

西安宝德自动化股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-077

2021 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。

公司负责人王伟、主管会计工作负责人蔡艳伶及会计机构负责人(会计主管人员)刘义贵声明：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。

公司 2020 年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者为-1,300.74 万元，专项扣除后的营业收入为 2,564.35 万元，公司股票交易自 2021 年 4 月 28 日开市起被实施退市风险警示，股票简称更改为“*ST 宝德”，请广大投资者注意投资风险。

报告中所涉及的未来计划、发展思路等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

油价持续波动风险、国际贸易风险、中美贸易摩擦风险、汇率风险、疫情风险、市场竞争加剧风险、技术创新风险、管理及人力资源风险、重大资产重组事项的不确定性风险、公司股票交易被实施退市风险警示的风险、公司经营风险都可能对公司盈利能力造成影响，关于公司未来面临的风险，请参见“第三节 管理层讨论与分析”中的相关说明。

上述风险将直接或间接影响本公司经营，请投资者特别关注“上述风险”。

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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	21
第五节 环境与社会责任	23
第六节 重要事项	24
第七节 股份变动及股东情况	40
第八节 优先股相关情况	44
第九节 债券相关情况	45
第十节 财务报告	46

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宝德股份	指	西安宝德自动化股份有限公司
美国子公司、BA 公司	指	全资美国子公司 Bright Automation, Inc. (2020 年 8 月份已出售)
宝德智能	指	全资子公司西安宝德智能科技有限公司
宝德九思	指	全资子公司宝德九思(北京)管理咨询有限公司
天禄盛世	指	全资子公司天禄盛世(北京)酒业有限公司
青岛天禄盛世	指	全资子公司青岛天禄盛世投资有限公司
华陆环保	指	公司持有 60% 股权的原子公司陕西华陆化工环保有限公司,已于 2017 年 9 月转让
文水水务	指	指公司持有 51% 股权、华陆环保持有 49% 股权的文水县宝德华陆水务有限公司,为承接山西省文水县胡兰镇工业聚集区工业污水集中处理工程 PPP 项目而设(2020 年 12 月股权转让已完成)
青铜峡水务	指	指公司持有 51% 股权、华陆环保持有 49% 股权的青铜峡市宝德华陆水务有限公司,为承接宁夏回族自治区青铜峡市新材料基地污水处理厂(一期)PPP 项目而设(2020 年 11 月股权转让已完成)
庆汇租赁	指	公司原持有 90% 股权的子公司庆汇租赁有限公司(2019 年 11 月份已出售)
重庆中新融创	指	重庆中新融创投资有限公司
首拓融汇	指	北京首拓融汇投资有限公司
重大资产重组事项	指	拟以支付现金方式收购名品世家酒业连锁股份有限公司控股权
名品世家/标的公司	指	名品世家酒业连锁股份有限公司
股票、A 股	指	本公司发行的人民币普通股
研发中心标的资产	指	西安高新区锦业一路 16 号 1 幢 10101 室的房产(不动产权证号:陕(2021)西安市不动产权第 0095217 号)及附属设施及相关的债权债务
草堂标的资产	指	西安市高新区草堂科技产业基地秦岭大道西付 6 号的土地使用权、地上建筑物及附属设施及相关债权债务
恒祥升	指	西安恒祥升智能技术有限公司
顺亨新智能	指	西安顺亨新智能控制有限公司
公司章程	指	西安宝德自动化股份有限公司章程
控股股东、实际控制人	指	赵敏、邢连鲜夫妇

证监会	指	中国证券监督管理委员会
电控系统	指	电气化控制系统
抽油机	指	是开采石油的一种机器设备，俗称“磕头机”，通过机械抽吸的方式将井底的油输送到地面的设备
研发中心/研发中心大楼	指	石油钻采电控设备研发试验中心
深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）	指	创业板股票上市规则

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 宝德	股票代码	300023
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安宝德自动化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宝德股份		
公司的外文名称（如有）	Bode Energy Equipment Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	BODE		
公司的法定代表人	王伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘悦	杨薇
联系地址	西安市高新区草堂科技产业基地秦岭大道西付 6 号	西安市高新区草堂科技产业基地秦岭大道西付 6 号
电话	029-89010616	029-89010616
传真	029-89010610	029-89010610
电子信箱	dongmiban@bode-e.com	yangwei@ bode-e.com

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 2020 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 2020 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 2020 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
营业收入（元）	20,014,919.83	26,207,763.91	-23.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	842,837.20	2,620,735.74	-67.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-838,757.20	1,989,984.07	-142.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,830,797.17	-1,794,775.61	-336.31%
基本每股收益（元/股）	0.0027	0.0083	-67.47%
稀释每股收益（元/股）	0.0027	0.0083	-67.47%
加权平均净资产收益率	0.17%	0.54%	-0.37%
	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）	530,776,899.54	518,933,976.87	2.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	486,620,560.89	485,777,723.69	0.17%

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：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）	68,151.13	
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）	1,213,392.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	400,050.29	
合计	1,681,594.40	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务简介

公司主要从事国内石油钻采电控系统与自动化产品的研发、销售与服务。近年来，公司的产品和装备紧紧围绕着“一改（对传统行业的自动化改造）、两效（提高作业的效率、提升客户的效益）、三能（节能、智能、高性能）”开展。报告期内，公司主要业务为石油钻采自动化业务。

（二）主要产品和服务

1、石油钻采自动化业务产品

石油钻采自动化业务的产品为钻机电控定制化项目，主要用于石油钻采过程，向客户提供数据和分析的油田服务业务。

2、VSD控制系统（抽油机控制柜）及相关服务

VSD抽油机控制系统为一个系统级产品，系统包含控制模块、功率模块、配电系统及机柜。该系统技术包含了电力电子变换技术，数字控制技术、单板软硬件等方面专业化的技术要求。将数字通讯技术、数字控制技术、电力电子控制技术、油田采油技术相结合，适用于油田自动化、智能化的控制系统。实现了油田抽油机的集中监控，抽油机的最佳冲次、平衡度自动优化，实现了油田采油的最大化和节能目的。

（三）经营模式

公司生产系订单式，采用量身定制的生产模式，每套产品的售价和成本与地质条件、气候环境、客户个性化需求等因素相关。

公司采取“研发+制造+销售+服务”的一体化经营模式，经营过程中的主要环节，均可以由公司自主完成。公司设有专门的技术和产品研发部门、产品测试部门、销售部门和工程服务部门。

（四）业绩的主要驱动因素

1、市场需求驱动

公司石油钻采自动化业务的发展与市场需求密切相关。近年来，原油价格波动导致石油钻井平台数量需求缩减，国内外油服企业固定资产投资及原有设备改造市场需求随之减少，整体来看，石油钻采业务相关需求的恢复需要较长时间。

2、技术和产品驱动因素

在石油行业数字化转型的重要时期和行业转型发展的关键节点，智能化油田设备和数字化技术的应用迎来发展机遇。公司是石油钻采电控系统领域转型过程中不可或缺的数据提供者，拥有高素质的专业研发团队，公司作为高新技术企业，拥有省级企业技术中心，产品多次荣获国家重点新产品奖。

（五）行业发展状况

国内外新型冠状病毒疫情、中美贸易摩擦的大背景下，世界经济贸易增长放缓，经济下行压力依然较大，原油价格持续波动，公司主业石油钻采自动化销售面临较大压力。

面对复杂严峻的宏观经济形势和行业发展环境，直面机遇与挑战，公司严格落实年初制定的经营计划部署。采用灵活的市场策略、产品策略、销售策略，提升服务和产品质量、积极拓宽市场渠道、巩固和提升核心竞争力，加快公司战略布局，努力改善产业结构，保持组织架构及产能的灵活性，以平衡油价周期性波动风险。

（六）公司的行业地位

公司是高端石油钻采电控系统的提供商，公司具有行业领先的技术及自主知识产权，产品线不断丰富和优化，产品市场认可度逐步提高，2018年公司自主研发的VSD控制系统（抽油机控制柜）取得欧盟CE认证证书，为开拓欧标海外市场打开了通道。

二、核心竞争力分析

1、系统解决方案及综合服务提供商

公司坚持自主创新，致力于技术创新、业务模式创新及管理创新，通过以技术为核心、工程与运营并举、产业经营与资本运作并重，为客户提供最具竞争力的产品、工程技术解决方案及服务，持续为客户创造最大价值。

2、较强的研发设计能力

公司高度重视技术研发，拥有完善的研发管理体系。公司拥有一支高素质的专业研发团队，是高新技术企业，拥有省级企业技术中心，产品多次荣获国家重点新产品奖。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	20,014,919.83	26,207,763.91	-23.63%	主要系报告期末不包含原控股子公司 BA 公司，合并范围发生变化，以及子公司天禄盛世开始开展酒业销售所致。
营业成本	9,835,444.77	14,851,370.15	-33.77%	主要系报告期末不包含原控股子公司 BA 公司，合并范围发生变化，以及子公司天禄盛世开始开展酒业销售所致。
销售费用	979,500.27	2,329,887.94	-57.96%	主要系报告期末不包含原控股子公司 BA 公司，合并范围发生变化所致。
管理费用	10,493,447.55	8,038,101.44	30.55%	主要系报告期支付中介机构重组费用增加所致。
财务费用	-2,550,217.08	-2,627,569.73	2.94%	
所得税费用	-347,888.72	340,023.81	-202.31%	
研发投入	1,276,825.68	1,004,497.10	27.11%	主要系报告期加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-7,830,797.17	-1,794,775.61	-336.31%	主要系报告期应收款项收款较上期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额	17,565,489.00	-6,674,555.99	363.17%	主要系报告期收到资产处置款及股权转让款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-27,692.63	5,500,000.00	-100.50%	主要系报告期无新增借款所致。
现金及现金等价物净增加额	9,706,999.20	-2,955,770.32	428.41%	主要系报告期收到资产处置款增加所致。

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

报告期内，公司石油钻采自动化产品及服务收入、房屋租赁收入实现营业收入1,529.61万元，净利润合计为25.24万元，本报告期主要受国际经济环境及新型冠状病毒疫情的影响，订单较上期减少。

公司在维系现有业务稳定的同时，积极寻求新的利润增长点，以改善公司经营情况、实现公司持续发展，于2021年2月成立了天禄盛世（北京）酒业有限公司，酒业公司成立后积极对接上游知名酒类厂商及下游酒类流通商，在酒类流通领域展开内生外延式发展，报告期实现酒类销售收入471.88万元，净利润为59.08万元。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 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
分产品或服务						
石油钻采自动化产品及服务	10,623,284.32	5,140,929.52	51.61%	-52.47%	-63.04%	36.65%
房屋租赁	4,672,809.85	813,627.60	82.59%	21.13%	10.81%	2.00%
酒业销售	4,718,825.66	3,880,887.65	17.76%			
分区域						
华北	3,503,890.55	2,795,199.09	20.23%			
华东	1,720,131.40	1,086,554.05	36.83%			
西北	7,373,765.42	3,029,110.22	58.92%	-62.61%	-73.22%	38.19%
海外	7,417,132.46	2,924,581.41	60.57%	17.27%	-17.30%	37.40%

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	702,869.58	142.01%	主要系报告期确认出售原子公司 Bright Automation, Inc.形成的投资收益	否

营业外收入	400,050.29	80.83%	主要系报告期确认无需支付的款项形成的营业外收入	否
其他收益	1,213,392.98	245.16%	主要系报告期收到政府补助形成的其他收益	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	282,595,922.43	53.24%	272,888,923.23	52.59%	0.65%	
应收账款	5,436,596.81	1.02%	571,185.03	0.11%	0.91%	
存货	11,596,257.12	2.18%	11,636,852.15	2.24%	-0.06%	
投资性房地产			52,937,086.77	10.20%	-10.20%	主要系报告期处置资产，将科目重分类至持有待售资产，投资性房地产减少所致
固定资产	3,415,070.29	0.64%	151,286,954.32	29.15%	-28.51%	主要系报告期处置该资产，将该科目重分类至持有待售资产，固定资产减少所致
使用权资产	1,100,772.49	0.21%		0.00%	0.21%	
合同负债	1,658,807.59	0.31%	1,319,300.00	0.25%	0.06%	
租赁负债	697,245.72	0.13%		0.00%	0.13%	
持有待售资产	204,925,909.57	38.61%	0.00	0.00%	38.61%	主要系报告期将处置的固定资产、土地使用权及相关债权转入持有待售资产，导致该资产增加所致。
其他应付款	28,551,237.73	5.38%	17,094,296.04	3.29%	2.09%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末无受限资产。

六、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
1,429,561.00	8,448,680.63	-83.08%

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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
西安顺亨智能控制有限公司	研发中心标的资产	2021年6月4日	16,703.99	263.72	有利于公司进一步盘活资产，集中资源配置，增强持续经营能力，发展公司主营业务	不适用	标的资产以经评估机构评估的以2020年12月31日为基准日出具的《评估报告》为基础，协商确定交易价格	是	顺亨新智能为公司实际控制人邢连鲜控制的其他企业，系公司的关联方，本次交易构成关联交易：	否	否	是	2021年06月04日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2020-037《西安宝德自动化股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》（2021-053）
西安恒祥升智能技术有限公司	草堂标的资产	2021年6月4日	13,308.91	-97.06	有利于公司进一步盘活资产，集	不适用	标的资产以经评估机构评估的以	是	恒祥升为公司实际控制人邢连鲜控	否	否	是	2021年06月04日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.c

					中资源配置，增强持续经营能力，发展公司主营业务		2020年12月31日为基准日出具的《评估报告》为基础，协商确定交易价格		制的其他企业，系公司的关联方，本次交易构成关联交易；				om.cn) 2020-037《西安宝德自动化股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》(2021-053)
--	--	--	--	--	-------------------------	--	--------------------------------------	--	----------------------------	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
西安广顺华控制技术有限公司	Bright Automation, Inc 公司 100%的股权	2020年08月26日	60	70.29	补充公司日常经营活动现金流量	83.39%	市场交易原则	否	无关联关系	是	是	2020年08月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2020-037《关于出售全资子公司股权的公告》

八、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：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
西安宝德智能科技有限公司	子公司	石油钻采设备销售及服务	10,000,000.00	19,406,521.63	-733,957.08	11,073,861.22	1,233,147.30	1,239,219.55
宝德九思(北京)管理咨询有限公司	子公司	企业管理咨询	1,000,000.00	979,267.33	978,951.16	0.00	-1,344.62	-1,344.62
天禄盛世(北京)酒业有限公司	子公司	销售食品及货物进出口	20,000,000.00	11,694,362.75	11,590,791.84	4,718,825.66	605,940.34	590,791.84
青岛天禄盛世投资有限公司	子公司	以自有资金从事投资活动	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天禄盛世（北京）酒业有限公司	新设立	新设立，暂未对公司整体生产经营和业绩产生重大影响
青岛天禄盛世投资有限公司	新设立	新设立，暂未对公司整体生产经营和业绩产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

