



北京中科海讯数字科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-065

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。

公司负责人蔡惠智、主管会计工作负责人段丽丽及会计机构负责人(会计主管人员)段丽丽声明：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。

公司提醒投资者特别关注以下重大风险：

业绩可能存在大幅波动的风险、特种电子信息行业特性导致的客户集中风险、销售季节性风险、应收账款金额较大的风险、特种产品研发风险、存货管理风险、募集资金投资项目实施风险、募集资金投资项目折旧摊销影响经营业绩的风险、核心技术人员流失的风险。具体内容详见“本报告第三节、（十）”。

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	25
第五节 环境与社会责任	27
第六节 重要事项	28
第七节 股份变动及股东情况	65
第八节 优先股相关情况	70
第九节 债券相关情况	71
第十节 财务报告	72

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、经公司法定代表人签名的2021年半年度报告原稿。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券资本部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中科海讯、股份公司	指	北京中科海讯数字科技股份有限公司，于 2016 年 3 月 31 日由北京中科海讯数字信号处理技术有限公司整体变更方式设立
控股股东、梅山科技	指	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙），系公司控股股东
实际控制人	指	蔡惠智
平顶山声学	指	原宁波梅山保税港区海讯声学科技投资合伙企业(有限合伙)，于 2021 年 2 月更名为平顶山海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）
晨灿投资	指	上海晨灿投资中心（有限合伙）
成业联	指	武汉成业联股权投资企业（有限合伙）
国鼎投资	指	北京国鼎军安天下二号投资合伙企业（有限合伙）
虹元汇诚	指	北京虹元汇诚资产管理中心（有限合伙）
云炜衷	指	上海云炜衷投资管理中心（有限合伙）
海讯科技	指	北京中科海讯科技有限公司，系蔡惠智与其配偶贺琳共同控制的企业
海讯瑞声	指	北京海讯瑞声管理咨询有限公司，系公司控股股东之执行事务合伙人，受蔡惠智实际控制
范思合成	指	武汉范思合成数字科技有限责任公司，系公司控股子公司
海晟科讯	指	武汉海晟科讯科技有限公司，系公司控股子公司
科晟讯达	指	武汉科晟讯达科技有限公司，系公司控股子公司海晟科讯之全资子公司
中科雷声	指	秦皇岛中科雷声信息技术有限公司，系公司全资子公司
青岛海讯	指	青岛海讯数字科技有限公司，系公司全资子公司
武汉海讯	指	武汉中科海讯电子科技有限公司，系公司全资子公司
海天维景	指	北京海天维景科技有限公司，系公司参股公司
海天瑞声	指	北京海天瑞声科技股份有限公司
实创投资	指	北京实创科技投资有限公司，系平顶山声学有限合伙人之一
中科院声学所	指	中国科学院声学研究所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、主承销商、东兴证券	指	东兴证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》

证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《北京中科海讯数字科技股份有限公司章程》
企业会计准则	指	国家财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》以及后续陆续颁布和修订的各项具体准则
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为度量币种
声纳	指	英文 Sound Navigation And Ranging 的缩写"SONAR"的音译，中文全称为"声音导航与测距"，是一种利用声波在水下的传播特性，通过电声转换和信息处理，完成水下探测、定位和通讯任务的电子设备，是水声学中应用最广泛、最重要的一种装置
声纳系统	指	主要包括干端（水上部分）和湿端（水下部分）两个组成部分。湿端主要由水声换能器或换能器基阵组成，干端主要由信号源、发射设备、信号处理平台、电源、显控单元等构成
信号处理	指	对各种类型的电信号，按各种预期的目的及要求加工过程的统称。对模拟信号的处理称为模拟信号处理，对数字信号的处理称为数字信号处理
信号处理平台	指	由机箱、信号处理模块和配套的系统集成开发软件及实时开发系统组成，系用于水声装备数据、信息处理的专用设备
信号处理平台功能模块	指	又称信号处理平台板卡（包括主板模块、多路信号数模转换模块、阵列信号处理模块、多路信号数模转换模块、电源模块等），制作时带有插芯，可以插入计算机的主电路板（主板）的插槽中，用来控制硬件的运行，安装驱动程序后，即可实现相应的硬件功能的一种印刷电路板
声纳模拟仿真系统	指	以水声仿真技术为基础，采用数字化平台，将物理场的模型和数字信号处理技术相结合，不断提高信号的仿真逼真度和实时处理能力，生成逼真的环境，使受训人员在一种接近真实的环境中进行虚拟训练的系统
矢量阵声纳系统	指	一种固定式水下探测声纳，由湿端和干端两部分组成，湿端主要由若干条以一定形式排列的声阵缆、传输光（电）缆等组成，干端主要包括若干台信号处理平台、电源和显控单元等，可广泛用于海洋勘探与探测领域
定型	指	拟正式列编和配发的新型装备，应当按照规定进行定型，分为设计定型和生产定型。设计定型主要考核装备的技术指标和使用性能，确认其是否达到研制总要求的规定；生产定型主要考核装备的质量稳定性和成套、批量生产条件，确认其是否符合批量生产的标准。技术简单的新型装备或者经改进、改型、技术革新后未改变其基本技术性能和结构的装备，可以不进行装备定型，授权有关部门或者单位以鉴定方式考核。新型装备定型前，对能够独立进行考核的配套设备、部件、器件、原材料、软件，应当按照规定进行定型或者鉴定。本招股说明书中除明确说明外，"定型"指广义上的定型或鉴定
最终用户代表	指	最终用户代表，是国家特种部门向承担特种产品型号研制和定点生产的企业、事业单位派出的代表，主要负责代表国家特种部门签订经济

