其他	596,669.66	491,642.53
合计	13,856,398.53	15,489,287.83

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,239,996.10	9,581,020.75
房租及物业费	2,169,494.27	2,362,499.83
中介服务费	2,891,867.64	1,457,800.93
折旧和摊销	2,786,120.43	2,545,933.11
办公费	1,511,400.34	1,588,673.09
业务招待费	1,508,465.72	1,176,096.54
车辆使用费	150,837.23	616,226.08
差旅费	514,641.16	542,254.81
广告宣传费	172,749.46	114,365.09
其他	1,050,694.53	3,053,998.11
合计	20,996,266.88	23,038,868.34

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,456,710.11	12,981,797.13
材料费	1,834,059.84	2,807,778.56
折旧摊销	1,362,540.00	1,560,297.00
服务费	63,460.55	253,620.90
差旅费	164,634.34	391,224.50
其他	316,533.40	571,700.06
合计	13,197,938.24	18,566,418.15

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,110,652.57	3,721,124.74
减：利息收入	239,913.02	229,741.23
利息净支出	3,870,739.55	3,491,383.51
汇兑损益	223,759.19	-405,285.96
银行手续费	97,806.84	212,524.49
其他	1,883,486.18	418,711.82
合计	6,075,791.76	3,717,333.86

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	249,073.44	249,073.44
政府补助	5,684,879.41	7,380,474.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-462,235.43	
银行理财产品收益	73,427.52	348,696.22
合计	-388,807.91	348,696.22

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-2,594.37	-60,765.58
合计	-2,594.37	-60,765.58

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,395,786.96	
合计	-2,395,786.96	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-716,106.00	-6,232,090.34
合计	-716,106.00	-6,232,090.34

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失：	121,609.35	23,839.53

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

其他	80,430.28	219,806.23	80,430.28
合计	80,430.28	219,806.23	80,430.28

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿损失	600,000.00		600,000.00
其他	19,619.60	10,889.32	19,619.60
合计	619,619.60	10,889.32	619,619.60

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,726,423.78	6,203,674.22
递延所得税费用	-555,252.68	-2,342,177.91
合计	5,171,171.10	3,861,496.31

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	28,746,028.74
所得税费用	5,171,171.10

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	496,904.86	1,883,096.76
利息收入	239,913.02	229,741.23
其他	635,543.16	4,892.21
合计	1,372,361.04	2,117,730.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	5,744,492.86	6,484,215.85
管理费用付现	9,382,539.47	15,040,437.34
研发费用付现	2,800,674.73	
银行手续费	97,806.84	212,524.49
其他	3,820,899.88	2,178,649.18
合计	21,846,413.78	23,915,826.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	20,700,000.00	37,410,000.00
收回预付资产款		2,508,000.00
合计	20,700,000.00	39,918,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	11,130,000.00	33,050,000.00

合计	11,130,000.00	33,050,000.00
----	---------------	---------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	533,997.96	
合计	533,997.96	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份资产重组支付费用		1,820,889.03
往来款	300,000.00	
担保费	389,313.20	295,820.75
合计	689,313.20	2,116,709.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	23,574,857.64	18,571,822.00
加：资产减值准备	716,106.00	6,232,090.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,652,176.12	5,955,019.75
无形资产摊销	1,449,927.40	1,420,953.90
长期待摊费用摊销	303,476.78	381,637.27
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）	-121,609.35	-23,839.53
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	2,594.37	60,765.58
财务费用（收益以“—”号填列）	6,036,619.83	4,263,184.27

投资损失（收益以“—”号填列）	388,807.91	-348,696.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-445,794.84	-2,297,629.63
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-109,457.84	-2,009.72
存货的减少（增加以“—”号填列）	29,620,489.01	-24,480,828.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,210,587.63	-20,440,954.72
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-57,715,818.93	-22,734,614.76
其他	2,395,786.96	
经营活动产生的现金流量净额	15,958,748.69	-33,443,100.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	63,551,069.72	47,676,773.10
减：现金的期初余额	61,854,314.17	60,361,483.66
现金及现金等价物净增加额	1,696,755.55	-12,684,710.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	63,551,069.72	61,854,314.17
其中：库存现金	269,817.85	303,454.64
可随时用于支付的银行存款	62,816,251.87	58,732,627.35
可随时用于支付的其他货币资金	465,000.00	2,818,232.18
三、期末现金及现金等价物余额	63,551,069.72	61,854,314.17