1) 西安宝德智能科技有限公司

成立时间：2018年5月

注册资本：1,000万元

股份构成：公司以自有资金出资，100%控股

经营范围：微电子产品、光机电一体化产品、能源设备、石油机械自控系统、电气设备、机械设备、液压控制系统的设计、生产、销售、维修、改造及服务；机电设备安装；软件设计；节能减排整体解决方案的提供；系统集成服务（须经审批项目除外）；工程设计；货物与技术的进出口经营（国家限制、禁止和须经审批的进出口货物和技术除外）；房屋租赁；物业管理。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期末，宝德智能总资产1,940.65万元，净资产-73.40万元。报告期内，宝德智能实现销售收入1,107.39万元，实现净利润123.92万元。

2) 宝德九思（北京）管理咨询有限公司

成立时间：2020年6月

注册资本：100万元

股份构成：公司以自有资金出资，100%控股

经营范围：企业管理咨询；企业管理；软件开发；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；计算机系统

服务；基础软件服务；应用软件开发。（市场主体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；不得从事国家和本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期末，宝德九思总资产97.93万元，净资产97.90万元。报告期内，宝德九思未开展销售活动，未实现营业收入，实现净利润-0.13万元。

3) 天禄盛世（北京）酒业有限公司

成立时间：2021年2月

注册资本：2,000万元

股份构成：公司以自有资金出资，100%控股

经营范围：销售食品；货物进出口、技术进出口；技术推广、技术服务；销售服装、日用杂货、纸制品、塑料制品；经济贸易咨询；企业管理咨询；互联网信息服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品、互联网信息服务以及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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期末，天禄盛世总资产1,169.44万元，净资产1,159.08万元。报告期内，天禄盛世实现营业收入471.88万元，实现净利润59.08万元。

4) 青岛天禄盛世投资有限公司

成立时间：2021年5月

注册资本：500万元

股份构成：公司以自有资金出资，100%控股

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

报告期末，青岛天禄盛世总资产0.00万元，净资产0.00万元。报告期内，青岛天禄盛世未开展销售活动，未实现营业收入，实现净利润0.00万元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、与石油钻采自动化业务相关风险

公司目前的主营业务为石油钻采自动化业务，近年来，原油价格波动导致石油钻井平台数量需求缩减，国内外油服企业固定资产投资及原有设备改造市场需求随之减少，整体来看，石油钻采业务相关需求的恢复需要较长时间。公司业务受油价波动、国际贸易摩擦、汇率、疫情及技术创新等多方面因素影响，近年来收入规模较小，盈利能力不能满足上市公司持续发展的需要。

对此，公司将立足于长远发展，跟踪行业市场动态，提升服务和产品质量；积极协调供应商及物流渠道、调整生产策略；不断提升内控管理水平，加强对产品的成本管控和技术升级；积极探索可持续发展的新机遇，从而提高公司抗风险的能力，应对复杂的国际环境。

2、公司经营风险

因公司主营业务石油钻采自动化业务发展受限，主营业务收入规模以及盈利能力均无法较好满足公司持续发展的需求。

对此，公司一方面依托石油主业的核心技术，夯实巩固已经形成的业务发展格局，努力提升现有的主营业务营收水平；另一方面，公司亟需整合盈利能力较好的优质资产，以促进上市公司长远健康发展，目前，公司正在推进业务转型，展开酒类流通行业相关业务。首先，公司在酒类流通领域进行外延式发展，积极推进并购重组，拟以现金购买43名交易对方持有的名品世家（全国股转系统挂牌公司，证券代码835961）51%股份，若本次交易完成，则为公司集聚资源加速公司业务转型升级

级、积极探索新的发展机会、适时进入其他可持续盈利能力强的新业务领域准备了条件，但同时也对公司的经营管理、组织协调及风险控制能力提出了更高要求。其次，公司在酒类流通领域进行内生式发展，公司于2021年2月成立了天禄盛世（北京）酒业有限公司，并积极对接上游知名酒类生产商及下游酒类流通商。上述酒类流通业务的开展，既能够提升公司经营规模和盈利能力；也能够主动开展酒类流通业务融合、人员储备等相关工作，防范并购后可能发生的整合风险。

与此同时，公司管理层也持续加强成本费用控制。在全公司范围内，树立起以经济效益为中心的经营理念，增强成本意识、效益观念，量入为出，控制成本费用支出。

3、重大资产重组事项的不确定性风险

公司拟以支付现金方式收购名品世家控股权，截至目前，公司正在积极推进本次重大资产重组事项的进展工作，由于该重大资产重组事项尚存在不确定性，本次交易存在被暂停、中止或取消的风险。交易完成后将会面临业务整合风险、标的公司承诺业绩无法实现的风险、补偿实施的违约风险、商誉减值的风险等。

对此，公司及相关各方将继续积极推进本次重大资产重组的相关工作，与交易对方保持良好高效沟通，严格按照相关法律法规规定及时披露重组进展情况，履行信息披露义务；同时进一步完善各项内控管理制度，优化管理流程，增强抗风险能力。

4、公司股票交易被实施退市风险警示的风险

公司2020年度审计报告及营业收入专项扣除报告显示公司2020年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者为-1,300.74万元，专项扣除后的营业收入为2,564.35万元。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）》（以下简称“创业板股票上市规则”）第10.3.1条第（一）项的规定：“最近一个会计年度经审计的净利润为负值且营业收入低于1亿元，或追溯重述后最近一个会计年度净利润为负值且营业收入低于1亿元，公司股票交易将被实施退市风险警示。”公司股票交易自2021年4月28日开市起被实施退市风险警示，股票简称更改为“*ST宝德”，请广大投资者注意投资风险。

对此，公司董事会及管理层将进一步规范公司治理和内部控制，切实提升治理水平；勤勉履职，保障股东合法权益。公司管理层贯彻执行各项决议，积极开展日常管理及运作，合理规划各项工作任务，促进公司健康、有序的发展，切实保障股东合法权益，助力公司发展。

5、公司实控人拟变更的风险

2021年3月23日，公司披露《关于公司控股股东、实际控制人拟减持股份计划的预披露公告》，公司控股股东、实际控制人赵敏先生及其一致行动人邢连鲜女士拟通过协议转让、集中竞价交易或者大宗交易等合规方式，合计减持本公司股票不低于37,932,813（含本数）股，不超过63,221,355（含本数）股，占本公司股份总数的12%-20%。

2021年7月5日，公司收到控股股东、实际控制人赵敏先生通知，赵敏先生与刘珂女士、罗惠忠先生、雷钦女士、钱雪女士分别签署《关于西安宝德自动化股份有限公司之股份转让协议》，约定赵敏先生其持有的公司63,221,352股（共占公司总股本的20%），分别转让给刘珂女士、罗惠忠先生、雷钦女士、钱雪女士各15,805,338股，转让价格为8.192元/股，转让价款合计517,909,315.60元。

本次协议转让完成后，赵敏先生及其一致行动人邢连鲜女士持有上市公司股份比例降至18.23%，北京首拓融汇投资有限公司（以下简称“北京首拓融汇”）及其一致行动人重庆中新融创投资有限公司（以下简称“重庆中新融创”）持有上市公司股份比例为28.17%，公司控股股东将变更为北京首拓融汇、实际控制人变更为解直锟，其一致行动人为中新融创；

对此，本次协议转让预计将导致公司控股股东、实际控制人变更，不会对公司的正常生产经营造成不利影响，截至本报告披露日，该股权转让事项尚未完成过户。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.08%	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《西安宝德自动化股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-029)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	66.48%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《西安宝德自动化股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-049)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.48%	2021 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《西安宝德自动化股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-067)

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、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
王汕	独立董事	被选举	2021 年 04 月 15	公司 2021 年第一次临时股东大会选举产生

			日	
常海	监事	被选举	2021 年 04 月 15 日	公司 2021 年第一次临时股东大会选举产生
王政	监事	离任	2021 年 04 月 15 日	个人原因辞职
房坤	独立董事	离任	2021 年 04 月 15 日	个人原因辞职

三、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。

四、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。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内，公司积极响应国家环保政策，开展企业自查工作，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范。公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

(1) 报告期内，公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的要求，在公司建立权责明确、有效制衡、协调运作的治理结构，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提升公司治理水平，充分尊重和维护所有股东特别是中小股东的合法权益。

(2) 公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息。同时，通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

(3) 公司积极为员工提供健康、安全的工作环境，尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，通过内外部培训相结合的方式积极开展职工培训，不断提高职工技能和素质，助力员工与企业共同发展。

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、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	本公司持股5%以上的股东北京首拓融汇投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免与宝德股份及其下属子公司之间产生同业竞争，本公司作出如下承诺：	2021年07月06日	长期	正常履行中
	本公司持股5%以上的股东北京首拓融汇投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为进一步规范和减少本次权益变动完成后的关联交易，维护上市公司及其中小股东的合法权益，北京首拓融汇投资有限公司作出如下承诺：	2021年07月06日	长期	正常履行中
	本公司持股5%以上的股东北京首拓融汇投资有限公司	其他承诺	本次收购完成后18个月内，本公司将不转让本公司所持有的宝德股份的股份，亦不会转让本次权益变动中所获得的委托表决权权益。	2021年07月06日	长期	正常履行中
	本公司持股5%以上的股东北京首拓	其他承诺	在本公司作为上市公司控股股东、实	2021年07月06日	长期	正常履行中

	融汇投资有限公司		际控制人期间，就保证上市公司独立性作出如下承诺：			
	本公司持股5%以上的股东北京首拓融汇投资有限公司实控人解直锟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免与宝德股份及其下属子公司之间产生同业竞争，本人作出如下承诺：	2021年07月06日	长期	正常履行中
	本公司持股5%以上的股东北京首拓融汇投资有限公司实控人解直锟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为进一步规范和减少本次权益变动完成后的关联交易，维护上市公司及其中小股东的合法权益，解直锟作出如下承诺：	2021年07月06日	长期	正常履行中
	本公司持股5%以上的股东北京首拓融汇投资有限公司实控人解直锟	其他承诺	本次权益变动完成后，上市公司将仍然具备独立经营能力，拥有独立的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，拥有独立法人地位，继续保持管理机构、资产、人员、生产经营、财务等独立或完整。为保持上市公司独立性，实际控制人解直锟承诺：	2021年07月06日	长期	正常履行中

	本公司持股 5% 以上的股东重庆中新融创投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免与宝德股份及其下属子公司之间产生同业竞争，本公司作出如下承诺：	2021 年 07 月 06 日	长期	正常履行中
	本公司持股 5% 以上的股东重庆中新融创投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为进一步规范和减少本次权益变动完成后的关联交易，维护上市公司及其中小股东的合法权益，本公司作出如下承诺：	2021 年 07 月 06 日	长期	正常履行中
	本公司持股 5% 以上的股东重庆中新融创投资有限公司	其他承诺	本次权益变动完成后，上市公司将仍然具备独立经营能力，拥有独立的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，拥有独立法人地位，继续保持管理机构、资产、人员、生产经营、财务等独立或完整。为保持上市公司独立性，本公司承诺：	2021 年 07 月 06 日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	本公司持股 5% 以上的股东重庆中新融创投资有限公司	股份限售承诺	承诺因本次重组取得的股份自该等股份上市之日起 36 个月内将不以任	2014 年 10 月 28 日	2015 年 06 月 25 日至 2021 年 06 月 24 日	报告期内，重庆中新融创未发生违反承诺的情况

			何方式转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让;在上述限售期届满后 24 个月内累计减持的股份数量不超过因本次交易取得的股份总数(包括后续转增或送股取得的股份)的 60%;在上述限售期届满后 36 个月内累计减持的股份数量不超过因本次交易取得的股份总数(包括后续转增或送股取得的股份)的 90%			
	本公司持股 5% 以上的股东重庆中新融创投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争及减少和规范关联交易的承诺	2014 年 10 月 24 日	作为宝德股份股东期间	报告期内,重庆中新融创未发生违反承诺的情况
	本公司持股 5% 以上的股东重庆中新融创投资有限公司	其他承诺	承诺不会通过增持股份等行为谋求宝德股份的控制权,不会单独或任何方协作(包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动	2015 年 03 月 09 日	已履行完毕	报告期内,重庆中新融创未发生违反承诺的情况;2021 年 4 月 15 日该承诺事项已经公司股东大会审议豁免通过,此承诺事

			等)对赵敏、邢连鲜的实际控制人地位形成任何形式的威胁;如有必要,将采取一切有利于维护赵敏、邢连鲜对宝德股份的实际控制人地位的行动,对赵敏、邢连鲜提供支持			项解除。
宝德股份	其他承诺		关于标的资产权属清晰的承诺	2019年09月16日	长期	报告期内,宝德股份未发生违反承诺的情况
宝德股份	其他承诺		关于填补被摊薄即期回报的承诺函	2019年09月16日	长期	报告期内,宝德股份未发生违反承诺的情况
本公司持股5%以上的股东北京首拓融汇投资有限公司	其他承诺		关于收购资金来源的承诺函	2019年09月16日	长期	报告期内,首拓融汇未发生违反承诺的情况
本公司持股5%以上的股东赵敏、邢连鲜	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		避免同业竞争的承诺	2019年09月16日	长期	报告期内,赵敏、邢连鲜未发生与公司同业竞争的情况
本公司持股5%以上的股东赵敏、邢连鲜	其他承诺		关于填补被摊薄即期回报的承诺函	2019年09月16日	长期	报告期内,赵敏、邢连鲜未发生违反承诺的情况
本公司持股5%以上的股东赵敏、邢连鲜	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		关于规范并减少关联交易的承诺	2019年09月16日	长期	报告期内,赵敏、邢连鲜未发生与公司关联交易的情况
本公司持股	关于同业竞		避免同业竞	2009年07月	作为控股股	报告期内,赵