		合同，在驻地的工厂内监控、协调产品质量、生产工艺、产品交接等工作
预研	指	装备预先研究，是为研制新型装备而先期进行的科学研究和技术开发活动，包括应用基础研究、应用研究和先期技术开发。对列入装备预先研究计划的应用研究项目和先期技术开发项目，分管有关装备的部门，在经过资格审查的单位中，通过邀请招标、竞争性谈判、单一来源谈判以及其他方式选定承研单位选择相应的合同类型，订立装备预先研究合同
研制	指	装备研制，是为发展新型装备和改进、提高现役装备的使用性能而进行的科学研究及相关管理活动。装备研制项目依据主要装备研制五年计划和一般装备研制五年计划，分为主要装备研制项目和一般装备研制项目。主要装备研制项目根据需要还可以分为重大装备研制项目和其他主要装备研制项目。装备研制主要包括产品方案设计、原理样机（初样机）研制、工程样机（正样机）研制、技术状态鉴定（定型）等阶段
换能器、水听器	指	换能器是声纳中的重要器件，它是声能与其它形式的能如机械能、电能、磁能等相互转换的装置。换能器在实际使用时往往同时用于发射和接收声波，专门用于接收的换能器又称为“水听器”
矢量传感器、矢量水听器	指	一种专门用于接收声信号的换能器，可以同时获得声场声压与振速信息
主动声纳	指	主动发射水声信号并从水中目标反射回波中获取目标参数的各种声纳的统称
被动声纳	指	通过接受和处理水中目标发出的辐射噪声或声纳信号，从而获取目标参数的各种声纳的统称
舰壳声纳	指	安装在船舶前部的声纳装置，在船舶前部球鼻中有一个球形或圆柱体的声纳基阵，工作时基阵会主动连续发出一定频率的声音信号，靠声波在目标上的反射来探测和追踪目标
通信声纳	指	利用声波进行水下通信联络的声纳，亦称水声通信机。主要装备在特种船舶上，用于相互间的话音通信或电报通信，有的还可进行敌我识别和合作测距。通信声纳由换能器基阵、发射机和接收机组成
前视避碰声纳	指	用于探测水中的障碍物，以保证船舶安全的扫描声纳
拖曳声纳	指	将换能器基阵拖曳在运载平台尾后水中探测目标的声纳
无人水下航行器（UUV）探测系统	指	无人水下航行器（Unmanned Underwater Vehicle）探测系统，主要用于水下搜索和侦查的海洋探测系统，亦可用于海洋环境监测、水下测绘与调查
水下无人自主航行器（AUV）	指	水下机器人的一种，习惯称为自主式水下潜器(Autonomous Underwater Vehicle)，是新一代水下机器人，具有活动范围大、机动性好、安全、智能化等优点，成为完成各种水下任务的重要工具
水面无人艇	指	Unmanned Surface Vessel，简称 USV，是一种无人操作的水面船舶。主要用于执行危险以及不适于有人船只执行的任务

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中科海讯	股票代码	300810
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京中科海讯数字科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中科海讯		
公司的外文名称（如有）	Beijing Zhongkehaixun Digital S&T Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	蔡惠智		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李乐乐	
联系地址	北京市海淀区地锦路 33 号院中科海讯大厦	
电话	010-82492042	
传真	010-82493085	
电子信箱	zkhx@zhongkehaixun.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）	111,599,082.03	30,672,139.74	263.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,130,951.59	-9,114,207.19	266.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	11,229,390.90	-16,842,098.51	166.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,223,722.01	-60,971,478.22	63.55%
基本每股收益（元/股）	0.1923	-0.12	260.25%
稀释每股收益（元/股）	0.1917	-0.12	259.75%
加权平均净资产收益率	1.49%	-0.92%	261.96%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,135,985,401.91	1,126,861,833.44	0.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,021,415,265.19	1,008,391,533.39	1.29%

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1282

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）	-16,157.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,613,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	793,098.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	263,657.94	
减：所得税影响额	653,039.96	
少数股东权益影响额（税后）	99,000.00	
合计	3,901,560.69	--

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

1、公司的主要业务、主要产品及用途

公司长期专注于声纳领域相关产品的研发、生产和销售。

公司围绕国家特种电子信息行业战略发展方向，紧贴最终用户需求，主要为客户提供信号处理平台、水声大数据与仿真系统、声纳系统、无人探测系统等产品。

公司产品目前主要应用于国家特种电子信息行业声纳装备领域，声纳装备主要作用为水声目标探测与识别、水声通信与数据传输、水声导航与测绘等，最终用户主要为国家特种部门。

2、公司的主要经营模式

(1) 盈利模式

声纳领域相关产品销售系公司主要的盈利模式，公司通过向国家特种电子信息行业大型企事业单位、科研院所、国家特种部门等用户销售产品获得产品销售收入。采取此种盈利模式，公司可贴近最终用户需求，确保公司产品与下游总装单位或最终使用单位在产品技术、兼容、结构、性能等方面的有机结合，为客户提供及时全面的服务。

由于特种产品采购的计划性较强，最终用户通常按年度计划配额编制采购计划，并向供应商提出采购需求，制造产业链各参与主体按计划逐级配套进行生产、销售。国家特种电子信息行业资质、技术等壁垒较高，产品研发周期长、研发经费投入大且技术复杂，因此一旦装备定型或鉴定进入批量生产后，基于整个装备体系的安全可靠性、技术状态稳定性、一致性等考虑，国家特种电子信息行业产品均由原研制、定型厂家、核心配件生产厂家保障后续生产供应，最终用户不会更换其主要装备及其核心配套产品供应商，并在其后续的产品日常维护与维修、技术改进和升级、更新换代、备件采购中对该产品的供应商存在一定的技术和产品依赖，形成“科研、购置、维修一体化”的装备供应体系。

(2) 采购模式

公司采购采取订单驱动的模式。公司采购由采购部负责，根据已签订的销售订单制定采购计划。基于特种产品的特殊性，公司根据行业质量管理体系要求，建立了合格供方名录机制。合格供方名录由公司按照国家特种产品质量标准的相关要求并根据生产经营需要以市场化原则，对供方的业务资质、技术水平、综合实力等因素进行综合审查评定选出后，报最终用户代表审查备案，最终用户代表审查通过后方可由公司将其列入《合格供方名录》。公司《合格供方名录》每年进行一次统一评定，以后每增加供应商应当履行上述相同程序。最终用户代表审查的核心为供应商是否具备长期、稳定提供满足公司质量要求的外购件、外协件的能力。

(3) 生产模式

公司采取以销定产的生产模式，根据已签订的订单组织生产，对订单组织完成评审，并交由生产部门进行生产。鉴于国家特种电子信息行业产品的特殊性，公司的生产为定制化生产。对于定型前的产品，公司根据客户需求变化而不断调整公司产品的设计、技术参数、规格等，多次提供小批量产品供试验或使用，以实现目标功能和状态，具有小批量定制特点。对于定型后的产品，公司按定型的规格根据客户订单进行定制化生产，生产数量相对较大。

公司生产的关键与核心环节如系统软件开发与嵌入、整机集成、性能检测、装配调试、湖海试验等与系统产品的技术指标及可靠性密切相关，公司依靠自身技术优势及研发生产能力独立完成。同时为将更多资源投入到提升研发设计能力方面，公司充分利用社会分工降低制造成本，在生产环节利用外协企业发挥配套作用。

(4) 销售模式

公司采取直接销售模式。作为声纳相关产品的重要供应商，公司直接与客户确定合作意向后，通过签订购销协议、取得采购订单的方式确定销售关系。在我国特种电子信息行业现行体制下，该领域业务主要集中于各大国有集团，因此公司客户主要为国家大型企事业单位、科研院所，最终使用客户为国家特种部门，客户具有较高集中度。公司凭借丰富的行业经验、先进的技术水平、可靠的质量控制体系，主要产品已经进入最终用户的合格供方名录，与客户建立了长期合作关系，客户稳定性高。