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,588,870.33	银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	65,460,949.99	抵押
无形资产	20,956,308.64	土地使用权抵押
应收账款	142,772,343.00	短期借款反担保质押
合计	233,778,471.96	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,242,156.87
其中：美元	123,165.27	6.8747	846,724.27
欧元	178,512.55	7.8170	1,395,432.60
港币			
应收账款	--	--	4,743,508.62
其中：美元	689,995.00	6.8747	4,743,508.62
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	5,210,890.22	其他收益	5,210,890.22
财政奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
递延收益转入	249,073.44	其他收益	249,073.44
创新奖励	133,000.00	其他收益	133,000.00
国际创新资源支持资金	28,537.50	其他收益	28,537.50
稳岗补贴	7,167.36	其他收益	7,167.36
专利补助款	3,300.00	其他收益	3,300.00
个税手续费返还	1,984.33	其他收益	1,984.33

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司本期新投资设立清投智能张家口、中能智矿两家控股子公司，自成立开始纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
万向新元工程	北京市	北京市海淀区	制造业	100.00%		设立
四方同兴	北京市	北京市昌平区	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
芜湖万向	芜湖市	芜湖市鸠江区	制造业	100.00%		设立
天津万向	天津市	天津市宝坻区	制造业	100.00%		设立
天中方	北京市	北京市昌平区	制造业	60.00%		非同一控制下企业合并
上海学赫	上海市	上海市嘉定区	制造业	70.00%		非同一控制下企业合并
万向新元绿柱石	天津市	天津市宝坻区	制造业	67.00%		设立
清投智能	北京市	北京市海淀区	制造业	97.01%		非同一控制下企业合并
江苏清投	宜兴市	宜兴市经济技术开发区	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
泰科力合	北京市	北京市海淀区	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
河北宜盾	廊坊市	廊坊市固安县	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
清投智能张家口	张家口市	张家口市万全区	制造业		100.00%	设立
中能智矿	北京市	北京市海淀区	制造业		61.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中基凌云科技有限公司	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业	12.00%		权益法
博识机器人科技（徐州）有限公司	徐州市	徐州市	批发和零售业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。

但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

(2)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设路相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的23.09%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的41.90%。

(3)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。此外，本公司也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是朱业胜、曾维斌、姜承法。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王际松	本公司之股东
张玉生	本公司之股东

贾丽娟	本公司之股东
李国兵	本公司之股东
张德强	本公司之股东
世纪万向	本公司之股东
侯玉艳	本公司实际控制人朱业胜之配偶
朱绍卿	本公司实际控制人朱业胜之子
王展	本公司之股东
宁波梅山保税港区赋新清辉投资合伙企业（有限合伙）	本公司实际控制人朱业胜、董事王展参股公司
雪乐山(北京)体育文化有限公司	本公司股东、董事王展控制的公司
北京创致天下投资管理中心（有限合伙）	本公司股东、董事王展控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
雪乐山(北京)体育文化有限公司	智能滑雪机	6,669,645.64	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