	5%以上的股东赵敏、邢连鲜	争、关联交易、资金占用方面的承诺	争的承诺	20 日	东或实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内	敏、邢连鲜未发生与公司同业竞争的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司持股 5%以上的股东赵敏、邢连鲜	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为公司的控股股东、实际控制人，或作为公司核心技术人员期间，本人研究开发的与公司业务有关的专利、专有技术或其他无形资产均归公司所有，未经公司书面同意，本人不自己实施或许可他人实施该等专利、专有技术或其他无形资产	2009 年 08 月 31 日	作为公司的控股股东、实际控制人，或作为公司核心技术人员期间	报告期内，赵敏未发生上述自己实施或许可他人实施该等专利、专有技术或其他无形资产的情况
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	本公司持股 5%以上的股东重庆中新融创投资有限公司	关于鸿元石化未决诉讼事项的承诺	承诺：1、如因该诉讼事项触发公司与重庆中新融创于 2014 年 10 月 28 日签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》中重庆中新融创业绩补偿义务的，重庆中新融创依照前述协议	2018 年 05 月 30 日	未决诉讼了结之前	报告期内，重庆中新融创未发生违反承诺的情况；承诺事项按照《关于保证金处置之协议》相关条款约定已解除。

			相关条款向公司进行补偿。2、同意提供现金、现金等价物或有价证券等等值金额 530,964,900 元作为保证金。3、在该诉讼了结之前, 重庆中新融创不减持持有的公司股份。如提前减持, 减持所得资金将作为保证金支付给上市公司			
	本公司持股 5% 以上的股东赵敏	其他承诺	鉴于西安宝德自动化股份有限公司 (以下简称“宝德股份”或“转让方”) 拟将其拥有的位于户县草堂镇三府村的土地使用权 (土地证号: 陕 (2018) 户县不动产权第 0000521 号)、地上建筑物及附属设施转让给西安恒祥升智能技术有限公司 (以下简称“恒祥升”); 将其拥有的位于西安高新区锦	2021 年 06 月 15 日	2021-06-15 至资产出售事项完成	报告期内, 赵敏未发生违反承诺的情况。

			业一路16号1幢10101室的房产(不动产权证号:陕(2021)西安市不动产权第0095217号)及附属设施转让给西安顺亨新智能控制有限公司(与恒祥升以下合称“受让方”)(以上转让事宜以下合称“本次交易”),本人作为受让方实际控制人邢连鲜的配偶,为本次交易向转让方作出如下声明、保证与承诺:			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
陕西郝其军制药股份有限公司诉西安宝德自动化股份有限公司事项	400	否	一审过程中	尚未结案	诉讼中	2020年04月11日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《西安宝德自动化股份有限公司2019年年度报告》
陆平翰宗诉西安宝德自动化股份有限公司事项	256.1	否	一审过程中	尚未结案	诉讼中	2021年08月20日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《西安宝德自动化股份有限公司2021年半年度报告》
西安宝德自动化股份有限公司诉陆强、刘俐事项	921.02	否	已立案；未开庭	尚未结案	诉讼中	2021年08月20日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn《西安宝德自动化

							股份有限公司 2021 年半年度报告》
--	--	--	--	--	--	--	---------------------

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（若有）（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
西安顺亨新智能控制有限公司	为公司实际控制人邢连鲜控制的其他企业，系公司的关联方，本次交易构成关联交易；	不动产使用权或者所有权的转让	公司将拥有的位于西安高新区锦业一路 16 号 1 幢 10101 室的房产（不动产权证号：陕（2021）西安市不动产第 0095217	根据北京仁达房地产土地资产评估有限公司出具的编号为仁达房估字【2021】第 202112115000778 号《房地产估价报告》	8,448.45	16,654.99	16,703.99	现金	4,600	2021 年 06 月 04 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2020-03-07《西安宝德自动化股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》

			号)及附属设施及相关的债权债务转让给西安顺亨新智能控制有限公司,与研发中心标的资产相关的人员亦转移至西安顺亨新智能控制有限公司。	和仁达评报字【2021】第2021121049号《西安宝德自动化股份有限公司拟转让西安市高新区锦业一路16号1幢10101室的房地产、附属设施所涉及的相关债权债务评估项目资产评估报告》。							(2021-053)
西安恒祥升智能技术有限公司	为公司实际控制人邢连鲜控制的其他企业,系公司的关联方,本次交易构成关联交易;	不动产使用权或者所有权的转让	公司将拥有的位于西安市高新区草堂科技产业基地秦岭大道西付6号的土地使用权、地上建筑物及附属设施及相关债权	根据北京仁达房地产土地资产评估有限公司出具的编号为仁达房估字【2021】第202112115000779号《房地产估价报告》	11,924.97	13,308.91	13,309.91	现金	600	2021年06月04日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2020-03-07《西安宝德自动化股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》

			债务转让给西安恒祥升智能技术有限公司,与草堂标的资产相关的人员亦转移至西安恒祥升智能技术有限公司	和仁达评报字【2021】第 2021121050 号《西安宝德自动化股份有限公司拟转让西安市高新区草堂科技产业基地秦岭大道西付 6 号土地使用权、地上建筑物及附属设施所涉及的相关债权债务评估项目资产评估报告》。						(2021-053)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)			不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况			有利于公司进一步盘活资产,集中资源配置,增强持续经营能力,发展公司主营业务。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况			不适用							

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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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。

十二、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

租赁情况说明

报告期内，公司将暂时闲置的部分办公室、厂房出租给其它公司，为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
西安宝德自动化股份有限公司	西安亚丁湾羽安酒店有限公司	公司将闲置的大楼对外出租	5,052.86	2018年01月01日	2022年12月31日	344.25	双方签订的租赁合同	增加公司营业收入及现金流	否	否

司	司									
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
西安宝德自动化股份有限公司	新疆中石油客户	2,606	83.12%	315.04	1,916.81	1,810.00	否	否

4、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、重大资产重组事项

公司拟以支付现金方式购买名品世家酒业连锁股份有限公司（以下简称“名品世家”）控股权，公司于2020年12月2日召开了第四届董事会第四次会议，审议通过了关于公司本次重大资产重组相关事项的议案，具体内容详见公司于2020年12月2日在创业板指定媒体披露的相关公告。

2020年12月17日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对西安宝德自动化股份有限公司的重组问询函》（创业板非许可类重组问询函〔2020〕第20号）（以下简称“问询函”），要求公司就相关问题作出书面说明。根据问询函的相关要求，公司组织各方相关人员就问询函所提出的问题进行了分析与落实，并于2021年1月12日，在创业板指定媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于对深圳证券交易所创业板非许可类重组问询函【2020】第20号回复的公告》（公告编号：2021-002）、《西安宝德自动化股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关文件。

2021年1月27日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对西安宝德自动化股份有限公司的重组问询函（二）》（创业板非许可类重组问询函〔2021〕第3号）（以下简称“问询函”），要求公司就相关问题作出书面说明，根据问询函的相关要求，公司组织各方相关人员就问询函所提出的问题进行了分析与落实，并于2021年6月10日，在创业板指定媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于对深圳证券交易所创业板非许可类重组问询函【2021】第3号回复的公告》（公告编号：2021-064）。

2021年6月9日，公司召开了第四届董事会第八次会议，审议通过《关于本次交易方案调整构成重大调整的议案》，经公司与交易对方进行协商，原定交易方案调整为：宝德股份拟支付现金交易方式购买陈明辉等43名交易对方持有的名品世家

51.00%的股份，交易作价为53,419.00万元。交易方案调整主要涉及交易对手、交易标的、标的资产价格、评估基准日、审计基准日等事项。

2021年6月29日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对西安宝德自动化股份有限公司的重组问询函（三）》（创业板非许可类重组问询函（2021）第7号）（以下简称“问询函”），要求公司就相关问题作出书面说明，并于7月6日将有关说明材料报送至深圳证券交易所创业板公司管理部。公司收到《问询函》后予以高度重视，积极组织各方相关人员对《问询函》中涉及的问题进行逐项落实和回复。鉴于《问询函》中涉及的相关事项仍待进一步补充和完善，为保证回复内容的准确和完整，经向深圳证券交易所申请，公司将延期回复《问询函》；同时，根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组》的规定，上市公司应当披露交易所涉及的相关资产的财务报告和审计报告，经审计的最近一期财务资料在财务报告截止日后六个月内有效。公司本次重大资产重组的财务数据审计基准日为2020年12月31日，故公司需要增加一期审计数据，加期的财务数据基准日为2021年6月30日，截至本报告披露日，公司及相关各方正在有序推进《问询函》回复相关工作。

2、出售研发中心标的资产和草堂标的资产事项

为整合公司资源，增强公司盈利能力，降低管理成本，公司将拥有的位于西安高新区锦业一路16号1幢10101室的房产（不动产权证号：陕（2021）西安市不动产权第0095217号）及附属设施及相关的债权债务（以下简称“研发中心标的资产”）转让给西安顺亨新智能控制有限公司，与研发中心标的资产相关的人员亦转移至西安顺亨新智能控制有限公司；将位于西安市高新区草堂科技产业基地秦岭大道西付6号的土地使用权、地上建筑物及附属设施及相关债权债务（以下简称“草堂标的资产”）转让给西安恒祥升智能技术有限公司，与草堂标的资产相关的人员亦转移至西安恒祥升智能技术有限公司。公司于2021年6月4日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司出售研发中心标的资产暨关联交易的议案》和《关于公司出售草堂标的资产暨关联交易的议案》。详见创业板指定媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《西安宝德自动化股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-053）。

公司本次出售研发中心标的资产和草堂标的资产有利于公司进一步盘活资产，集中资源配置，增强持续经营能力，发展公司主营业务，符合公司发展的需要，不存在损害公司股东利益的情况。上述资产的处置，不会对公司的日常生产经营产生不利影响。

截止报告日，本次草堂标的资产严格按照协议约定已收取第一笔及第二笔款项，该标的资产支付价款已达到总交易价款的45%；研发中心标的资产严格按照协议约定已收取第一笔、第二笔、第三笔及第四笔款项，该标的资产支付价款已达到总交易价款的95%，达到协议约定的办理过户条件；截至本报告披露日，涉及的资产产权转移手续尚未办结。

3、公司实控人减持暨实控人拟变更的事项

2021年3月23日，公司披露《关于公司控股股东、实际控制人拟减持股份计划的预披露公告》，公司控股股东、实际控制人赵敏先生及其一致行动人邢连鲜女士拟通过协议转让、集中竞价交易或者大宗交易等合规方式，合计减持本公司股票不低于37,932,813（含本数）股，不超过63,221,355（含本数）股，占本公司股份总数的12%-20%。

2021年7月5日，公司收到控股股东、实际控制人赵敏先生通知，赵敏先生与刘珂女士、罗惠忠先生、雷钦女士、钱雪女士分别签署《关于西安宝德自动化股份有限公司之股份转让协议》，约定赵敏先生其持有的公司63,221,352股（共占公司总股本的20%），分别转让给刘珂女士、罗惠忠先生、雷钦女士、钱雪女士各15,805,338股，转让价格为8.192元/股，转让价款合计517,909,315.60元。

本次协议转让完成后，赵敏先生及其一致行动人邢连鲜女士持有上市公司股份比例降至18.23%，北京首拓融汇投资有限公司（以下简称“北京首拓融汇”）及其一致行动人重庆中新融创投资有限公司（以下简称“重庆中新融创”）持有上市公司股份比例为28.17%，公司控股股东将变更为北京首拓融汇、实际控制人变更为解直锟，其一致行动人为中新融创。

本次协议转让预计将导致公司控股股东、实际控制人变更，不会对公司的正常生产经营造成不利影响。截至本报告披露日，该股权转让事项尚未完成过户。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	57,902,587	18.32%	0	0	0	0	0	57,902,587	18.32%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	57,902,587	18.32%	0	0	0	0	0	57,902,587	18.32%
其中：境内法人持股	57,363,525	18.15%	0	0	0	0	0	57,363,525	18.15%
境内自然人持股	539,062	0.17%	0	0	0	0	0	539,062	0.17%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	258,204,188	81.68%	0	0	0	0	0	258,204,188	81.68%
1、人民币普通股	258,204,188	81.68%	0	0	0	0	0	258,204,188	81.68%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	316,106,775	100.00%	0	0	0	0	0	316,106,775	100.00%

股份变动的的原因

□ 适用 √ 不适用

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

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	10,424	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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	质押、标记或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
赵敏	境内自然人	34.04%	107,587,324	0	0	107,587,324		
重庆中新融创投资有限公司	境内非国有法人	18.17%	57,429,525	0	57,363,525	66,000		
北京首拓融汇投资有限公司	境内非国有法人	10.00%	31,610,676	0	0	31,610,676		
邢连鲜	境内自然人	4.19%	13,247,875	0	0	13,247,875		
贝海君	境内自然人	1.15%	3,641,380	3,641,380	0	3,641,380		

			385	85		5		
潘洪波	境内自然人	1.01%	3,200,000	700,000	0	3,200,000		
李柏佳	境内自然人	0.87%	2,750,000	0	0	2,750,000	冻结	2,750,000
谷俊强	境内自然人	0.70%	2,203,900	0	0	2,203,900		
屠金樑	境内自然人	0.69%	2,196,560	2,196,560	0	2,196,560		
北京浩铭伟业科技发展有限公司	境内非国有法人	0.49%	1,550,000	1,550,000	0	1,550,000		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中赵敏、邢连鲜系夫妻关系；赵敏、邢连鲜与其他前十名股东不存在关联关系或一致行动关系。</p> <p>2、公司前十名股东中重庆中新融创投资有限公司、北京首拓融汇投资有限公司存在一致行动关系；重庆中新融创投资有限公司、北京首拓融汇投资有限公司与其他前十名股东不存在关联关系或一致行动关系。</p> <p>3、公司未知前十名股东中的其他六名是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>2020 年 12 月 2 日，公司股东北京首拓融汇投资有限公司与重庆中新融创投资有限公司签署附生效条件的《表决权委托协议》，《表决权委托协议》自公司召开股东大会审议通过豁免“宝德股份 2015 年发行股份购买资产时重庆中新融创投资有限公司在《<发行股份及支付现金购买资产协议>之补充协议（二）》及《重庆中新融创投资有限公司声明》中关于不谋求上市公司控制权的承诺”后生效。2021 年 4 月 15 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于豁免重庆中新融创投资有限公司继续履行维护赵敏、邢连鲜实际控制人地位及不取得上市公司控制权承诺的议案》，《表决权委托协议》开始生效。</p>							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
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					
赵敏	107,587,324	人民币普通股	107,587,324					
北京首拓融汇投资有限公司	31,610,676	人民币普通股	31,610,676					
邢连鲜	13,247,875	人民币普通股	13,247,875					
贝海君	3,641,385	人民币普通股	3,641,385					
潘洪波	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					