公司长期专注于声纳领域相关产品的研发、生产和销售，采用上述经营模式是根据公司所处行业特点、主营产品研发流程及生产工艺、原材料供应情况等因素确定的，在报告期内未发生重大变化，在可预见的未来不会发生重大变化。

3、公司所处行业发展情况和行业地位

公司所处行业为特种电子信息行业，公司产品主要应用于国家特种电子信息行业声纳装备领域。声纳装备主要作用为水声目标探测与识别、水声通信与数据传输、水声导航与测绘等，是海洋装备的组成部分，海洋装备制造是关系国民经济、社会和国家发展的战略性先导产业，属于《产业结构调整指导目录（2019年本）》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》、《中国制造2025》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等文件提出的国家大力倡导、鼓励发展的高技术产业和战略性新兴产业。

从行业宏观环境来看，国家政策的支持力度及投入在不断加大，2021年全国财政安排国防支出预算13,795.44亿元，比上年预算执行数增长6.8%，为公司产品的后续发展提供了有利的外部条件；人工智能技术、大数据技术、信息网络的迅猛发展，为公司产品的功能扩展和性能提高，提供了广阔的发展空间。声纳装备行业参与主体很少，公司在声纳装备的核心配套信号处理平台产品和部分细分领域声纳系统整机以及基于创新概念的系统整机无人探测系统等方面具有较强的竞争优势。

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

二、核心竞争力分析

1、声纳装备行业具有较高的人力资源门槛、技术门槛、资质门槛，公司具有先入优势

声纳领域高端人才数量少，培养时间长；同时，声纳装备属于特种行业装备，声纳技术系涉及数学、物理学、机械工程、海洋工程、电子技术、计算机、计算机软件等多学科、多专业领域的综合性技术，而声信号在海洋信道中传播规律的研究是其重要的物理基础，其受海洋的深度、地质、盐度、温度分布参数影响很大，因此传播模型的研究和建立依赖于长时间、大量的海上试验研究和数据、经验的积累。所以，进入水声装备声纳领域一般需要很长时间的人才培养和技术积累、沉淀，行业外的竞争者很难在短时间进入。

水声装备行业尤其是声纳领域是一个技术密集型的行业，需要较长时间的技术和市场的储备和积累，行业实行严格的许可制度，为新进入企业设立了较高的技术和资质门槛，潜在竞争者很难在短期内与公司在同一层面上进行竞争。最终用户对配套产品的安全可靠、一致性要求尤其严格。用户将公司纳入供应链体系后，在其后续的产品日常维护与维修、技术改进和升级、更新换代、备件采购中将对公司存在一定的技术和产品依赖，形成“科研、购置、维修一体化”的装备供应体系。因此，公司产品一旦对客户形成批量供应，可在较长期间内保持优势地位。优质的客户资源和齐备的行业资质，使得公司在声纳装备行业具有先入优势。

2、持续加大研发投入，公司具有技术研发优势

公司自成立以来始终专注于声纳领域相关产品的研发、生产和销售。报告期内，公司持续加大研发投入，在信号处理平台、声纳系统、水声大数据和仿真系统、无人探测系统四个领域储备了较多核心技术，并形成了系列产品。截至2021年6月30日，公司拥有已获得授权的发明专利4项、实用新型专利13项、外观设计专利1项、软件著作权124项，正在申请的发明专利23项。

3、注重人才培养，公司核心管理团队对声纳领域具有深刻的认识和理解，具有高端人才优势

水声学作为一门实验科学，声纳的发展不仅需要涉及机械设计、集成电路及系统设计、水声科学、计算机集成、软硬件开发、算法、结构设计等多学科知识深厚的理论储备作为支撑，更需要大量的海上、湖上实验数据方能从事该领域的产品研发及设计。公司产品可广泛运用于水下警戒、通信导航等领域，对产品的技术先进性、可靠性、稳定性具有极高要求，产品的推出需要进行大量的联试、海试和湖试，需要长期的经验积累和反复的实验检验方能应用于下游客户。

截至2021年6月30日，公司拥有一支153人的技术研发队伍，博士7名，硕士41名，研发人员占公司总人数的65.11%。研发人员专业构成涵盖电子、计算机、通信、自动化测试与控制、现代设计制造等，全面覆盖系统设计、软件算法、硬件电路、结构设计、工艺设计等多个方面，公司核心管理团队人员配备齐全，专业结构合理，大部分为声纳领域的专家型人才，在水声装备软硬件领域积累了丰富的研制经验。对水声装备领域技术研发、产品研制、经营模式、日常管理具有深刻的理解，了解国内外声纳装备领域的技术水平以及发展方向，可有效、敏锐把握最终用户的市场需求及未来发展趋势，有针对性地进行

产品研发设计，切实提升公司竞争力，促进公司业务规模持续快速发展。

4、能够提供完善的声纳系统技术整体解决方案，公司具备优秀的设计能力和突出的系统集成能力

公司拥有声纳领域的核心技术，凭借强大的产品技术研发体系、丰富的水声装备实践经验，能根据不同客户的使用要求，对产品进行定制化设计、研发、生产，可准确、及时满足客户的各类产品需求，公司已具备提供各型声纳系统整体解决方案的能力。

公司具有优秀的产品设计能力、突出的软件开发与系统集成能力。如在信号处理平台产品设计时，产品占据空间小、设备功能模块、零配件多，对设计工艺水平的要求较高。除此之外，公司产品设计需充分考虑到产品在恶劣环境下的高可靠性、可扩展性及模块间的协同性，使得整体产品设计、功能模块设计布局能经受各种极端环境的考验。公司各类自主开发的嵌入式软件系统具有兼容性、开放性、算法先进性、处理高效性，通过系统集成，将软件系统嵌入硬件系统当中，使得各功能模块之间能协调一致以发挥产品的最佳性能，确保公司产品强大的数据处理和通信能力。与目前行业中被动接受客户需求、为客户提供简单设备制造类型的企业相比，公司在前端客户需求分析与提供整体解决方案方面具有明显的竞争优势。

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	111,599,082.03	30,672,139.74	263.85%	疫情好转，公司产品的生产及交付验收进度得到较大改善
营业成本	40,574,299.25	6,573,731.18	517.22%	疫情好转，公司产品的生产及交付验收进度得到较大改善
销售费用	3,210,275.32	1,763,924.95	82.00%	由于收入上升，以收入为基础计提的售后服务费也随之上升
管理费用	18,163,116.16	13,229,552.63	37.29%	由于本报告期社保和公积金疫情减免政策停止实施导致管理费用上升
财务费用	-2,747,624.38	-706,984.57	288.64%	存款利息增加所致
所得税费用	2,536,015.99	-2,404,743.35	-205.46%	受利润总额变化的影响所致
研发投入	21,587,349.52	18,206,332.17	18.57%	由于公司加大研发投入力度所致
经营活动产生的现金流量净额	-22,223,722.01	-60,971,478.22	-63.55%	主要为两方面原因：1、公司上半年销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加约6,400.00万元；2、公司