2016年10月17日, 公司与中信银行总行营业部签署了《综合授信合同》(合同编号: 000113), 约定给予公司授信额度5,000万元, 每笔贷款偿还时间不超过12个月, 提款期自合同订立日起12个月。朱业胜为上述授信合同签署了最高额保证合同, 担保的最高债权额为5,000万元, 保证方式为连带责任保证, 保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2017年4月20日, 公司与北京银行总部基地支行签署了《借款合同》(合同编号: 0406539), 约定给予公司流动资金贷款1,000万元, 贷款期限1年, 自首次提款日起12个月, 贷款期限内到期一次性还清。朱业胜为上述借款合同签署了最高额保证合同, 担保的最高债权额为1,000万元, 保证方式为连带责任保证, 保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2018年1月25日, 公司与北京银行总部基地支行签署了《借款合同》(合同编号: 0458046), 借款金额1,000万元, 提款期自合同订立日起1年。朱业胜、曾维斌、姜承法、王际松、张玉生、贾丽娟、张德强、张继霞、于波、李国兵为上述借款合同签署了最高额保证合同, 担保的最高债权额为1,000万元, 保证方式为连带责任保证, 保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2018年3月14日, 公司与中信银行总行营业部签署了《综合授信合同》(合同编号: (2018)信银营授字第000011号), 约定给予公司授信额度3,000万元, 每笔贷款偿还时间不超过2019年7月18日。朱业胜为上述授信合同签署了最高额保证合同, 担保的最高债权额为3,000万元, 保证方式为连带责任保证, 保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2018年5月4日, 公司与北京银行总部基地支行签署了《综合授信合同》(合同编号: 0480393), 约定给予公司最高授信额度2,000万元, 每笔贷款期限最长不超过12个月, 提款期自合同订立日起12个月。朱业胜、曾维斌、姜承法、王际松、张玉生、贾丽娟、张德强、张继霞、于波、李国兵为上述借款合同签署了最高额保证合同, 担保的最高债权额为2,000万

元，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2018年7月20日，公司与北京银行总部基地支行签署了《综合授信合同》（合同编号：0488394），约定给予公司最高授信额度3,000万元，每笔承兑汇票的期限最长不超过12个月，提款期自合同订立日起12个月。朱业胜、曾维斌、姜承法为上述借款合同签署了最高额保证合同，担保的最高债权额为3,000万元，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2019年2月27日，公司与华夏银行股份有限公司北京知春支行签署了《最高额融资合同》（合同编号：YYB26（融资）20190010）最高融资额为2,000万元，期限1年。朱业胜、姜承法、曾维斌为上述借款合同签署了个人最高额保证合同，担保的最高债权额为2,000万元，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2019年2月28日，公司与中国工商银行股份有限公司北京翠微支行签署了《流动资金借款合同》（合同编号：0020000086-2019（翠微）字00058号）借款金额为1,000万元，借款期限12个月，自实际提款日开始起算。朱业胜为上述借款合同签署保证合同，保证方式为连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2017年2月22日，清投视讯与北京银行上地支行订立《综合授信合同》（合同编号：0395918），约定最高授信额度（可循环）为2,000万元，每笔贷款最长不超过12个月，提款期为自合同订立日起12个月。后清投视讯与中关村担保订立《最高额委托保证合同》（合同编号：2017年WT0129号），约定中关村担保为上述《综合授信合同》项下债务提供最高额连带责任保证，该等保证有下述反担保（相应订立了反担保合同）：清投视讯提供应收账款（5项应收账款合计503.09万元及主债务清偿前形成的全部应收账款）质押，董事吉婉颀之父吉全提供不动产抵押，控股股东、实际控制人王展提供400万股清投视讯股权质押及连带责任保证。为使本次交易得以实施，2017年5月，朱业胜、王展、中关村担保三方订立《关于替换反担保之三方协议》，约定由朱业胜向中关村担保提供保证以替换上述股权质押而作为新的反担保（朱业胜、中关村担保已相应订立了《最高额反担保（保证）合同》），保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2017年5月17日，江苏清投与交通银行无锡分行订立《流动资金借款合同》[编号：BOCYX-A003(2017)-7028]，约定授信额度（一次性）为500万元，授信期限自2017年4月6日至2018年4月6日。同日，王展及其配偶胡静与交通银行无锡分行订立《保证合同》[编号：BOCYX-D062(2017)-7021]，为交通银行无锡分行与江苏清投在2017年5月17日至2018年4月6日期间为办理贷款、银票签订的全部授信业务合同提供最高额连带责任保证，最高债权额为500万元。另外，江苏清投与宜兴市科创科技投资担保有限公司（以下简称宜兴科创）订立《融资担保合同》，约定宜兴科创为上述500万元融资提供保证；清投智能与宜兴科创订立《最高额保证反担保合同》，为该等保证提供最高额保证反担保。王展向宜兴科创出具了《反担保承诺书》，为宜兴科创该等保证提供最高额保证反担保。