李柏佳	2,750,000	人民币普通股	2,750,000
谷俊强	2,203,900	人民币普通股	2,203,900
屠金樑	2,196,560	人民币普通股	2,196,560
北京浩铭伟业科技发展有限公司	1,550,000	人民币普通股	1,550,000
王平	1,361,303	人民币普通股	1,361,303
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	<p>1、公司前十名股东中赵敏、邢连鲜系夫妻关系;赵敏、邢连鲜与其他前十名股东不存在关联关系或一致行动关系。</p> <p>2、公司前十名股东中重庆中新融创投资有限公司、北京首拓融汇投资有限公司与存在一致行动关系;重庆中新融创投资有限公司、北京首拓融汇投资有限公司与其他前十名股东不存在关联关系或一致行动关系。</p> <p>3、公司未知前十名股东中的其他六名是否存在关联关系或一致行动关系。</p>		
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		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2020 年年报。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：西安宝德自动化股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	282,595,922.43	272,888,923.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		422,571.04
应收账款	5,436,596.81	571,185.03
应收款项融资		
预付款项	5,573,252.71	238,329.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,107,965.31	5,626,033.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	11,596,257.12	11,636,852.15
合同资产		

持有待售资产	204,925,909.57	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,918,216.24	5,013,811.29
流动资产合计	515,154,120.19	296,397,705.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		52,937,086.77
固定资产	3,415,070.29	151,286,954.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,100,772.49	
无形资产	4,055,815.69	15,169,333.77
开发支出	398,495.22	
商誉		
长期待摊费用	4,376,409.26	858,654.71
递延所得税资产	2,276,216.40	2,284,241.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	15,622,779.35	222,536,271.37
资产总计	530,776,899.54	518,933,976.87
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,490,688.75	5,903,952.11

预收款项		
合同负债	1,658,807.59	1,319,300.00
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	644,204.59	1,837,946.89
应交税费	750,278.57	601,788.14
其他应付款	28,551,237.73	17,094,296.04
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	3,505,229.13	
一年内到期的非流动负债	2,658,125.35	2,228,300.00
其他流动负债	200,521.29	570,670.07
流动负债合计	40,459,093.00	29,556,253.25
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	697,245.72	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,999,999.93	3,599,999.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,697,245.65	3,599,999.93
负债合计	44,156,338.65	33,156,253.18
所有者权益：		
股本	316,106,775.00	316,106,775.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	968,064,765.33	968,064,765.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	7,037,255.81	7,037,255.81
一般风险准备		
未分配利润	-804,588,235.25	-805,431,072.45
归属于母公司所有者权益合计	486,620,560.89	485,777,723.69
少数股东权益		
所有者权益合计	486,620,560.89	485,777,723.69
负债和所有者权益总计	530,776,899.54	518,933,976.87

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：蔡艳伶

会计机构负责人：刘义贵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	277,605,386.13	270,560,759.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,059,936.79	3,697,786.81
应收款项融资		
预付款项	8,311.18	3,506,213.56
其他应收款	2,086,139.85	6,468,371.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产	205,847,793.57	
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,122,234.26	4,151,365.72
流动资产合计	494,729,801.78	288,384,497.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		52,937,086.77
固定资产	572,166.49	143,996,160.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,100,772.49	
无形资产	4,046,337.82	15,169,333.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	634,657.79	858,654.71
递延所得税资产	2,258,711.89	2,273,748.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	30,612,646.48	226,234,983.92
资产总计	525,342,448.26	514,619,480.97
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,800,689.10	4,921,927.80
预收款项		
合同负债	212,264.15	212,264.15
应付职工薪酬	540,972.67	1,184,217.65
应交税费	712,782.54	588,585.66
其他应付款	15,952,105.78	4,195,286.64

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	3,505,229.13	
一年内到期的非流动负债	2,658,125.35	2,228,300.00
其他流动负债	12,735.85	12,735.85
流动负债合计	25,394,904.57	13,343,317.75
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	697,245.72	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,999,999.93	3,599,999.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,697,245.65	3,599,999.93
负债合计	29,092,150.22	16,943,317.68
所有者权益：		
股本	316,106,775.00	316,106,775.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	589,687,269.83	589,687,269.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	7,037,255.81	7,037,255.81
未分配利润	-416,581,002.60	-415,155,137.35
所有者权益合计	496,250,298.04	497,676,163.29
负债和所有者权益总计	525,342,448.26	514,619,480.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	20,014,919.83	26,207,763.91
其中：营业收入	20,014,919.83	26,207,763.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,122,916.60	24,265,402.15
其中：营业成本	9,835,444.77	14,851,370.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,087,915.41	669,115.25
销售费用	979,500.27	2,329,887.94
管理费用	10,493,447.55	8,038,101.44
研发费用	1,276,825.68	1,004,497.10
财务费用	-2,550,217.08	-2,627,569.73
其中：利息费用	287,242.63	38,908.34
利息收入	3,266,117.97	2,738,482.43
加：其他收益	1,213,392.98	770,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	702,869.58	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-78,649.15	297,051.41
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-15,285.31
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-634,718.45	-7,484.98
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	94,898.19	2,986,642.88
加: 营业外收入	400,050.29	
减: 营业外支出		25,883.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	494,948.48	2,960,759.55
减: 所得税费用	-347,888.72	340,023.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	842,837.20	2,620,735.74
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	139,967.44	2,620,735.74
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	702,869.58	
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	842,837.20	2,620,735.74
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		137,785.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		137,785.09
(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		137,785.09

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		137,785.09
7.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	842,837.20	2,758,520.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	842,837.20	2,758,520.83
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0027	0.0083
（二）稀释每股收益	0.0027	0.0083

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：蔡艳伶

会计机构负责人：刘义贵

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	7,326,456.88	20,263,084.40
减：营业成本	3,996,079.46	16,049,985.74
税金及附加	1,071,749.33	655,556.13
销售费用		
管理费用	8,243,093.58	4,144,001.78
研发费用		
财务费用	-3,226,168.69	-2,706,612.50
其中：利息费用	27,692.63	38,908.34
利息收入	3,259,023.60	2,738,482.43

加：其他收益	603,521.69	620,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	600,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,202.49	-5,792.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,285.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-634,718.45	-7,484.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,187,291.07	2,711,590.54
加：营业外收入	400,000.00	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,787,291.07	2,711,590.54
减：所得税费用	-361,425.82	339,609.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,425,865.25	2,371,980.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,025,865.25	2,371,980.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	600,000.00	
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-1,425,865.25	2,371,980.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0045	0.0075
（二）稀释每股收益	-0.0045	0.0075

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	11,106,236.05	19,446,850.53
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		1,810,752.12
收到其他与经营活动有关的现金	9,583,002.37	6,748,372.10
经营活动现金流入小计	20,689,238.42	28,005,974.75
购买商品、接受劳务支付的现金	14,322,194.72	5,823,751.34
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,029,816.81	6,644,420.22
支付的各项税费	1,375,534.69	3,049,483.83
支付其他与经营活动有关的现金	5,792,489.37	14,283,094.97
经营活动现金流出小计	28,520,035.59	29,800,750.36
经营活动产生的现金流量净额	-7,830,797.17	-1,794,775.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,006,950.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,641,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,648,050.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,429,561.00	6,674,555.99
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	653,000.00	
投资活动现金流出小计	2,082,561.00	6,674,555.99
投资活动产生的现金流量净额	17,565,489.00	-6,674,555.99

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		7,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		7,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	27,692.63	
筹资活动现金流出小计	27,692.63	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-27,692.63	5,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,561.28
五、现金及现金等价物净增加额	9,706,999.20	-2,955,770.32
加：期初现金及现金等价物余额	272,888,923.23	277,606,832.71
六、期末现金及现金等价物余额	282,595,922.43	274,651,062.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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		10,955,030.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,068,011.21	6,635,238.68
经营活动现金流入小计	8,068,011.21	17,590,269.09
购买商品、接受劳务支付的现金	32,946.33	8,728,300.00
支付给职工以及为职工支付的现金	3,311,238.44	1,065,380.35
支付的各项税费	1,089,019.90	2,759,860.40
支付其他与经营活动有关的现金	3,138,776.60	10,674,190.17
经营活动现金流出小计	7,571,981.27	23,227,730.92

经营活动产生的现金流量净额	496,029.94	-5,637,461.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,006,950.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,641,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,648,050.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,418,761.00	5,639,542.00
投资支付的现金	11,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	653,000.00	
投资活动现金流出小计	13,071,761.00	5,639,542.00
投资活动产生的现金流量净额	6,576,289.00	-5,639,542.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		5,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	27,692.63	
筹资活动现金流出小计	27,692.63	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-27,692.63	3,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,629.56
五、现金及现金等价物净增加额	7,044,626.31	-7,765,374.27
加：期初现金及现金等价物余额	270,560,759.82	277,124,430.43
六、期末现金及现金等价物余额	277,605,386.13	269,359,056.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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、上年年末余额	316,106,775.00				968,064,765.33				7,037,255.81		-805,431,072.45		485,777,723.69		485,777,723.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	316,106,775.00				968,064,765.33				7,037,255.81		-805,431,072.45		485,777,723.69		485,777,723.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											842,837.20		842,837.20		842,837.20
（一）综合收益总额											842,837.20		842,837.20		842,837.20
（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															

		股	债			收益			准备	润				
一、上年年末余额	316,106,775.00				968,131,339.77	-397,152.21		7,037,255.81		-803,620,514.15		487,257,704.22		487,257,704.22
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	316,106,775.00				968,131,339.77	-397,152.21		7,037,255.81		-803,620,514.15		487,257,704.22		487,257,704.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						137,785.09				2,620,735.74		2,758,520.83		2,758,520.83
（一）综合收益总额						137,785.09				2,620,735.74		2,758,520.83		2,758,520.83
（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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

	0								5		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	316,106,775.00			589,687,269.83				7,037,255.81	-415,155,137.35		497,676,163.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									-1,425,865.25		-1,425,865.25
（一）综合收益总额									-1,425,865.25		-1,425,865.25
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	316,106,775.00				589,687,269.83				7,037,255.81	-416,581,002.60		496,250,298.04

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	316,106,775.00				589,687,269.83				7,037,255.81	-418,142,116.31		494,689,184.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	316,106,775.00				589,687,269.83				7,037,255.81	-418,142,116.31		494,689,184.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										2,371,980.64		2,371,980.64
(一)综合收益总额										2,371,980.64		2,371,980.64

(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	316,106,775.00			589,687,269.83				7,037,255.81	-415,770,135.67		497,061,164.97
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	--	--------------	-----------------	--	----------------

三、公司基本情况

西安宝德自动化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由西安宝德自动化技术有限公司以2009年3月31日为基准日采用整体变更方式设立的股份有限公司，公司设立时注册资本为4,500.00万元，股本4,500.00万股。

根据本公司2009年第四次股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准西安宝德自动化股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1035号），本公司向社会公众公开发行股份1,500.00万股，公司股票于2009年10月30日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票代码：300023；发行后公司注册资本变更为6,000.00万元，股本6,000.00万股。

根据2009年年度股东大会决议，本公司以2009年12月31日总股本6,000.00万股为基数，以资本公积金转增股本，按每10股转增5股，共计转增3,000.00万股，转增后本公司注册资本变更为9,000.00万元，股本9,000.00万股。

根据2014年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准西安宝德自动化股份有限公司向重庆中新融创投资有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1008号），本公司向重庆中新融创投资有限公司发行 22,945,410 股股份购买相关资产，并非公开发行不超过 13,497,300 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次新增股份数量为 36,442,710 股，发行价格为 16.67 元/股，本次发行后公司股份数量为126,442,710 股。

根据2015年年度股东大会决议，本公司2015年12月31日总股本126,442,710.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增189,664,065.00股，转增后公司注册资本变更为316,106,775.00元，股本316,106,775.00股。

报告期本公司的实际控制人为赵敏、邢连鲜夫妇。

注册地址：西安市高新区草堂科技产业基地秦岭大道西付6号

注册资本：316,106,775.00元人民币

法定代表人：王伟

统一社会信用代码：91610131726288402L

经营范围：微电子及光机电一体化产品的设计、生产、销售、维修、改造及服务；能源设备及石油机械自控系统的设计、生产、销售、维修、改造及服务；电气、机械、液压控制系统的设计、生产(以上不含国家专项审批)、销售、维修、改造及技术服务；机电安装；软件设计；节能减排整体解决方案的提供、系统集成及技术服务；工业设计、工程设计；货物和技术的进出口经营(国家禁止和限制的进出口货物、技术除外)；房屋租赁及物业管理;商务信息咨询服务及企业管理咨询服务。(以上经营范围除国家专控及前置许可项目)；

子公司经营范围：销售食品；货物进出口、技术进出口；技术推广、技术服务；销售服装、日用杂货、纸制品、塑料制品、五金交电；经济贸易咨询；企业管理咨询；企业管理；企业策划；设计、制作、代理、发布广告；餐饮管理；会议服务；承办展览展示活动；数据处理；仓储服务（仅限通用仓储、低温仓储、谷物仓储、棉花仓储、其他农产品仓储、中药材仓储）；互联网信息服务；餐饮服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品、互联网信息服务、餐饮服务以及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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主要业务及产品：油田自动化服务

本财务报表经公司董事会于2021年8月20日审议批准报出。

2021年2月公司设立全资子公司天禄盛世（北京）酒业有限公司，注册资本人民币2,000.00万元,公司持有天禄盛世（北京）酒业有限公司100%股权；5月设立全资子公司青岛天禄盛世投资有限公司，注册资本人民币500.00万元,公司持有青岛天禄盛世投资有限公司100%股权，自上述两个公司设立之日起，本公司将其纳入合并报表范围。报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大疑虑事项或情况。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“四、财务报表的编制基础”、下列重要会计政策及会计估计所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合

进而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条

件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

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

(1) 摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

此外，在初始确认时，本公司为了能够消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为

有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）以摊余成本计量的金融负债

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

4. 金融负债的终止确认

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

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

5. 金融资产和金融负债的抵销

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

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

7. 权益工具

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

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

8. 金融资产减值

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

（1）预期信用损失的计量

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的（第一阶段），本公司按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的（第二阶段），本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的（第三阶段），本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

（2）信用风险显著增加的评估

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

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

（3）已发生信用减值的金融资产

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

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（5）预期信用损失准备的列报

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

（6）核销

如果本公司认定相关金融资产无法收回，经批准后则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11、应收票据

详见本附注“五”（十三）应收账款融资”

12、应收账款

详见本附注“五”（十三）应收账款融资”