				上半年购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加约 1,100.00 万元。
投资活动产生的现金流量净额	225,431,545.55	-419,136,772.38	-153.78%	前期购买理财产品到期，赎回 2.30 亿元，本报告期也没有新购买理财产品。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,374,660.00	-9,331,002.57	-63.83%	本期现金股利分配金额较上期减少 290.00 万元；并且没有支付其他与筹资活动有关的现金。
现金及现金等价物净增加额	199,833,163.54	-489,439,253.17	-140.83%	系受经营活动、投资活动、筹资活动的综合影响导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：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						
信号处理平台	100,526,587.18	34,360,354.48	65.82%	249.45%	463.83%	-16.49%

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

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
国家特种电子信息行业	111,599,082.03	40,574,299.25	63.64%	263.85%	517.22%	-19.00%
分产品						
信号处理平台	100,526,587.18	34,360,354.48	65.82%	248.41%	463.83%	-16.56%
水声大数据与仿真系统	3,324,334.57	1,086,227.00	67.32%	153.02%	173.64%	-3.53%

声纳系统				-100.00%	-100.00%	
无人探测系统						
其他	7,748,160.28	5,127,717.77	33.82%	4,074.87%	12,259.54%	-56.44%
分地区						
东北	66,479,974.10	23,199,032.45	65.10%	1,776.56%	2,213.08%	-9.19%
华北	8,726,498.60	4,262,016.18	51.16%	-56.77%	17.75%	-37.66%
华东	31,030,808.44	11,213,921.19	63.86%	372.13%	519.43%	-11.86%
华南	51,858.41	20,186.15	61.07%	-86.00%	-85.68%	-1.40%
华中	5,309,942.48	1,879,143.28	64.61%			

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

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	32,673,669.29	80.53%	5,685,325.81	86.70%	-6.17%
直接人工	918,753.33	2.26%	327,157.05	4.99%	-2.73%
制造费用	6,981,876.63	17.21%	544,895.36	8.31%	8.90%

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	765,294.62	4.11%	购买的以摊余成本计量的银行理财产品产生的收益	取决于公司的资金状况
公允价值变动损益	263,657.94	1.41%	购买基金产生的收益	取决于公司的资金状况
资产减值	-15,771,860.63	-84.62%	由于回款情况不理想，应收账款的整体账龄变长，计提的信用减值损失增加	否
营业外收入	3,000,000.95	16.10%	收到政府给予的上市补贴	否
其他收益	658,477.49	3.53%	母公司收到政府给予的以工代训培训补贴以及控股子公司海晟科讯收到政府给予的补贴	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	433,695,420.27	38.18%	233,862,256.73	8.29%	29.89%	理财产品到期赎回导致。
应收账款	407,355,477.77	35.86%	363,886,503.64	35.35%	0.51%	系报告期内伴随业务规模增长赊销规模也随着增长所致。
合同资产	17,130,720.62	1.51%	10,761,799.50	0.96%	0.55%	执行新收入准则导致。
存货	131,134,519.62	11.54%	125,364,550.26	10.39%	1.15%	提前备货。
长期股权投资	1,422,438.67	0.13%	1,450,243.04	0.13%	0.00%	
固定资产	38,230,746.98	3.37%	38,904,266.98	3.45%	-0.08%	主要系报告期内固定资产逐期计提折旧所致。
使用权资产	6,835,819.10	0.60%			0.60%	执行新租赁准则导致。
合同负债	28,928,405.33	2.55%	27,739,696.12	2.46%	0.09%	执行新收入准则导致。
租赁负债	2,389,128.87	0.21%			0.21%	执行新租赁准则导致。

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,000,000.00	263,657.95	445,177.60	0.00	0.00	0.00	0.00	10,445,177.60
金融资产小计	10,000,000.00	263,657.95	445,177.60	0.00	0.00	0.00	0.00	10,445,177.60

上述合计	10,000,000.00	263,657.95	445,177.60	0.00	0.00	0.00	0.00	10,445,177.60
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

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
10,000,000.00	10,000,000.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	10,000,000.00	263,657.95	0.00	0.00	0.00	445,177.60	10,445,177.60	自有资金
合计	10,000,000.00	263,657.95	0.00	0.00	0.00	445,177.60	10,445,177.60	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,191.79
报告期投入募集资金总额	1,172.06
已累计投入募集资金总额	16,077.20
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2021 年 1-6 月，公司募集资金使用情况为：1.直接投入募集资金项目 1,172.06 万元；2.收回闲置募集资金进行现金管理的金额 18,000.00 万元；3.支付银行手续费 0.39 万元；4.收到银行存款利息及现金管理收益 382.04 万元。	
截至 2021 年 6 月 30 日止，募集资金专户余额合计为 29,547.39 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
第三代水声信号处理平台研发产业化	否	15,870.00	15,870.00	366.96	1,330.30	8.38%	2021 年 03 月 31 日	0.00	0.00	不适用	是
水下模拟仿真体系应用项目	否	10,590.00	10,590.00	120.23	1,791.71	16.92%	2021 年 08 月 31 日	0.00	0.00	不适用	是
水声研发中心建设项目	否	8,300.00	8,300.00	444.87	3,283.40	39.56%	2021 年 08 月 31 日	0.00	0.00	不适用	是
补充流动资金	否	10,000.00	9,431.79	240.00	9,671.79	102.54%		0.00	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,760.00	44,191.79	1,172.06	16,077.20	--	--	0.00	0.00	--	--
超募资金投向											