2018年7月12日，江苏清投与交通银行无锡分行订立《流动资金借款合同》[编号：BOCYX-A003(2018)-7033]，约定授信额度（一次性）为1,000万元，授信期限自2018年4月13日至2019年4月13日。同日，王展及其配偶胡静与交通银行无锡分行订立《保证合同》[编号：BOCYX-D062(2018)-7026]，为交通银行无锡分行与江苏清投在2018年4月13日至2019年4月13日期间为办理贷款签订的流动资金借款合同提供连带责任保证。另外，江苏清投与宜兴科创订立《融资担保合同》，约定宜兴科创为上述1,000万元融资提供保证；清投智能与宜兴科创订立《最高额保证反担保合同》，为该等保证提供最高额保证反担保。王展及胡静与宜兴科创订立了《最高额保证反担保合同》，为宜兴科创该等保证提供最高额保证反担保。

2018年3月26日，江苏清投与江苏银行无锡科技支行签订流动资金借款合同[编号：苏银锡（科技）借合字第20180322022号、苏银锡（科技）借合字第20180322023号]，借款金额分别为200万元、300万元，借款期限2018年3月26日至2018年10月25日，同日，清投智能与江苏银行无锡科技支行签订《最高额保证合同》，为江苏银行无锡科技支行与江苏清投签订的流动资金借款合同提供最高额保证，保证期间2018年3月26日至2019年3月20日，王展及其配偶胡静与江苏银行无锡科技支行签订《最高额个人连带保证责任》，为上述借款提供最高额保证。

2018年8月23日，江苏清投与工商银行宜兴支行签订流动资金借款合同[编号：2018年（宜兴）字00545号]，借款金额500万元，借款期限2018年8月23日至2019年8月17日，王展及其配偶胡静与工商银行宜兴支行签订《担保承诺书》，为上述借款自提供连带责任保证。

2018年1月17日，清投智能与北京银行上地支行签订《借款合同》（编号0457025），约定给予公司流动资金贷款400万元，贷款期限1年，自首次提款日起1年，贷款期限内到期一次性还清。2018年1月19日清投智能与北京海淀科技企业融资担保有限公司签订《委托担保协议书》，约定北京海淀科技企业融资担保有限公司为上述融资提供保证担保；王展及其配偶胡静向北京海淀科技企业融资担保有限公司出具了反担保保证书为该保证担保提供反担保。

2018年7月30日，清投智能与北京银行上地支行订立《综合授信合同》（合同编号：0498060），约定最高授信额度（可循环）为4,000万元，每笔贷款最长不超过12个月，提款期为自合同订立日起12个月。后清投智能与中关村担保订立《最高额委托保证合同》（合同编号：2018年WT0931号），约定中关村担保为上述《综合授信合同》项下债务提供最高额连带责任保证，该等保证有下述反担保（相应订立了反担保合同）：清投智能提供应收账款142,772,343.00元质押，吉婉颀之父吉全提供不动产抵押，王展提供45万股新元科技股权质押，朱业胜、王展向中关村担保提供《最高额反担保（保证）合同》。

2019年4月9日，清投智能与招商银行北京分行签订《借款合同》（编号2019年小金望流字第007号），约定给予公司流动资金贷款400万元，贷款期限12个月，自贷款实际发放日起算。2019年4月9日清投智能与北京海淀科技企业融资担保有限公司签订《委托担保协议书》，约定北京海淀科技企业融资担保有限公司为上述融资提供保证担保；王展及其配偶胡静向北京海淀科技企业融资担保有限公司出具了反担保保证书为该保证担保提供反担保。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	雪乐山(北京)体育文化有限公司	10,900,000.00	545,000.00	4,712,326.10	235,616.31

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年8月19日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2019年6月30日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	215,727,572.15	100.00%	44,607,488.73	20.68%	171,120,083.42	234,174,132.79	100.00%	47,557,464.67	20.31%	186,616,668.12
其中：										
组合 1										
组合 2	215,727,572.15	100.00%	44,607,488.73	20.68%	171,120,083.42					
合计	215,727,572.15	100.00%	44,607,488.73	20.68%	171,120,083.42	234,174,132.79	100.00%	47,557,464.67	20.31%	186,616,668.12