13、应收款项融资

本公司应收款项包括：应收账款、其他应收款等。

1.应收账款预期信用损失的确定方法

本公司对于应收票据和不包含重大融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、逾期租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计算预期信用损失；

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

项目	组合类别	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	银行承兑汇票组合	银行承兑汇票承兑人为信用风险较小的银行，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
商业承兑汇票	商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分确定预期信用损失（同“应收账款”）
一般客户应收款项	企业客户组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收融资租赁、应收保理款	金融资产风险组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制风险资产类型与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2.其他应收款预期信用损失的确定方法

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

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

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

详见本附注“五”（十三）应收账款融资”

15、存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

原材料采用月末一次加权平均法核算；非标产成品采用个别计价法核算，标准化产成品采用月末一次加权平均法核算。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物均采用一次转销法。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（13）、应收账款预期信用损失的确定方法”。

17、合同成本

18、持有待售资产

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。

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

1.共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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	40	3%	2.43%
机器设备	年限平均法	3-10	3%	9.70%—32.33%
电子及办公设备	年限平均法	3-5	3%	19.40%—32.33%
运输设备	年限平均法	4-10	3%	9.70%—24.25%
其他	年限平均法	3-5	3%	19.40%—32.33%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

融资过程中，公司一次性支付的咨询服务费等辅助费用，在融资期限内分期计入各期损益。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其

他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。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

1.使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2.使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

3.使用权资产的后续计量

(1)公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2)公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3)公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

2.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	土地证上规定的时间	土地使用证
专利	法律保护的时间	专利证书
非专利技术	10年	技术协议
软件	10年	外购之日起参考能为公司带来经济效益的期限确定使用寿命
著作权	10年	软件著作权证书

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年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。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

5.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

公司长期待摊费用是指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。

长期待摊费用按费用项目的预计受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

本公司租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，短期租赁和低价值资产租赁除外，在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，本公司采用增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授

予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- (1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- (3) 公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (5) 客户已接受该商品。

2.特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

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

(2) 附有客户额外购买选择权的销售合同

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

(3) 主要责任人与代理人

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

(4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

1. 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关和与收益相关政府补助的具体标准：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

与资产相关的政府补助：收到政府补助时确认为递延收益的，于相关资产达到预计使用状态时，在其使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 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，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营：

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

资产证券化业务：

本公司将部分应收融资租赁款项 (以下简称“信托财产”) 证券化, 将资产信托给特定目的实体, 由该实体向投资者发行优先级资产支持证券, 本公司持有次级资产支持证券, 次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商, 提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务; 同时本公司作为流动性支持机构, 在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持, 以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后, 优先用于偿付优先级资产支持证券的本息, 全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益, 归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬, 故未对信托财产终止确认; 同时, 本公司对特定目的实体具有实际控制权, 已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时, 本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度, 以及本公司对该实体行使控制权的程度:

- (1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本公司终止确认该金融资产;
- (2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本公司继续确认该金融资产;

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权, 本公司终止确认该金融资产, 并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权, 则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产, 并相应确认有关负债。

套期会计：

为规避某些风险, 公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期, 公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期, 公司作为现金流量套期处理。

公司在套期开始时, 正式指定套期工具与被套期项目, 并准备关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外, 在套期开始及之后, 公司会持续地对套期有效性进行评估。

(1) 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具, 其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 (或其组成部分) 进行套期的, 套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益, 同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的, 则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失, 无需调整被套期项目的账面价值, 相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时, 终止运用套期会计。

(2) 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具, 其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备, 计入其他综合收益, 无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债, 或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时, 本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出, 计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期, 公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间, 将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出, 计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的, 则将不能弥补的部分转出, 计入当期损益。

当公司对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

非货币性资产交换：

非货币性资产交换，是指企业主要以固定资产、无形资产、投资性房地产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换。该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产（即补价）。认定涉及少量货币性资产的交换为非货币性资产交换，通常以补价占整个资产交换金额的比例低于25%作为参考。对具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量的非货币性资产交换，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益；换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

对不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能够可靠地计量的非货币性资产交换，应当以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

公司在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，应当分别下列情况处理：支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。收到补价的，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

公司在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：

支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

债务重组：

债务重组指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

（1）本公司作为债权人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债权人将初始受让的金融资产按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行确认和计量（详见本附注五、（十）金融工具），初始受让的金融资产以外的其他资产，按照放弃债权的公允价值以及使该资产达到预定可使用状态前发生的及/或可直接归属于该资产的其他成本作为该受让资产的初始计量成本。在将债务转为权益工具进行债务重组时，本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本作为权益性投资的初始计量成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量重组债权（详见本附注五、（十）金融工具）。

（2）本公司作为债务人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司作为债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。以将债务转为权益工具方式进行债务重组的，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，并按照确认时的公允价值计量权益工具，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务（详见本附注五、（十）金融工具）。

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
2018年12月7日,财政部修订发布了《企业会计准则21号--租赁》(财会〔2018〕35号,以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。因此,公司将按上述要求对会计政策进行相应调整。	2021年4月26日,公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于会计政策变更的公告(公告编号:2021-038)》

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	272,888,923.23	272,888,923.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	422,571.04	422,571.04	
应收账款	571,185.03	571,185.03	
应收款项融资			

预付款项	238,329.54	238,329.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,626,033.22	5,626,033.22	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	11,636,852.15	11,636,852.15	
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	5,013,811.29	5,013,811.29	
流动资产合计	296,397,705.50	296,397,705.50	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	52,937,086.77	52,937,086.77	
固定资产	151,286,954.32	151,286,954.32	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,336,954.44	1,336,954.44
无形资产	15,169,333.77	15,169,333.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	858,654.71	858,654.71	
递延所得税资产	2,284,241.80	2,284,241.80	

其他非流动资产			
非流动资产合计	222,536,271.37	223,873,225.81	1,336,954.44
资产总计	518,933,976.87	520,270,931.31	1,336,954.44
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,903,952.11	5,903,952.11	
预收款项			
合同负债	1,319,300.00	1,319,300.00	
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	1,837,946.89	1,837,946.89	
应交税费	601,788.14	601,788.14	
其他应付款	17,094,296.04	17,094,296.04	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,228,300.00	2,658,125.35	429,825.35
其他流动负债	570,670.07	570,670.07	
流动负债合计	29,556,253.25	29,986,078.60	429,825.35
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		907,129.09	907,129.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,599,999.93	3,599,999.93	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,599,999.93	4,507,129.02	907,129.09
负债合计	33,156,253.18	34,493,207.62	1,336,954.44
所有者权益：			
股本	316,106,775.00	316,106,775.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	968,064,765.33	968,064,765.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,037,255.81	7,037,255.81	
一般风险准备			
未分配利润	-805,431,072.45	-805,431,072.45	
归属于母公司所有者权益合计	485,777,723.69	485,777,723.69	
少数股东权益			
所有者权益合计	485,777,723.69	485,777,723.69	
负债和所有者权益总计	518,933,976.87	520,270,931.31	1,336,954.44

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	270,560,759.82	270,560,759.82	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	3,697,786.81	3,697,786.81	
应收款项融资			
预付款项	3,506,213.56	3,506,213.56	
其他应收款	6,468,371.14	6,468,371.14	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	4,151,365.72	4,151,365.72	
流动资产合计	288,384,497.05	288,384,497.05	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,000,000.00	11,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	52,937,086.77	52,937,086.77	
固定资产	143,996,160.20	143,996,160.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,336,954.44	1,336,954.44
无形资产	15,169,333.77	15,169,333.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	858,654.71	858,654.71	
递延所得税资产	2,273,748.47	2,273,748.47	
其他非流动资产			
非流动资产合计	226,234,983.92	227,571,938.36	1,336,954.44

资产总计	514,619,480.97	515,956,435.41	1,336,954.44
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,921,927.80	4,921,927.80	
预收款项			
合同负债	212,264.15	212,264.15	
应付职工薪酬	1,184,217.65	1,184,217.65	
应交税费	588,585.66	588,585.66	
其他应付款	4,195,286.64	4,195,286.64	
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	2,228,300.00	2,658,125.35	429,825.35
其他流动负债	12,735.85	12,735.85	
流动负债合计	13,343,317.75	13,773,143.10	429,825.35
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		907,129.09	907,129.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,599,999.93	3,599,999.93	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,599,999.93	4,507,129.02	907,129.09
负债合计	16,943,317.68	18,280,272.12	1,336,954.44
所有者权益：			

股本	316,106,775.00	316,106,775.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	589,687,269.83	589,687,269.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,037,255.81	7,037,255.81	
未分配利润	-415,155,137.35	-415,155,137.35	
所有者权益合计	497,676,163.29	497,676,163.29	
负债和所有者权益总计	514,619,480.97	515,956,435.41	1,336,954.44

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见税率情况说明
教育费附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	3%
地方教育附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	2%

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

西安宝德自动化股份有限公司	15%
西安宝德智能科技有限公司	15%
宝德九思（北京）管理咨询有限公司	<p>(1) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号): 二、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。</p> <p>(2) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号): 一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号) 第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。</p>
天禄盛世（北京）酒业有限公司	<p>(1) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号): 二、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。</p> <p>(2) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号): 一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号) 第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。</p>
青岛天禄盛世投资有限公司	<p>(1) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号): 二、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。</p> <p>(2) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号): 一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号) 第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。</p>

2、税收优惠

根据2020年12月1日陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国税局、陕西省地税局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为: GR202061000112), 本公司被认定为高新技术企业, 2021年报告期适用15%的所得税优惠税率。

根据2019年12月2日陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国税局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GF201961001260），子公司西安宝德智能科技有限公司被认定为高新技术企业，2021年报告期适用15%的所得税优惠税率。

3、其他

无

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	25,181.99	24,124.49
银行存款	282,031,502.40	272,864,798.74
其他货币资金	539,238.04	
合计	282,595,922.43	272,888,923.23

其他说明

其他货币资金539,238.04元为微信商城支付平台结算金额。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

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		200,000.00
商业承兑票据		222,571.04
合计		422,571.04

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						434,285.31	100.00%	11,714.27	2.70%	422,571.04
其中：										
银行承兑汇票						200,000.00	46.05%			200,000.00
商业承兑汇票						234,285.31	53.95%	11,714.27	5.00%	222,571.04
合计						434,285.31	100.00%	11,714.27	2.70%	422,571.04

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	其他	

应收票据坏账准备	11,714.27	-11,714.27				
合计	11,714.27	-11,714.27				

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

(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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	8,769,806.50	52.53%	8,769,806.50	100.00%	0.00	8,832,858.20	76.04%	8,832,858.20	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,924,741.23	47.47%	2,488,144.42	31.40%	5,436,596.81	2,782,679.15	23.96%	2,211,494.12	79.47%	571,185.03
其中：										
以应收款项账龄作为信用风险特征	7,924,741.23	47.47%	2,488,144.42	31.40%	5,436,596.81	2,782,679.15	100.00%	2,211,494.12	79.47%	571,185.03
合计	16,694,547.73	100.00%	11,257,950.92	67.43%	5,436,596.81	11,615,537.35	100.00%	11,044,352.32	95.08%	571,185.03

按单项计提坏账准备：8,769,806.50 元

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
Kana Energy Services, Inc.	6,285,806.50	6,285,806.50	100.00%	账龄较长，预计无法收回
西安市西工大高商科技有限公司	2,484,000.00	2,484,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
合计	8,769,806.50	8,769,806.50	--	--

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：2,488,144.42

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,582,767.00	279,138.35	5.00%
1-2 年			
2-3 年	141,740.23	42,522.07	30.00%
3-4 年	67,500.00	33,750.00	50.00%
4-5 年			
5 年以上	2,132,734.00	2,132,734.00	100.00%
合计	7,924,741.23	2,488,144.42	--

确定该组合依据的说明：

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)	5,582,767.00
2 至 3 年	141,740.23
3 年以上	10,970,040.50
3 至 4 年	67,500.00
5 年以上	10,902,540.50
合计	16,694,547.73

(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	其他	
应收账款坏账准备	11,044,352.32	276,650.30			-63,051.70	11,257,950.92
合计	11,044,352.32	276,650.30			-63,051.70	11,257,950.92

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Kana Energy Services, Inc.	6,285,806.50	37.65%	6,285,806.50
新疆中石油客户	3,560,000.00	21.32%	178,000.00
西安市西工大高商科技有限公司	2,484,000.00	14.88%	2,484,000.00
Automation-X	626,477.89	3.75%	31,323.89
WEATHERFORD ARTIFICIAL LIFT SYSTEMS, LLC	452,207.00	2.71%	22,610.35
合计	13,408,491.39	80.31%	

(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	5,431,571.74	97.46%	97,596.35	40.95%
1至2年	13,856.52	0.25%	135,157.73	56.71%
2至3年	122,825.57	2.20%	5,575.46	2.34%
3年以上	4,998.88	0.09%	0.00	
合计	5,573,252.71	--	238,329.54	--

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：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	非关联方关系	4,795,200.00	1年以内
陕西施毛力机电设备制造有限公司	非关联方关系	264,006.53	1年以内
江西汉代酒业有限公司	非关联方关系	124,410.00	1年以内
深圳市蓝科迅通科技有限公司	非关联方关系	119,513.27	2-3年
北京ABB电气传动系统有限公司	非关联方关系	95,700.00	3年以上
合计		5,398,829.80	

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	2,107,965.31	5,626,033.22
合计	2,107,965.31	5,626,033.22

(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
往来款	5,431,791.90	9,372,350.89
押金及备用金	305,301.55	104,087.08
合计	5,737,093.45	9,476,437.97

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)	

2021年1月1日余额	327,187.12		3,523,217.63	3,850,404.75
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-186,286.88			-186,286.88
其他变动			-34,989.73	-34,989.73
2021年6月30日余额	140,900.24		3,488,227.90	3,629,128.14

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）	2,166,616.14
1至2年	50,000.00
2至3年	5,000.00
3年以上	3,515,477.31
4至5年	1,800.00
5年以上	3,513,677.31
合计	5,737,093.45

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	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,850,404.75	-186,286.88			-34,989.73	3,629,128.14
合计	3,850,404.75	-186,286.88			-34,989.73	3,629,128.14

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
GDS INTERNATIONAL, LLC.	往来款	3,488,227.90	5 年以上	60.80%	3,488,227.90
西安亚丁湾羽安酒店有限公司	房屋租赁款	1,492,503.01	1 年以内	26.01%	74,625.15
陕西长安建设投资开发有限责任公司	房屋租赁押金	118,788.00	1 年以内	2.07%	5,939.40
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	押金	100,000.00	1 年以内	1.74%	5,000.00
中国石油天然气股份有限公司陕西西安销售分公司	往来款	50,000.00	1-2 年	0.87%	5,000.00
合计	--	5,249,518.91	--	91.49%	3,578,792.45