不适用											
合计	--	44,760.00	44,191.79	1,172.06	16,077.20	--	--	0.00	0.00	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>募集资金到位后，公司积极推进项目建设工作，受新冠肺炎疫情影响，公司的研发、产品试制和评审、设备的采购、安装调试、人员的招聘等各方面均受到较大不利影响，同时，受国内外环境影响，客户在声纳装备的部署及应用上存在规划调整，导致第三代水声信号处理平台研发产业化项目中的设备采购、产品核心部件等均需进行国产化改造，未能按预期进度在 2021 年 3 月 31 日达到预定可使用状态；水下模拟仿真体系应用项目、水声研发中心建设项目建设进度预计也不能按预期进度在 2021 年 8 月 31 日达到预定可使用状态。</p> <p>第三代水声信号处理平台研发产业化项目（原计划购置办公场所 3,000 m²）、水下模拟仿真体系应用项目（原计划购置办公场所 1,000 m²）、水声研发中心建设项目（原计划购置办公场所 1,000 m²）的拟实施地点购置事宜由于政府政策变动原因，原协议及补充协议在正常履行过程中存在不可归责于任何一方责任的障碍，公司与北京威凯建设发展有限责任公司依照原协议及补充协议的约定，已于 2021 年 7 月 19 日解除原协议及补充协议，并签署《解除合同协议书》；协议解除后，募投项目的实施地点将发生变更。综合上述情况，公司根据经营环境和业务实际情况谨慎论证，不排除变更部分募投项目实施内容的可能性；下一步，公司将继续积极推动募投项目实施，积极寻找符合募投项目实施的场地，并尽快推出募投项目变更方案。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	募投项目拟实施地点购置事宜由于政府政策变动原因，原协议及补充协议在正常履行过程中存在不可归责于双方任何一方责任的障碍，公司与北京威凯建设发展有限责任公司已于 2021 年 7 月 19 日解除原协议及补充协议，并签署《解除合同协议书》；协议解除后，募投项目的实施地点将发生变更，公司正在积极寻找符合募投项目实施的场地。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2020 年 5 月 25 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 44,697,424.13 元置换预先已投入募投项目的自筹资金，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华核字（2020）第 010142 号鉴证报告。公司独立董事、监事会及保荐机构已对该议案发表了明确的同意意见，公司已于 2020 年 5 月 27 日完成募集资金置换事宜。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金全部存储在公司募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	18,000	0	0	0
其他类	自有资金	1,000	1,000	0	0
合计		19,000	1,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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
武汉海晟讯科技有限公司	子公司	声学技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	5,660,000.00	6,939,706.45	3,941,953.53	5,683,728.88	3,038,160.38	3,038,160.38
武汉范思合成数字科技有限责任公司	子公司	计算机软硬件技术开发、技术咨询；计算机系统集成	500,000.00	146,496.91	-1,037,663.05	0.00	-64,466.01	-64,466.01
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	子公司	电子产品、计算机软件、导航专用仪器的技术开发、技术咨询、技术服务	20,000,000.00	7,480,060.05	6,764,210.87	0.00	-908,676.06	-908,676.06
青岛海讯数字科技有限公司	子公司	数据工程、仿真训练装备设计、开发、生产、销售与服务	10,000,000.00	14,034,453.94	5,892,072.39	0.00	-3,466,813.13	-3,466,812.18
武汉中科海讯电子科技有限公司	子公司	无人智能海洋信息装备设计、开发、	50,000,000.00	26,497,509.56	17,243,552.23	132,743.37	-3,499,162.04	-3,499,162.04

		生产、销售与服务						
--	--	----------	--	--	--	--	--	--

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
武汉科晟讯达科技有限公司	由控股子公司海晟科讯新设	主要系由控股子公司海晟科讯新设的子公司，暂未开展实质生产经营，对公司整体生产经营和业绩的影响较小。

主要控股参股公司情况说明

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

（一）公司业绩可能存在大幅波动的风险。

公司产品主要面向国家特种电子信息行业，产品为特种产品，最终使用主体为国家特种部门。国家特种部门的采购计划通常受国家支出预算、国际安全环境、国内政治等因素影响，因此，公司的产品销售受未来最终用户采购变化的影响较大，产品采购订单数量、订单规模可能波动较大，具有一定的不稳定性。2021年度1-6月，公司信号处理平台产品实现营业收入10,052.66万元，水声大数据与仿真系统产品实现营业收入332.43万元，声纳系统产品未实现营业收入，无人探测系统产品未实现营业收入，其他产品实现营业收入774.82万元，和2020年同期相比均存在较大波动。由于特种电子信息行业的特殊性，公司产品订单具有不稳定性，未来公司产品的收入可能呈现波动性特征，进而导致公司业绩出现大幅波动。同时特种产品采购具有严格的试验、检验和资质审查要求，从而决定了公司签订订单的金额和时间存在较大的不稳定性，而新客户的开拓亦存在较高的门槛，因此，源自最终用户订单的变化可能直接导致公司经营业绩存在大幅波动的风险。

（二）特种电子信息行业特性导致的客户集中风险。

公司所处产业链参与主体包括船舶整体制造厂商、声纳整体系统提供商（声纳系统整机厂）、核心模块供应商（核心配套单位）、元器件供应商（一般配套单位），最终用户主要为国家特种部门。最终用户按计划编制采购计划，并向特种产品供应商提出采购需求，声纳装备制造产业链各参与主体按计划逐级配套进行生产、销售。公司主要为声纳装备的核心配套单位，主要向下游声纳整体系统提供商销售信号处理平台等产品。受我国特种行业现行体制影响，目前公司所处行业的船舶整体制造厂商、声纳整体系统提供商主要为中船集团及其下属单位，公司所处行业具有客户明确且高度集中的特点。

2021年度1-6月，公司前五大客户销售收入继续呈现高度集中的特征。如果国际形势、我国国家战略的变化导致最终用户的需求发生不利变化，或者公司与最终用户或下游客户的合作发生不利变化，公司开拓其他领域客户进展不如预期，则将对本公司的经营业绩产生不利影响。

（三）销售季节性风险。

公司客户主要为特种电子信息行业企事业单位、科研院所及国家特种部门，存在集中交付、集中结算的经营特点。由于特种产品采购的计划性较强，最终用户通常按年度计划配额编制采购计划，并向供应商提出采购需求，制造产业链各参与主体按计划逐级配套进行生产、销售。公司作为声纳相关产品的重要供应商，一般每年年初与年中承接研发生产任务，考虑生产周期等因素，交付完成大多在二季度、四季度。因此公司的经营情况会呈现出一定的季节性，在年度费用较为均衡的情况下，营业收入和利润也呈现出季节性，存在出现季节性亏损的可能性。

（四）应收账款金额较大的风险。

截至2021年6月30日，公司应收账款余额为40,735.55万元，公司应收账款余额占当期末流动资产的比例为39.59%。公司产品主要系根据最终用户采购计划进行生产，具有高度计划性和定制化特征。应收账款主要为应收大型央企集团下属单位货

款，客户信用良好，未曾发生过不能偿还货款的情况。由于公司所处产业链参与主体采取“逐级结算”模式，公司处于产业链中上游，且公司客户付款手续相对复杂、流程较长，应收账款回收周期长，导致应收账款金额处于较高水平，大额应收账款减缓了公司资金回笼速度，给公司带来了一定的资金压力。若国际形势、国内环境发生变化，可能导致公司主要客户回款时间进一步延长，且随着应收账款账龄增加、应收账款坏账计提金额可能存在计提不足导致坏账计提增加的情形，将会对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