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

组合 2	215,727,572.15	44,607,488.73	20.68%
------	----------------	---------------	--------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	98,624,478.03
1 年以内	98,624,478.03
1 至 2 年	48,194,834.33
2 至 3 年	40,766,460.46
3 年以上	28,141,799.33
3 至 4 年	8,228,668.99
4 至 5 年	7,003,107.92
5 年以上	12,910,022.42
合计	215,727,572.15

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
三角轮胎股份有限公司	19,343,300.00	8.97	967,165.00
合肥万力轮胎有限公司	18,414,000.00	8.54	3,119,200.00
安徽斯科塞斯工程技术有限公司	17,000,000.00	7.88	1,200,000.00
万力轮胎股份有限公司	13,116,461.53	6.08	1,304,210.26
江苏通用科技股份有限公司	10,561,611.76	4.90	528,080.59
合 计	78,435,373.29	36.37	7,118,655.85

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,500,000.00	
其他应收款	239,609,385.76	228,357,765.58
合计	242,109,385.76	228,357,765.58

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
清投智能	2,500,000.00	
合计	2,500,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	233,770,390.48	223,812,010.46
保证金	3,762,746.60	3,446,246.60
押金	875,800.35	521,815.35
其他	2,159,802.00	1,487,937.37
合计	240,568,739.43	229,268,009.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	50,993,904.69
1 年以内	50,993,904.69
1 至 2 年	188,060,863.53

2 至 3 年	202,571.36
3 年以上	1,311,399.85
3 至 4 年	524,890.50
4 至 5 年	368,326.05
5 年以上	418,183.30
合计	240,568,739.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津万向	往来款	120,083,972.23	1 年以内、1-2 年	49.92%	
芜湖万向	往来款	76,547,004.27	1 年以内、1-2 年	31.82%	
万向新元工程	往来款	26,283,207.80	1 年以内	10.93%	
四方同兴	往来款	5,621,914.98	1 年以内	2.34%	
万向新元绿柱石	往来款	3,272,291.20	1 年以内、1-2 年	1.36%	
合计	--	231,808,390.48	--	96.36%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	827,106,972.66		827,106,972.66	827,106,972.66		827,106,972.66
对联营、合营企业投资	5,158,247.61		5,158,247.61	5,620,483.04		5,620,483.04
合计	832,265,220.27		832,265,220.27	832,727,455.70		832,727,455.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
万向新元工程	5,000,000.00					5,000,000.00	
四方同兴	844,000.00					844,000.00	
芜湖万向	25,000,000.00					25,000,000.00	
天津万向	10,000,000.00					10,000,000.00	
天中方	1,500,000.00					1,500,000.00	
上海学赫	3,500,000.00					3,500,000.00	
万向新元绿柱石	10,000,000.00					10,000,000.00	
清投智能	771,262,972.66					771,262,972.66	
合计	827,106,972.66					827,106,972.66	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
中基凌云 科技有限 公司	4,647,771 .88			-441,904. 42						4,205,867 .46	
博识机器 人科技 (徐州) 有限公司	972,711.1 6			-20,331.0 1						952,380.1 5	
小计	5,620,483 .04			-462,235. 43						5,158,247 .61	
合计	5,620,483 .04			-462,235. 43						5,158,247 .61	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,198,373.76	69,273,160.22	99,968,036.75	74,662,570.62
合计	85,198,373.76	69,273,160.22	99,968,036.75	74,662,570.62

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,500,000.00	10,854,181.27
权益法核算的长期股权投资收益	-462,235.43	
合计	14,037,764.57	10,854,181.27

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	121,609.35	
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）	723,062.63	与政府补助差额为软件产品符合即征即退政策的增值税退税，不属于非经常性损益。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	73,427.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-539,189.32	
减：所得税影响额	83,562.56	
少数股东权益影响额	-1,150.51	
合计	296,498.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.94%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.92%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人朱业胜先生签名的2019年度半年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的半年报文件原件；
- 四、其他相关资料。