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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	6,616,857.37	2,407,791.11	4,209,066.26	6,234,129.68	2,407,791.11	3,826,338.57
在产品	2,515,422.75		2,515,422.75	1,134,277.02		1,134,277.02
库存商品	4,871,051.31		4,871,051.31	4,440,199.75		4,440,199.75
周转材料	716.80		716.80			
发出商品				2,236,036.81		2,236,036.81
合计	14,004,048.23	2,407,791.11	11,596,257.12	14,044,643.26	2,407,791.11	11,636,852.15

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	2,407,791.11					2,407,791.11
合计	2,407,791.11					2,407,791.11

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

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
处置固定资产及 转让土地使用权	203,794,358.48		203,794,358.48	302,500,000.00		
处置债权	1,131,551.09		1,131,551.09	1,131,551.09		
合计	204,925,909.57		204,925,909.57	303,631,551.09		--

其他说明：

1、西安宝德自动化股份有限公司（转让方）和西安恒祥升智能技术有限公司（“受让方1”或者“恒祥升”）双方就户县草堂镇三府村土地使用权、地上建筑物及附属设施及相关债权债务签订协议，双方同意就以上资产及债权债务以经评估机构评估的以2020年12月31日为基准日出具的《评估报告》为基础，协商确定交易价格；户县草堂镇三府村的土地使用权、地上建筑物及附属设施的评估值为13,239.00万元，附属的债权债务评估值为69.91万元，标的资产估值合计为13,308.91万元；

2、西安宝德自动化股份有限公司（转让方）和西安顺亨新智能控制有限公司（“受让方2”或者“顺亨”）双方就西安高新区锦业一路16号1幢10101室的房产及附属设施及相关债权债务签订协议，双方同意就以上资产及债权债务以经评估机构以2020年12月31日为基准日出具的《评估报告》为基础，协商确定交易价格；西安高新区锦业一路16号1幢10101室的房产及附属设施的评估值为17,011.00万元，附属的债权债务评估值为-356.01万元，标的资产估值合计为16,654.99万元。

公司就以上标的资产与恒祥升、顺亨双方签订协议，根据协议内容公司对该标的资产的处置价款分批收取，达到协议约定条件进行资产过户。公司按照持有待售资产的会计政策将该资产转入持有待售资产处理。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣税金	2,918,216.24	3,296,563.07
预缴税金		1,717,248.22
合计	2,918,216.24	5,013,811.29

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)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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		

一、合营企业
二、联营企业

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

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	55,166,742.61			55,166,742.61
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	55,166,742.61			55,166,742.61
(1) 处置				

(2) 其他转出	55,166,742.61			55,166,742.61
4.期末余额	0.00			0.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,229,655.84			2,229,655.84
2.本期增加金额	668,896.74			668,896.74
(1) 计提或摊销	668,896.74			668,896.74
3.本期减少金额	2,898,552.58			2,898,552.58
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,898,552.58			2,898,552.58
4.期末余额	0.00			0.00
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	52,937,086.77			52,937,086.77

(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	3,415,070.29	151,286,954.32
合计	3,415,070.29	151,286,954.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及构筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	171,336,294.54	1,911,582.94	1,772,398.44	5,327,227.13	247,855.11	180,595,358.16
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	171,336,294.54					171,336,294.54
(1) 处置或报废						
(2) 转为持有待售资产	171,336,294.54					171,336,294.54
4.期末余额	0.00	1,911,582.94	1,772,398.44	5,327,227.13	247,855.11	9,259,063.62
二、累计折旧						
1.期初余额	23,977,257.29	1,281,869.33	173,177.60	3,679,273.59	196,826.03	29,308,403.84
2.本期增加金额	2,024,488.20	93,287.43	224,154.73	176,636.86	18,767.76	2,537,334.98
(1) 计提	2,024,488.20	93,287.43	224,154.73	176,636.86	18,767.76	2,537,334.98
3.本期减少金额	26,001,745.49					26,001,745.49

额						
(1) 处置或 报废						
(2) 转 为持有待售资产	26,001,745.49					26,001,745.49
4.期末余额		1,375,156.76	397,332.33	3,855,910.45	215,593.79	5,843,993.33
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) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值		536,426.18	1,375,066.11	1,471,316.68	32,261.32	3,415,070.29
2.期初账面价 值	147,359,037.25	629,713.61	1,599,220.84	1,647,953.54	51,029.08	151,286,954.32

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

出售研发中心标的资产和草堂标的资产事项

为整合公司资源，增强公司盈利能力，降低管理成本，公司将拥有的位于西安高新区锦业一路16号1幢10101室的房产（不动产权证号：陕（2021）西安市不动产权第0095217号）及附属设施及相关的债权债务（以下简称“研发中心标的资产”）转让给西安顺亨新智能控制有限公司，与研发中心标的资产相关的人员亦转移至西安顺亨新智能控制有限公司；将位于西安市高新区草堂科技产业基地秦岭大道西付6号的土地使用权、地上建筑物及附属设施及相关债权债务（以下简称“草堂标的资产”）转让给西安恒祥升智能技术有限公司，与草堂标的资产相关的人员亦转移至西安恒祥升智能技术有限公司。公司于2021年6月4日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司出售研发中心标的资产暨关联交易的议案》和《关于公司出售草堂标的资产暨关联交易的议案》。详见创业板指定媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《西安宝德自动化股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-053）。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(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	房屋租赁	合计
2.本期增加金额	1,336,954.44	1,336,954.44
4.期末余额	1,336,954.44	1,336,954.44
2.本期增加金额	236,181.95	236,181.95
(1) 计提	236,181.95	236,181.95
4.期末余额	236,181.95	236,181.95
1.期末账面价值	1,100,772.49	1,100,772.49

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	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	12,884,878.00	10,339,460.76	9,417,000.00	2,573,550.17	2,623,340.40	37,838,229.33

2.本期增加金额				9,557.52		9,557.52
(1) 购置				9,557.52		9,557.52
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 转为持有待售资产	12,884,878.00					12,884,878.00
4.期末余额		10,339,460.76	9,417,000.00	2,583,107.69	2,623,340.40	24,962,908.85
二、累计摊销						
1.期初余额	2,529,007.31	7,138,330.69	9,417,000.00	1,813,968.44	1,770,589.12	22,668,895.56
2.本期增加金额	107,377.90	549,877.57		125,361.50	91,965.84	874,582.81
(1) 计提	107,377.90	549,877.57		125,361.50	91,965.84	874,582.81
3.本期减少金额	2,636,385.21					2,636,385.21
(1) 处置						
(2) 转为持有待售资产	2,636,385.21					2,636,385.21
4.期末余额						
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		2,651,252.50		643,777.83	760,785.44	4,055,815.69
2.期初账面价值	10,355,870.69	3,201,130.07		759,581.73	852,751.28	15,169,333.77

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 34.26%。

(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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
油田井下温度测量系统		339,485.00				148,201.61		191,283.39
抽油机智能优化控制系统		355,527.14				148,315.31		207,211.83
合计		695,012.14				296,516.92		398,495.22

其他说明

公司在确定研发项目时，始终强调技术上的针对性及前瞻性，有计划地研发行业内关键的核心技术，使企业在激烈的市场竞争中始终保持核心竞争力。目前公司在研项目中两个达到了资本化要求，于2021年4月开始对两个研发项目的研发支出进行资本化处理。分别如下：

油田井下温度测量系统项目已完成样机的整机测试、中试阶段及调试工作，对过程测试中出现的问题进行分析并得以解决，达到了研发支出资本化的要求。该研发项目进度达到项目立项报告进度的要求。

抽油机智能优化控制系统项目已完成了研发样机的中试及现场调试工作，后期对调试过程中出现的问题进行记录并提出解决方案，不断完善图纸及产品的优化设计工作，最终批量生产并投放市场，达到了研发支出资本化的要求。该研发项目进度达到项目立项报告进度的要求。

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
		企业合并形成的		处置		
合计						

(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
		计提		处置		
合计						

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
草堂办公楼改造装 修	858,654.71		223,996.92		634,657.79
研发中心装修		4,056,873.39	315,121.92		3,741,751.47
合计	858,654.71	4,056,873.39	539,118.84		4,376,409.26

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	15,179,482.68	2,276,216.40	15,198,874.96	2,279,831.24
内部交易未实现利润			29,403.75	4,410.56

合计	15,179,482.68	2,276,216.40	15,228,278.71	2,284,241.80
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		2,276,216.40		2,284,241.80

(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
可抵扣暂时性差异	2,486,440.26	2,407,791.11
可抵扣亏损	26,123,417.30	25,640,841.86
合计	28,609,857.56	28,048,632.97

(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
2031 年	1,789,632.05		
2030 年	10,312,419.33	10,312,419.33	
2029 年	11,753,103.63	11,753,103.63	
2028 年	2,247,213.45	3,555,614.68	
2027 年			
2026 年	1,344.62		
2025 年	19,704.22	19,704.22	
合计	26,123,417.30	25,640,841.86	--

其他说明：

根据财政部、国家税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号）规定：“自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。”

31、其他非流动资产

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

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

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

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
1 年以内	977,068.97	1,601,221.55
1-2 年	140,071.06	2,190,297.97
2-3 年	244,434.59	837,026.92
3 年以上	1,129,114.13	1,275,405.67
合计	2,490,688.75	5,903,952.11

(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
西安斯坦仪器股份有限公司	237,176.92	款项未结算
中航电测仪器股份有限公司	110,320.00	款项未结算
威图电子设备（上海）有限公司	105,000.00	款项未结算
北京航天村技术研究所	100,000.00	款项未结算
宝鸡友秦电子有限责任公司	56,266.23	款项未结算
合计	608,763.15	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,147,465.06	1,107,035.85
1-2 年	299,078.38	
2-3 年		
3 年以上	212,264.15	212,264.15
合计	1,658,807.59	1,319,300.00

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	1,837,946.89	6,357,469.70	7,589,541.47	605,875.12
二、离职后福利-设定提存计划		402,382.82	364,053.35	38,329.47
合计	1,837,946.89	6,759,852.52	7,953,594.82	644,204.59

(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	1,746,962.37	5,797,961.15	7,117,290.54	427,632.98
2、职工福利费	0.00	34,562.53	34,562.53	0.00
3、社会保险费	14,576.00	230,726.56	211,791.95	33,510.61
其中：医疗保险费	14,576.00	221,799.02	203,811.88	32,563.14
工伤保险费		236.80	236.80	
生育保险费		8,690.74	7,743.27	947.47
4、住房公积金	1,880.00	162,317.00	159,295.00	4,902.00
5、工会经费和职工教育经费	74,528.52	131,902.46	66,601.45	139,829.53

合计	1,837,946.89	6,357,469.70	7,589,541.47	605,875.12
----	--------------	--------------	--------------	------------

(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		381,361.76	349,155.93	32,205.83
2、失业保险费		12,900.32	6,776.68	6,123.64
3、企业年金缴费		8,120.74	8,120.74	
合计		402,382.82	364,053.35	38,329.47

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	316.17	34,382.18
企业所得税	15,289.70	
个人所得税	111,133.84	94,620.42
城市维护建设税	6,153.12	6,153.12
教育费附加	2,637.05	2,637.05
地方教育费附加	1,758.04	1,758.04
印花税	42,925.55	73,597.87
房产税	505,276.56	326,471.92
防洪水利基金	4,417.24	1,796.24
土地使用税	60,371.30	60,371.30
合计	750,278.57	601,788.14

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	28,551,237.73	17,094,296.04
合计	28,551,237.73	17,094,296.04

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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
保证金及押金	0.00	1,891,105.66
往来款	28,508,820.08	14,939,899.73
其他	42,417.65	263,290.65
合计	28,551,237.73	17,094,296.04

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
何晓岩	12,897,308.34	未到偿还期限
合计	12,897,308.34	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债务转让	3,505,229.13	

合计	3,505,229.13	
----	--------------	--

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
一年内到期的长期应付款	2,228,300.00	2,228,300.00
一年内到期的租赁负债	429,825.35	429,825.35
合计	2,658,125.35	2,658,125.35

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	200,521.29	155,627.58
Bright Automation, Inc.超额亏损以及未实现内部交易		415,042.49
合计	200,521.29	570,670.07

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

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
合计	--	--	--								

(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：元

项目	期末余额	期初余额
超过一年以上的租赁成本	697,245.72	907,129.09
合计	697,245.72	907,129.09

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

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	3,599,999.93		600,000.00	2,999,999.93	收到的政府补助
合计	3,599,999.93		600,000.00	2,999,999.93	--

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
高效节能石油钻采一体化电控设备产业化项目	3,599,999.93			600,000.00			2,999,999.93	与资产相关

其他说明:

1.根据2013年5月13日陕工信发[2013]215号《关于下达2013年省级工业领域重大科技成果产业化项目计划的通知》及2013年6月13日市财函[2013]599号《关于拨付2013年省级工业领域重大科技成果产业化专项资金的通知》，西安市财政局下拨专项资金200万元，用于专项支持公司高效节能石油钻采一体化电控设备产业化建设项目，其中公司于2013年7月31日收到补贴款160万元，于2015年1月27日收到补贴款40万元。

2.根据财政部财建[2013]340号和省发改委陕发改投资[2013]980号文件，陕西省财政厅于2013年8月29日下发了《关于下达2013年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》陕财办建[2013]281号，陕西省财政厅下拨专项资金1000万元，专项用于公司新建高效节能石油钻采一体化电控设备产业化项目。

52、其他非流动负债

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	316,106,775.00						316,106,775.00

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	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	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）	589,687,269.83			589,687,269.83
其他资本公积	378,377,495.50			378,377,495.50
合计	968,064,765.33			968,064,765.33

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

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					期末余额
		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	

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	7,037,255.81			7,037,255.81
合计	7,037,255.81			7,037,255.81

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	-805,431,072.45	-803,620,514.15
调整后期初未分配利润	-805,431,072.45	-803,620,514.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	842,837.20	2,620,735.74
期末未分配利润	-804,588,235.25	-800,999,778.41

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	10,623,284.32	5,140,929.52	22,350,256.31	13,556,016.28
其他业务	9,391,635.51	4,694,515.25	3,857,507.60	1,295,353.87
合计	20,014,919.83	9,835,444.77	26,207,763.91	14,851,370.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	上期发生额	合计
其中：					
石油钻采自动化产品及服务收入			10,623,284.32	22,350,256.31	10,623,284.32
房屋租赁收入			4,672,809.88	3,857,507.60	4,672,809.88
酒品销售收入			4,718,825.66	0.00	4,718,825.66
其中：					
其中：					