（五）特种产品研发风险。

作为民营高新技术企业，公司围绕我国特种电子信息行业战略发展方向，紧贴最终用户需求，在声纳领域储备了较多核心技术，具备较强的竞争优势。公司结合自身核心技术，并结合国际上最新技术发展动态，有针对性的自主开展前瞻性新技术和新产品的研究开发，以满足特种产品市场需求。公司产品研制过程较长，一般需要经过装备研制阶段和装备定型阶段，从立项研制到设计定型的时间跨度较大，具有研发周期长、研发投入高、研发风险大等特点。作为水声装备声纳领域的产品供应商，公司研发的产品一般情况下需通过设计定型、生产定型，达到特定技术性能要求后，方可批量生产。如果公司新产品或研发产品所应用的整机未能及时实现批量销售，将对公司未来财务状况及经营成果造成不利影响。

（六）存货管理风险。

公司所处行业产业链的参与主体主要包括船舶整体制造厂商、声纳整体系统提供商、核心模块供应商、元器件供应商，最终用户主要为国家特种部门。特种产品采购具有较强的计划性，最终用户按计划编制采购计划，并向各供应商提出采购需求，供应商进行逐级配套供应。报告期内，公司主要产品除声纳模拟仿真系统、无人探测系统产品直接面向最终用户销售外，其他产品主要作为声纳系统的核心模块或分系统提供商，为下游声纳整体系统提供商提供产品，公司取得的订单绝大部分直接来源于声纳整体系统提供商。

截至2021年6月30日，公司存货余额13,113.45万元，存货账面价值占期末流动资产总额的比例为12.75%，占比较高。公司经营模式为以销定产，存货由公司正常经营形成，除少量备货原材料外，存货均可与订单对应，符合公司经营的实际情况及行业特点。随着公司经营规模的进一步扩大，存货金额有可能继续增加，若在以后的经营年度因市场环境发生变化或竞争加剧导致存货跌价或存货变现困难，将给公司经营业绩造成较大不利影响。

（七）募集资金投资项目实施风险。

芯片技术及其产业是我国最薄弱的技术和产业领域，其技术水平与发展目前受国外制约较大，虽然国家在资金和人员力量投入上逐年加大，仍然存在全国产化芯片的技术水平和性能提升缓慢的可能，从而存在募投项目根据用户需求开发的国产化产品性能水平不够先进的风险。

募投项目建设所需的部分大型专业软件系统和关键仪器需要采用国外厂商产品，存在因外部环境变化不能进口的风险。

综上，募投项目的实施与特种产品供求、国际形势、行业竞争情况、技术进步、公司管理及人才等情况密切相关，上述任何因素的变动都直接影响项目的预期效益。

（八）募集资金投资项目折旧摊销影响经营业绩的风险。

公司本次募集资金主要拟投资“第三代水声信号处理平台研发产业化项目”、“水下模拟仿真体系应用项目”、“水声研发中心建设项目”和“补充流动资金项目”，投资主要用于固定资产、无形资产购置及研发费用支出。募集资金投资项目实施后，公司固定资产折旧、摊销费用将相应增加。如本次募集资金投资项目按预期实现效益，公司预计主营业务收入的增长可以消化本次募投项目新增的折旧、摊销及费用支出，但如果行业或市场环境发生重大不利变化，募投项目无法实现预期收益，则募投项目折旧、摊销、费用支出的增加会导致公司利润出现一定程度的下滑，公司存在因折旧、摊销增加对公司业绩产生不利影响的风险。

（九）核心技术人员流失的风险。

公司拥有声纳领域的核心技术，主要产品包括信号处理平台、声纳系统、水声大数据与仿真系统、无人探测系统，上述技术和产品的研发设计及更新升级对核心技术人员存在较大依赖，公司的发展亦与公司高级管理人员和核心技术人员的贡献及持续服务和表现存在较大关系。公司打造了一批优秀的管理和技术研发团队，截至2021年6月30日，公司65.11%的人员为技术人员，其中博士、硕士总共48人。截至目前，本公司高级管理人员和核心技术人员相对稳定，已分别与公司签订了3年固定期限的劳动合同或无固定期限劳动合同，目前主要高级管理人员或核心技术人员均持有不同数量的本公司股份，且公司已经采取提高福利待遇、搭建研发平台等措施降低核心人才离职率。但若未来发生较大规模的高级管理人员或核心技术人员流失，则并不能保证本公司能够招聘到胜任职务的继任者，将对公司的研发实力、技术优势、产品更新产生较大冲击，进而

对本公司业务带来不利影响。

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月25日	北京市海淀区地锦路33号院1号楼南楼会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司研究所军工行业分析师：胡浩淼；国新投资有限公司研究部副总裁：张亚滨；新华基金管理有限公司权益投资部投资经理：焦东伟。	主要谈论包括公司主营业务、市场销售、竞争形势、发展战略和经营管理等内容；未提供材料。	中科海讯：投资者关系活动记录表（公告编号：2021-047）

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	54.45%	2021 年 01 月 21 日	2021 年 01 月 21 日	巨潮资讯网,公告编号: 2021-010
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.94%	2021 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 25 日	巨潮资讯网,公告编号: 2021-023
2020 年度股东大会	年度股东大会	57.46%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网,公告编号: 2021-046

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
段丽丽	财务总监	聘任	2021 年 01 月 01 日	报告期内, 公司新聘任财务总监。
李乐乐	副总经理、董事会秘书	聘任	2021 年 01 月 01 日	报告期内, 公司新聘任副总经理、董事会秘书。
刘云涛	总经理	聘任	2021 年 02 月 06 日	报告期内, 公司新聘任总经理、总工程师。
胡波	副总经理	聘任	2021 年 02 月 06 日	报告期内, 公司新聘任副总经理。
周萍	副总经理	聘任	2021 年 02 月 06 日	报告期内, 公司新聘任副总经理。
胡波	副总经理	解聘	2021 年 05 月 13 日	由于个人原因主动辞去公司副总经理职务。

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

2021年2月5日，公司第二届董事会第十五次会议审议并通过《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于提请召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》。具体内容详见公司于2021年2月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《第二届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：【2021-012】）。独立董事就上述议案发表了独立意见；北京市嘉源律师事务所出具了《关于北京中科海讯数字科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划相关事项的法律意见书》；东兴证券股份有限公司出具了《关于北京中科海讯数字科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告》，具体内容详见公司于2021年2月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的相关公告。

2021年2月5日，公司第二届监事会第十一次会议审议并通过《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》。具体内容详见公司于2021年2月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：【2021-013】）。2021年2月23日，监事会出具了《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》，具体内容详见公司于2021年2月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《监事会关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：【2021-020】）。

2021年2月25日，公司2021年第二次临时股东大会审议并通过《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。具体内容详见公司于2021年2月25日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：【2021-023】）。

2021年3月10日，公司第二届董事会第十六次会议审议并通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》《公司2021年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定以及公司2021年2月25日召开的2021年第二次临时股东大会的授权，董事会认为公司2021年限制性股票激励计划规定的授予条件已经成就，同意以2021年3月10日为首次授予日，授予60名激励对象340.8万股第二类限制性股票。具体内容详见公司于2021年3月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《第二届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：【2021-024】）。独立董事就上述议案发表了独立意见；北京市嘉源律师事务所出具了《关于北京中科海讯数字科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划首次授予事项的法律意见书》。

2021年3月10日，公司第二届监事会第十二次会议审议并通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，并出具了《关于2021年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核实意见（截至首次授予日）》。具体内容详见公司于2021年3月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《第二届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：【2021-025】）、《北京中科海讯数字科技股份有限公司监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核实意见（截至首次授予日）》（公告编号：【2021-026】）。

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	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

（一）排污信息

项目排放的主要污染物有废水（生活污水）、固废和噪声。废水主要是生活污水，直接通过污水管道排放至市政管网，相应物质的排放浓度：pH为6.59无量纲、悬浮物（SS）为134mg/L、氨氮（以N计）为32 mg/L、化学需氧量（COD_{Cr}）为123 mg/L、总磷（以P计）为3.46 mg/L。

（二）防治污染设施的建设和运行情况

- 1.生活污水：直接通过污水管道排放至市政管网。
- 2.固废：废包装材料集中收集，由环卫部门清运。检验和调试过程中产生的不合格机箱和不合格板卡零件由厂家回收。生活垃圾由环卫部门定期清运。
- 3.噪声：夜间不运营，车间门窗均采用隔声效果良好的门窗，各设备安装时将对设备基座加装防震垫圈。

（三）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司项目属于《建设项目环境影响评价分类管理名录》中应当填报影响登记表的建设项目，属于第80计算机制造项中其他。该项目环境影响登记表已经完成备案，备案号：202011010800001130。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，也暂无后续脱贫攻坚、乡村振兴计划。公司计划在2021年下半年度选择合适的项目开展社会责任相关工作。

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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）、蔡惠智	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本企业/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2019 年 12 月 06 日	36 个月	正常履行
	何国建	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人通过梅山科技持有的公司公开发行股票前已发行的	2019 年 12 月 06 日	36 个月	正常履行

			股份，也不由公司回购本人通过梅山科技持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若本人未遵守上述承诺事项，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在 5 个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。			
	蔡婷、郑洪涛	股份限售承诺	自中科海讯的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发	2019 年 12 月 06 日	36 个月	正常履行

			<p>股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若本人未遵守上述承诺事项，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在 5 个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。</p>			
	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	<p>若中科海讯上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者上市后 6 个月期末收盘价低</p>	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

		<p>于发行价，则本企业持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。若中科海讯股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将作相应调整。若本企业未遵守上述承诺事项，则本企业出售股票收益归公司所有，本企业将在 5 个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本企业其他报酬时直接扣除相应款项。</p> <p>对于本企业</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>在中科海讯首次公开发行前所持的中科海讯股份，在相关法律法规规定及本企业承诺的相关锁定期满后 24 个月内，本企业将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等法律法规允许的方式进行减持。</p> <p>本企业所持公司股票在锁定期满后 24 个月内减持的，其减持价格不低于发行价，减持的股份总额不超过法律、法规、规章的规定限制，并于减持前 3 个交易日予以公告。</p> <p>自中科海讯上市之日起至本企业减持之日，若中科海讯发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			相应进行调整。 本企业将严格遵守关于锁定期满后 24 个月内减持意向的上述承诺，若本企业违反该等承诺进行减持的，则自愿将减持所得收益上缴至中科海讯，并同意归中科海讯所有。			
	蔡惠智	股份减持承诺	若中科海讯上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。若中科海讯股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将作相应调整。本人作为中科海讯董事长、总经理，承诺自上述承诺的股份	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

			<p>锁定期限届满后，本人在任职期间每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司的股份总数的 25%；本人离职后，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍应遵守上述规定。因上市公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。若本人未遵守上述承诺事项，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在 5 个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。</p> <p>对于本人在中科海讯首次公开发行前所持的中科海讯股份，在相关法律法规规定及本人承诺的相关锁定期满后 24 个月内，本人将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等法律法规允许的方式进行减持。本人所持公司股票在锁定期满后 24 个月内减持的，其减持价格不低于发行价，减持的股份总额不超过法律、法规、规章的规定限制，并于减持前 3 个交</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>易日予以公告。自中科海讯上市之日起至本人减持之日，若中科海讯发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整。本人将严格遵守关于锁定期满后 24 个月内减持意向的上述承诺，若本人违反该等承诺进行减持的，则自愿将减持所得收益上缴至中科海讯，并同意归中科海讯所有。</p>			
	<p>平顶山海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）、上海晨灿投资中心（有限合伙）</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>对于本企业在中科海讯首次公开发行前所持的中科海讯股份，在相关法律法规规定及本企业承诺的相关锁定期满后 24 个月内，本企业将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等法</p>	<p>2019 年 12 月 06 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			<p>律法规允许的方式进行减持；减持的股份总额不超过法律、法规、规章的规定限制。自中科海讯上市之日起至本企业减持之日，若中科海讯发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整。本企业将严格遵守关于锁定期满后 24 个月内减持意向的上述承诺，若本企业违反该等承诺进行减持的，则自愿将减持所得收益上缴至中科海讯，并同意归中科海讯所有。</p>			
	刘云涛、张战军、徐江、李红兵、罗文天、周善明	股份减持承诺	<p>本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；若中科海讯上市后 6 个月内公司股票连续 20 个</p>	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

		<p>交易日的收盘价均低于发行价或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。若中科海讯股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将作相应调整。</p> <p>本人作为中科海讯董事/高级管理人员，承诺自上述承诺的股份锁定期限届满后，本人在任职期间每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司的股份总数的 25%；本人离职后，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍应遵守上述规定。</p> <p>因上市公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p> <p>若本人未遵守上述承诺事项，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在 5 个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。</p>			
	巩玉振、李莉	股份减持承诺	本人作为中科海讯监事，承诺自上述承诺的股份	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

		<p>锁定期限届满后，本人在任职期间每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司的股份总数的 25%；本人离职后，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍应遵守上述规定。因上市公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。若本人未遵守上述承诺事项，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在 5 个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司</p>			
--	--	---	--	--	--

			或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。			
	北京中科海讯数字科技股份有限公司	关于信息披露的承诺	<p>本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购本次公开发行的全部新股。</p> <p>本公司董事会应在上述违法违规情形确认之日起 15 个交易日内制定并公告回购新股的回购计划，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购计划经董事会</p>	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