其中：					
其中：					
其中：					
其中：					

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入。

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	272.14	1,445.08
教育费附加	194.38	1,032.20
房产税	946,619.88	584,488.47
土地使用税	120,742.60	60,101.30
车船使用税	4,440.00	4,800.00
印花税	10,123.08	17,248.20
防洪水利基金	5,523.33	
合计	1,087,915.41	669,115.25

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	480,283.26	866,929.75
维修费	204,602.81	64,346.75
业务宣传费	101,307.22	822.70
市场咨询费	72,247.95	1,102,938.55
差旅费	61,874.64	66,983.98
社保基金	38,544.41	210,827.07
住房公积金	11,902.00	2,000.00
办公费	3,818.58	4,493.48

其他	4,919.40	10,545.66
合计	979,500.27	2,329,887.94

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,411,076.87	1,403,770.76
折旧费	2,526,412.88	1,817,774.28
中介机构服务费	953,518.52	5,660.38
无形资产摊销	874,582.81	897,514.95
物业费	837,924.91	649,034.91
社保基金	267,033.98	183,761.20
租赁费	230,525.38	0.00
办公费	194,916.05	219,388.61
车辆使用费	181,454.70	259,245.40
住房公积金	174,198.67	12,585.00
审计咨询费	148,393.89	9,549.03
差旅费	98,631.45	9,591.37
业务招待费	95,070.48	91,545.07
工会经费	61,905.32	91,015.22
电话费	51,476.13	36,905.14
专利费用	45,731.43	17,039.95
福利费	29,192.24	196,796.95
其他	311,401.84	2,136,923.22
合计	10,493,447.55	8,038,101.44

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	1,081,498.09	961,213.40
材料费	177,755.01	1,694.00
研发设备及设施费	1,789.25	2,385.66

其他	15,783.33	39,204.04
合计	1,276,825.68	1,004,497.10

其他说明：

公司在确定研发项目时，始终强调技术上的针对性及前瞻性，有计划地研发行业内关键的核心技术，使企业在激烈的市场竞争中始终保持核心竞争力。目前公司在研项目中两个达到了资本化要求，于2021年4月开始对两个研发项目的研发支出进行资本化处理。分别如下：

油田井下温度测量系统项目已完成样机的整机测试、中试阶段及调试工作，对过程测试中出现的问题进行分析并得以解决，达到了研发支出资本化的要求。该研发项目进度达到项目立项报告进度的要求。

抽油机智能优化控制系统项目已完成了研发样机的中试及现场调试工作，后期对调试过程中出现的问题进行记录并提出解决方案，不断完善图纸及产品的优化设计工作，最终批量生产并投放市场，达到了研发支出资本化的要求。该研发项目进度达到项目立项报告进度的要求。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	287,242.63	275,108.34
减：利息收入	3,266,117.97	2,742,911.68
汇兑损益	305,620.42	-262,689.17
手续费支出及其他	123,037.84	102,922.78
合计	-2,550,217.08	-2,627,569.73

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
高效节能石油钻采一体化电控设备产业化项目	600,000.00	600,000.00
创业系列优惠政策补贴（雏鹰计划）	500,000.00	
高新技术企业奖励	100,000.00	150,000.00
研发投入奖励		20,000.00
个税手续费返还	13,392.98	
合计	1,213,392.98	770,000.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置长期股权投资产生的投资收益	702,869.58	
合计	702,869.58	

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

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
其他应收款坏账损失	186,286.88	-125,690.75
应收票据坏账损失	11,714.27	
应收账款坏账损失	-276,650.30	422,742.16
合计	-78,649.15	297,051.41

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-15,285.31
合计		-15,285.31

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

持有待售资产处置损益	-634,718.45	-7,484.98
合计	-634,718.45	-7,484.98

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
无需支付的款项	400,000.00		
其他	50.29		
合计	400,050.29		

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
资产报废损失		25,883.33	
合计		25,883.33	

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	-361,172.70	
递延所得税费用	13,283.98	340,023.81
合计	-347,888.72	340,023.81

(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	494,948.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,242.27
子公司适用不同税率的影响	-75,574.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,861.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	142,722.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-356,497.62
研发费用加计扣除	-143,642.89
所得税费用	-347,888.72

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
利息收入	3,260,446.73	2,742,911.68
政府补助	600,000.00	170,000.00
往来款项	3,512,832.99	2,933,380.25
业务保证金		110,000.00
预缴所得税退税	2,093,710.62	792,080.17
个税手续费返还	13,392.98	
其他	102,619.05	
合计	9,583,002.37	6,748,372.10

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
往来款项	2,321,609.52	10,384,626.56
支付期间费用	2,441,771.95	3,805,468.41

保证金	100,000.00	93,000.00
其他	929,107.90	
合计	5,792,489.37	14,283,094.97

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

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
资产处置相关费用	653,000.00	
合计	653,000.00	

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

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
支付房屋租赁款融资成本	27,692.63	
合计	27,692.63	

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	842,837.20	2,620,735.74
加：资产减值准备	78,649.15	281,766.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,206,331.72	2,948,067.22
使用权资产折旧	236,181.95	
无形资产摊销	874,582.81	897,514.95
长期待摊费用摊销	539,118.84	447,211.42
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）	634,718.45	7,484.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		25,883.33
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	113,378.57	275,108.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-600,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,614.84	340,023.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	69,998.78	7,566,824.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,023,570.92	6,195,338.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-15,853,780.40	-23,400,734.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,830,797.17	-1,794,775.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	282,595,922.43	274,651,062.39
减：现金的期初余额	272,888,923.23	277,606,832.71
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,706,999.20	-2,955,770.32

(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：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,641,100.00
其中：	--
收到前期处置原控股子公司青铜峡水务、文水水务股权款	4,641,100.00
处置子公司收到的现金净额	4,641,100.00

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	282,595,922.43	272,888,923.23
其中：库存现金	25,181.99	24,124.49
可随时用于支付的银行存款	282,031,502.40	272,864,798.74
可随时用于支付的其他货币资金	539,238.04	
三、期末现金及现金等价物余额	282,595,922.43	272,888,923.23

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

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	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,271,942.70	6.4601	8,216,877.04
欧元			
港币			
小计	1,271,942.70		8,216,877.04
其他应收款			
其中：美元	539,965.00	6.4601	3,488,227.90
小计	539,965.00		3,488,227.90
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
计入递延收益的政府补助（与资产相关）	600,000.00	其他收益	600,000.00
计入其他收益的政府补助（与收益相关）	613,392.98	其他收益	613,392.98

(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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
Bright Automation, Inc	600,000.00	100.00%	出售	2020年08月31日	失去对子公司相关活动的控制	888,492.31	0.00%	0.00	600,000.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

2020年8月26日，公司（甲方）与西安广顺华控制技术有限公司（乙方）及西安宝德智能科技有限公司（丙方）签订了《股权转让协议》，将持有Bright Automation, Inc（简称“BA公司”）100%的股权以60.00万元价格转让给乙方。各方同意并确认，根据2019年度甲方出具的审计报告中标的公司相关的财务数据，标的公司的净资产为-4,388.86万元人民币；截至本协议签订日甲方及丙方对标的公司的债权金额合计为4,731.74万元。作为一揽子交易安排，甲方及丙方放弃对标的公司的上述债权。鉴于中美贸易摩擦及新冠疫情的影响，同时考虑标的公司年初至股权转让日期间损益，经甲乙双方协商确定，本次股权转让对价为60.00万元人民币。

双方约定在全部股权转让对价支付完成后，公司完全退出BA公司的经营活动，由乙方开始行使股东权利，并履行股东义务，全面负责该公司的经营管理。

2020年8月31日公司收到乙方支付的前述股权转让对价60.00万元，公司已经完全退出BA公司经营管理。截至本报告期末已取得国家商务部审批备案结果，公司对原控股子公司Bright Automation, Inc股权处置完毕。

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：

2021年2月公司设立全资子公司天禄盛世（北京）酒业有限公司，注册资本人民币2,000.00万元,公司持有天禄盛世（北京）酒业有限公司100%股权；5月设立全资子公司青岛天禄盛世投资有限公司，注册资本人民币500.00万元,公司持有青岛天禄盛世投资有限公司100%股权，自上述两个公司设立之日起，本公司将其纳入合并报表范围。

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	
西安宝德智能科技有限公司	西安	西安	销售和服务	100.00%		投资设立
宝德九思（北京）管理咨询有限公司	北京	北京	商务服务业	100.00%		投资设立
天禄盛世（北京）酒业有限公司	北京	北京	零售业	100.00%		投资设立
青岛天禄盛世投资有限公司	青岛	青岛	资本市场服务	100.00%		投资设立

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	

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的损失	本期末确认的损失（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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）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。本公司面临的风险资产主要包括：应收账款、其他应收款、应收融资租赁款、委托或信托贷款。

对于应收账款和其他应收款，本公司主要通过对应收款项账龄分析和对客户信用特征分组来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

对于应收融资租赁款、委托（或信托）贷款、应收利息，本公司主要通过风险政策建立严格的业务尽职调查要求，制定业务准入标准，于业务开展前对交易对手的信用状况和业务资质进行审查，初步识别和评估业务信用风险；研究制定业务审核流程，对拟开展业务的交易对手、租赁物、担保物和其他交易要素进行独立审慎评估，有针对性地采取风险缓释措施；业务开展后对交易对手、租赁物、担保物及交易协议的实际履行情况进行持续跟踪管理，定期搜集业务相关息资料并评估风险，发生风险事件时及时采取应对处理措施。

公司对各业务的信用风险进行了事前、事中和事后的监控管理，并采取相应的信用风险缓释措施和应对手段将信用风险控制合理的范围之内。

（二）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1.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。本公司面临的利率风险主要来源于应收融资租赁款、委托（或信托）贷款。公司目前的政策是采用固定利率进行债权投资和债务融资故本公司利率风险较小。

2.汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，由于本期金额较小故本公司汇率风险较小。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

本公司无母公司，本公司实际控制人为赵敏、邢连鲜夫妻二人，二人合计持有公司38.23%的股份。

本企业最终控制方是赵敏、邢连鲜夫妻二人。

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、在其他主体中的权益。

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。

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
王伟	公司董事、董事长、总经理
喻继江	公司董事
房坤	公司原独立董事
王汕	公司独立董事
张君	公司独立董事
段东辉	公司独立董事
辛然	公司董事
杨亚玲	公司董事
赵萍	公司职工代表监事
周增荣	公司监事
王政	公司原监事
常海	公司监事
刘悦	公司副总经理、董事会秘书
蔡艳伶	公司财务总监
祁大同	原独立董事
王满仓	原独立董事
徐嘉斌	原监事
李涛	原监事
杨薇	原监事
重庆中新融创投资有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东
北京首拓融汇投资有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东
文水县宝德华陆水务有限公司	原子公司
青铜峡市宝德华陆水务有限公司	原子公司
恒天中岩投资管理有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
大唐财富投资管理有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
植瑞投资管理有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
高晟财富控股集团有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
晟视天下资产管理有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司

中植国际投资有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
晟视资产管理有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
唐信财富投资管理有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
北京易迪基金管理有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
新湖财富投资管理有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
高晟财富湖州投资管理有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
邢连鲜	公司原董事、原副总经理、原董事会秘书
青岛恒天鑫合投资管理有限公司	间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司
西安顺亨新智能控制有限公司	本公司实际控制人控制的公司
西安恒祥升智能技术有限公司	本公司实际控制人控制的公司

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
青岛恒天鑫合投资管理有限公司	酒品销售	453,026.55	0.00

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

(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
西安顺亨新智能控制有限公司	不动产使用权或者所有权的转让	167,039,900.00	0.00
西安恒祥升智能技术有限公司	不动产使用权或者所有权的转让	133,099,100.00	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,909,080.00	576,094.76

(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	青岛恒天鑫合投资管理有限公司	12,960.00	648.00		

(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
其他应付款	西安顺亨新智能控制有限公司	8,351,995.00	0.00
其他应付款	西安恒祥升智能技术有限公司	6,654,955.00	0.00

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

陕西郝其军制药股份有限公司（简称“郝其军制药公司”）诉宝德股份物权保护纠纷案：

2020年郝其军制药公司以物权保护纠纷将宝德股份诉至西安市雁塔区人民法院。郝其军制药公司诉称2015年9月宝德股份19层办公楼施工后，影响到郝其军制药公司所属住院楼、办公楼、专家楼的整体安全等，请求依法判令宝德股份承担郝其军制药公司所属陕西省血液病防治研究所附属医院内门诊住院楼扶正纠偏费用以及门诊住院楼、综合办公楼加固、修复费用共计400.00万元（待司法鉴定后再作变更）。

公司管理层认为：《鉴定意见书》系郝其军制药公司单方委托所出具，且其内容存在前后矛盾及重大瑕疵，不能证明医院楼体沉降与公司研发中心施工存在因果关系。因此公司不应对郝其军制药公司的上述请求承担赔偿责任。故公司未对上述未决诉讼计提或有损失。截至报告日，上述案件相关程序尚在进行中。

除存在上述或有事项外，截止2021年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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

(一) 处置资产

公司于2021年6月4日召开第四届董事会第七次会议，逐项审议通过《关于公司出售研发中心标的资产暨关联交易的议案》、《关于公司出售草堂标的资产暨关联交易的议案》等与资产置出相关的议案；并于2021年6月4日，签署了《西安宝德自动化股份有限公司与西安恒祥升智能技术有限公司之资产及相关债权债务转让协议》、《西安宝德自动化股份有限公司与西安顺亨新智能控制有限公司之资产及相关债权债务转让协议》。

根据北京仁达房地产土地资产评估有限公司出具的仁达房估字【2021】第202112115000778号《房地产估价报告》及仁达评报字【2021】第2021121049号《资产评估报告》，公司位于西安高新区锦业一路16号1幢10101室（研发试验中心）房地产市场价值为17,011.00万元，其所涉及的相关债权债务估值分别为102.81万元、458.82万元，上述资产合计为16,654.99万元；根据仁达房估字【2021】第202112115000779号《房地产估价报告》及仁达评报字【2021】第2021121050号《资产评估报告》，公司位于西安高新区草堂基地秦岭大道以南、草堂八路以西（石油钻采一体化电控设备生产基地）工业房地产市场价值评估为13,239.00万元，其所涉及的相关债权债务估值分别为102.53万元、32.62万元，上述资产合计为13,308.91万元。

参考上述评估价值，并经双方协商一致：高新区锦业一路16号1幢10101室的房产及附属设施的转让价格为17,060.00万元，附属的债权债务转让价格为-356.01万元，标的资产的交易价格确定为16,703.99万元；户县草堂镇三府村的土地使用权、地上建筑物及附属设施的转让价格为13,240.00万元，附属的债权债务转让价格为69.91万元，标的资产的交易价格为13,309.91万元；

截止报告日，本次草堂标的资产严格按照协议约定已收取第一笔及第二笔款项，该标的资产支付价款已达到总交易价款的45%；研发中心标的资产严格按照协议约定已收取第一笔、第二笔、第三笔及第四笔款项，该标的资产支付价款已达到总交易价款的95%，达到协议约定的办理过户条件；截至本报告披露日，涉及的资产产权转移手续尚未办结。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

(1) 陆平翰宗起诉本公司股权转让纠纷案

2021年3月15日，公司的债权人陆平翰宗（原告）起诉本公司（被告）：请求法院判令本公司向其支付剩余股权转让款228.30万元（公司在一年内到期的长期应付款列报），并支付相关利息。

事实与理由如下：

2014年11月14日，原告与被告签订《西安宝德自动化股份有限公司与陕西华陆化工环保有限公司股东之现金购买资产协议》（以下简称“《现金购买资产协议》”），协议约定，由原告将其所持有的陕西华陆化工环保有限公司（以下简称：“华陆环保”）60%的股权以6000万元的交易对价全部转让给被告；股权转让款分三期由被告向原告进行支付。

2018年9月21日，原告以及刘俐与被告另行签订《补充协议》，协议第一条载明，截至目前，被告尚欠付原告及刘俐的股权收购款为722.83万元；协议第四条约定，双方将对剩余股权收购款的支付另行进行商议。

2021年1月，被告单方向原告出具一份《终止协议》，被告在该协议中写明：“4、.....截至本协议签订日，尚有222.83万元未付”；“一、经双方协商，上述剩余第三笔股权转让款222.83万元，由甲方（被告）继续向乙方（原告）支付100万元，剩余部分不再支付”。由于被告在《终止协议》中提出的仅支付100万元与被告实际欠付原告股权转让款222.83万元相去甚远，原告并未在被告所出具的《终止协议》上签字。此后，原被告双方再未就剩余股权转让款的支付数额进行商议。

2020年底，原告收到了由被告聘请的希格玛会计师事务所出具的《企业询证函》。该询证函中载明：截止2020年12月31日，被告欠付原告股权转让款222.83万元。

原被告双方于2014年11月14日签订《现金购买资产协议》：在协议签订后，原告将协议约定的股权全部转让给被告，完全履行了合同义务。2017年9月28日，被告将持有华陆环保的全部股权转让给财信国兴地产发展股份有限公司(现已更名为：财信地产发展集团股份有限公司)；2017年10月，陆强、刘俐（原告的父母）将持有华陆环保25%的股权质押给被告，作为处理前期遗留问题的保证，2020年4月，该质押已解除。以上两点说明原告对此股权转让款已无异议，但直至原告起诉之日，被告仍未将剩余的222.83万元股权转让款向原告支付，已经构成违约。而对于被告这一欠付股权转让款的违约事实，也为被

告向原告出具的《企业询证函》所确认。

该案件于2021年6月22日开庭交换证据并经法院调解，原被告双方并未达成一致意见，目前正等待法院再次开庭审理。公司管理层认为该案件承担赔偿责任的概率较小，所以报表日未计提或有损失。

(2) 本公司起诉陆强、刘俐合同纠纷案

公司于2021年5月17日对陆强（被告一：陆平翰宗之父）及刘俐（被告二：陆强之妻）提起诉讼，请求其向公司支付921.016万元的补偿金及17.828万元利息，共计人民币938.844万元。事实及理由如下：

截至2017年9月18日，原告宝德股份公司持有陕西华陆化工环保有限公司（以下简称“华陆环保”）60%的股权，被告一陆强持有华陆环保16%股权，被告二刘俐持有华陆环保24%股权。2017年9月18日，原告宝德股份与财信地产发展集团股份有限公司（以下简称“财信发展”）签订了《华陆环保60%股权转让协议》（以下简称“股转协议”）。《股转协议》中约定：宝德股份将其持有的华陆环保60%股权出售给财信发展；同时，宝德股份承诺：华陆环保将于2018年12月31日前收回4900万应收账款，若届时实际收回部分不足4900万元的，则实际收回部分与4900万元之间的差额，由宝德股份补足。

由于被告一陆强与被告二刘俐均为华陆环保的管理者及实际经营者，一直负责公司整体经营与运作，故其为了保护原告宝德股份的股东权益，在原告宝德股份与财信发展签署《股转协议》的同时，向原告宝德股份出具了一份《承诺函》，承诺内容如下：

“如截至2018年底华陆环保未能收回截至2017年8月31日应收账款中的4900万元，致使宝德股份向财信发展补偿差额部分，我们将向贵司补偿全部差额部分的40%。”

2020年11月18日，财信发展、华陆环保、原告宝德股份与被告一陆强、被告二刘俐最终确认了截至2018年12月31日华陆环保实际回款总额为2,597.46万元。根据《股转协议》的约定，宝德股份已向财信发展承担了2,302.54万元的补差金额。同时，根据二被告出具的《承诺函》约定，被告一陆强、被告二刘俐应向原告宝德股份承担的补偿金额为921.016万元。该案件只是提交起诉状，尚未有进一步发展，目前证据不足以确认或有资产，所以报表层面暂未进行处理。

(3) 或变更实控人

2021年7月5日，公司控股股东、实际控制人赵敏与罗惠忠、刘珂、钱雪、雷钦4名自然人分别签订《股份转让协议》，赵敏向前述4名自然人，分别转让所持上市公司5%股份，共计转让上市公司20%股份。转让完成后，赵敏及其一致行动人邢连鲜合计持有上市公司18.23%股份，首拓融汇及其一致行动人中新融创合计持有上市公司28.17%股份，首拓融汇将成为上市公司控股股东，解直锟成为上市公司实际控制人，中新融创为首拓融汇一致行动人。截至本报告披露日，该股权转让事项尚未完成过户。

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

(一)、华陆环保股权转让情况

2017年9月28日，公司与财信地产发展集团股份有限公司（以下简称“财信发展”）签订了《股权转让协议》，将持有华陆环保60%的股权以7,800.00万元价格转让给财信发展。公司承诺，华陆环保将于2018年12月31日前收回4,900.00万元应收账款，若届时实际收回部分不足4,900.00万元的，差额由公司补足。双方约定：（1）股权转让款分三期支付：首笔转让款于本协议生效后10个工作日内，财信发展向公司支付全部交易价款的51%，计3,978.00万元；剩余两期股权转让款金额与华陆环保应收账款的收回挂钩。（2）财信发展完成第一期股权转让价款支付后5个工作日内，双方完成华陆环保33%股权的工商变更手续，变更完成后公司不再派出或指定人员担任华陆环保董事会成员。（3）财信发展保证2017年12月31日前华陆环保归还庆汇租赁1,345.00万借款本金，及解除公司及公司法定代表人赵敏先生对华陆环保8,400.00万借款的担保保证后5个工作日内完成剩余华陆环保27%股权的工商变更手续。

财信发展于2017年10月支付了首笔股权转让款3,978.00万元；2018年1月根据应收账款回款情况支付了第二笔股权款199.95万元；公司根据协议约定于2017年11月2日办理华陆环保33%股权的工商变更手续；于2018年1月19日办理了剩余华陆环保27%股权的工商变更手续。

2019年由于双方针对应收账款回款情况未进行审核结算，公司暂根据财信发展提供的华陆环保应收账款的收回等情况谨慎预计华陆环保股权转让损失并计提了减值准备17,331,488.04元。

2020年公司与财信发展针对华陆环保股权转让事宜进行了磋商，并于2020年11月签订了《履约协议书》，协议约定：“针对原股权转让协议中财信发展应付宝德股份第三笔股权转让金以及违约金以及宝德股份应付财信发展未收回应收账款的差额补足款予以冲抵，双方针对华陆股权转让不存在任何权利义务关系。”鉴于此，公司按照实际收到的股权转让款终止确认华陆股权投资。

（二）、青铜峡水务及文水县水务股权转让情况

2017年9月28日，公司与财信发展签订了《青铜峡市宝德华陆水务有限公司股权转让协议》及《文水县宝德华陆水务有限公司股权转让协议》，公司拟将持有两家公司各51%股权转让给财信发展，双方约定自协议签订日起，公司完全退出青铜峡市宝德华陆水务有限公司（简称“青铜峡水务”）、文水县宝德华陆水务有限公司（简称“文水县水务”）的经营活动，同时不再派驻或指定人员担任青铜峡水务及文水县水务董事会成员；双方同意股权转让价格为公司实际缴纳的出资额加上8%的年化收益率，转让协议签订时公司已收取了两项股权转让的诚意金共100万元。

2020年11月公司与财信发展签订了履约协议，针对青铜峡及文水水务股权转让事宜重新作出约定。

1、青铜峡水务：双方约定财信发展分两次向公司支付青铜峡股权转让款、投资年化收益合计645.03万元，已经支付的50万元诚意金冲抵股权转让款。截至2020年末公司已经收到财信发展首笔股权转让款360.00万元，并办理了青铜峡水务股权过户手续。按约定剩余股权转让款235.03万元于2021年4月支付，截止报告日，该款项已经收回。公司本期终止确认了对文水县水务股权投资。

2、文水县水务：双方约定财信发展分两次向公司支付文水股权转让款、投资年化收益合计619.08万元，已经支付50.00万元诚意金冲抵股权转让款。截至2020年末公司已经收到财信发展首笔股权转让款340.00万元，并办理了文水县水务股权过户手续。按约定剩余股权转让款229.08万元于2021年4月支付，截止报告日，该款项已经收回。公司本期终止确认了对文水县水务股权投资。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,769,806.50	48.14%	8,769,806.50	100.00%	0.00	8,832,858.20	60.01%	8,832,858.20	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,446,942.86	51.86%	2,387,006.07	25.27%	7,059,936.79	5,887,261.62	39.99%	2,189,474.81	37.19%	3,697,786.81
其中：										

以应收款项账龄作为信用风险特征	5,901,974.23	32.40%	2,387,006.07	40.44%	3,514,968.16	2,342,292.99	39.79%	2,189,474.81	93.48%	152,818.18
合并范围内关联方	3,544,968.63	19.46%	0.00		3,544,968.63	3,544,968.63	60.21%			3,544,968.63
合计	18,216,749.36	100.00%	11,156,812.57	61.24%	7,059,936.79	14,720,119.82	100.00%	11,022,333.01	74.88%	3,697,786.81

按单项计提坏账准备：8,769,806.50 元

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
Kana Energy Services, Inc.	6,285,806.50	6,285,806.50	100.00%	账龄较长，预计无法收回
西安高商智能科技有限公司	2,484,000.00	2,484,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
合计	8,769,806.50	8,769,806.50	--	--

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：2,387,006.07 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,560,000.00	178,000.00	5.00%
1-2 年			
2-3 年	141,740.23	42,522.07	30.00%
3-4 年	67,500.00	33,750.00	50.00%
4-5 年			
5 年以上	2,132,734.00	2,132,734.00	100.00%
合计	5,901,974.23		--

确定该组合依据的说明：

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）	3,560,000.00
1 至 2 年	3,544,968.63
2 至 3 年	141,740.23
3 年以上	10,970,040.50
3 至 4 年	67,500.00
5 年以上	10,902,540.50
合计	18,216,749.36

（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	其他	
应收账款坏账准备	11,022,333.01	197,531.26			-63,051.70	11,156,812.57
合计	11,022,333.01	197,531.26			-63,051.70	11,156,812.57

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Kana Energy Services, Inc.	6,285,806.50	34.51%	6,285,806.50
新疆中石油客户	3,560,000.00	19.54%	178,000.00
西安宝德智能科技有限公司	3,544,968.63	19.46%	0.00
西安市西工大高商科技有限公司	2,484,000.00	13.64%	2,484,000.00
中原总机石油设备有限公司	431,000.00	2.37%	431,000.00
合计	16,305,775.13	89.52%	

(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
其他应收款	2,086,139.85	6,468,371.14
合计	2,086,139.85	6,468,371.14

(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
------------	------	------

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
员工借支款及企业往来款	5,381,791.87	9,365,986.60
押金及备用金		24,087.08
关联方往来	313,211.04	921,884.00
合计	5,695,002.91	10,311,957.68

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	320,368.91		3,523,217.63	3,843,586.54
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	-199,733.75			
其他变动			-34,989.73	-34,989.73
2021 年 6 月 30 日余额	120,635.16		3,488,227.90	3,608,863.06

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）	2,169,950.33
2 至 3 年	10,367.20
3 年以上	3,514,685.38
4 至 5 年	1,800.00
5 年以上	3,512,885.38
合计	5,695,002.91

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	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,843,586.54	-199,733.75			-34,989.73	3,608,863.06
合计	3,843,586.54	-199,733.75			-34,989.73	3,608,863.06

本期其他变动系外币汇率变化导致坏账准备减少 34989.73 元

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：

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	22,000,000.00		22,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
合计	22,000,000.00		22,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

(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		
西安宝德智能科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
宝德九思(北京)管理咨询有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
天禄盛世(北京)酒业有限公司		11,000,000.00				11,000,000.00	

司							
青岛天禄盛世投资有限公司							
合计	11,000,000.00	11,000,000.00				22,000,000.00	

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	3,150,442.48	3,103,185.80	16,180,418.30	14,754,631.87
其他业务	4,176,014.40	892,893.66	4,082,666.10	1,295,353.87
合计	7,326,456.88	3,996,079.46	20,263,084.40	16,049,985.74

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	上期发生额	合计
商品类型			7,326,456.88	20,263,084.40	
其中：					
石油钻采自动化产品及服务			3,150,442.48	16,180,418.30	
其他业务			4,176,014.40	4,082,666.10	
其中：					
华东				357,581.60	
西北			7,326,456.88	19,680,344.30	
其中：					

其中：					
其中：					
其中：					
其中：					

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	600,000.00	
合计	600,000.00	

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	68,151.13	
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）	1,213,392.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	400,050.29	
合计	1,681,594.40	--

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	0.17%	0.0027	0.0027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.17%	-0.0027	-0.0027

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