		<p>审议通过后提交股东大会以经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上审议通过。</p> <p>自股份回购计划经股东大会批准之日起 6 个月内，除非交易对方在公告的购回期间不同意转让，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（若该股份回购计划需经相关部门审批，则完成时间相应顺延）。回购价格以公司股票发行价加算同期银行存款利率与违规事实被确认之日前一个交易日公司股票均价（股票均价=当日总成交额÷当日总成交量）孰高者确定。除因不可抗力、未获相关部门审批及交易对方不同意转让等</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>外部因素之外，若公司未能按期履行上述回购义务，公司将公开说明未按期履行该等回购义务的具体原因并向公司股东及社会公众投资者道歉。同时，本公司将自愿申请冻结与履行本次回购义务相等金额的自有资金，直至公司实施完毕上述股份回购计划或根据监管机构要求履行完毕其他替代措施。本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。一旦发生前述情形，本公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结公司自有资金，为本公司根</p>			
--	--	---	--	--	--

			据相关法律法规规定和监管机构要求赔偿投资者损失提供保障。			
	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）、蔡惠智	关于信息披露的承诺	本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业/本人将依法赔偿投资者损失。一旦发生前述情形，本企业/本人同意按照经司法机关最终裁决确认的赔偿金额冻结企业相应自有资金，为本企业/本人根据相关法律法规规定和监管机构要求赔偿投资者损失提供保障。	2019年12月06日	长期	正常履行
	董事、监事、高级管理人员	关于信息披露的承诺	本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法	2019年12月06日	长期	正常履行

			<p>赔偿投资者损失。自上述情形经证券监管部门或有关机关确认之日起 30 日内, 本人自愿以前一个会计年度从中科海讯领取的全部薪酬及现金分红 (如有), 对投资者先行进行赔偿。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>			
	东兴证券股份有限公司	关于信息披露的承诺	<p>东兴证券股份有限公司作为北京中科海讯数字科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的保荐机构, 现根据中国证监会于 2013 年 11 月 30 日发布的《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定要求, 作出如下承诺: 若因本公司为中科海讯首次公开发行股票并上市制作、出具的</p>	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

			文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给社会公众投资者造成损失的，本公司将依法先行赔偿投资者损失。			
	北京市嘉源律师事务所	关于信息披露的承诺	北京市嘉源律师事务所作为北京中科海讯数字科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的发行人律师，现根据中国证监会于 2013 年 11 月 30 日发布的《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定要求，作出如下承诺：若因本所未能依照适用的相关法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责，而导致本所为中科海讯首次公开发行股票并上市制作、出具的法律意见书及	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

			<p>律师工作报告有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给社会公众投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。</p>			
	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	关于信息披露的承诺	<p>瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为北京中科海讯数字科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的会计事务所，现根据中国证监会于 2013 年 11 月 30 日发布的《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定要求，作出如下承诺：若因本所为中科海讯首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给社会公众投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。</p>	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

	北京中同华资产评估有限公司	关于信息披露的承诺	北京中同华资产评估有限公司作为北京中科海讯数字科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的资产评估机构，现根据中国证监会于 2013 年 11 月 30 日发布的《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定要求，作出如下承诺：若因本公司为中科海讯首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给社会公众投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行
	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）、蔡惠智	关于填补被摊薄即期回报措施承诺	本企业/本人承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东相关职能，不越权干预公司经营管理活动，不采用其	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

			他方式损害公司利益。本企业/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业/本人依法承担对公司或者投资者的补偿责任，且在本企业/本人履行上述相关义务之日前，公司有权暂时扣留本企业/本人分红、薪酬或津贴（如有）。			
	董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	公司全体董事、高级管理人员承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对本人的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与	2019年12月06日	长期	正常履行

		<p>其履行职责无关的投资、消费活动。4、公司董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应全力支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。5、若公司未来实施股权激励方案，应全力支持行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的涉及股权激励的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人依法承担对公司或</p>			
--	--	---	--	--	--

			者投资者的 补偿责任，且 在本人履行 上述相关义 务之日前，公 司有权暂时 扣留本人薪 酬、津贴或分 红。			
	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）、蔡惠智、平顶山海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）、上海晨灿投资中心（有限合伙）	避免同业竞争的承诺	1、截至承诺函出具之日，本企业/本人没有投资或控制其他对中科海讯构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对中科海讯构成直接或间接竞争的业务或活动。2、自承诺函出具之日起，本企业/本人自身不会、并保证不从事与中科海讯生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与中科海讯有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何	2018年10月11日	长期	正常履行

		<p>与中科海讯业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对中科海讯的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。3、如中科海讯进一步拓展其产品和业务范围，本企业/本人承诺将不与中科海讯拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与中科海讯拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本企业/本人按包括但不限于以下方式退出与中科海讯的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入中科海讯；4)</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 采取其他对维护中科海讯权益有利的行动以消除同业竞争。4、如因本企业/本人未履行在本承诺函中所作的承诺给中科海讯造成损失的，本企业/本人将赔偿中科海讯的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本企业/本人不再是中科海讯控股股东/实际控制人或持股 5% 以上股东为止。</p>			
	<p>宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）、平顶山海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）、上海晨灿投资中心（有限合伙）</p>	<p>关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺</p>	<p>1、本企业及本企业投资或控制的企业将尽量避免与中科海讯发生任何形式的关联交易或资金往来；如确实无法避免，本企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交</p>	<p>2018 年 10 月 11 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			易管理制度》的规定，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并严格履行相关批准手续。2、自本承诺出具之日起，本企业保证不从中科海讯借用资金，承诺不利用中科海讯控股股东地位直接或间接占用中科海讯资金或其他资产，不损害中科海讯及其他股东的利益。3、如出现因本企业违反上述承诺与保证而导致中科海讯及其他股东的权益受到损害，本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中科海讯造成的实际损失。			
	蔡惠智	关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺	1、本人及本人近亲属控制的企业将尽量避免、减少与中科海	2018年10月11日	长期	正常履行

		<p>讯发生关联交易或资金往来；如确实无法避免，本人及本人近亲属控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并严格履行相关批准手续。2、自本承诺出具之日起，本人保证不从中科海讯借用资金，承诺不利用实际控制人/董事/监事/高级管理人员地位直接或间接占用中科海讯资金或其他资产，不损害中科海讯及其他股东的利益。3、如出现因本人违反上述承诺与保证而导致中科海讯或股东的权益受到损害，本人愿</p>			
--	--	--	--	--	--

			意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中科海讯造成的实际损失。			
	董事、监事、高级管理人员	关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺	1、本人及本人近亲属控制的企业将尽量避免、减少与中科海讯发生关联交易或资金往来；如确实无法避免，本人及本人近亲属控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并严格履行相关批准手续。2、自本承诺出具之日起，本人保证不从中科海讯借用资金，承诺不利用实际控制人/董事/监事/高级管理人员地位直接或间接占用中科海	2018年10月11日	长期	正常履行

			讯资金或其他资产，不损害中科海讯及其他股东的利益。3、如出现因本人违反上述承诺与保证而导致中科海讯或股东的权益受到损害，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中科海讯造成的实际损失。本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再担任中科海讯的任何董事、监事或高级管理人员职务。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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

公司作为承租方在2020年以公允市场价格租赁了关联方北京中科海讯科技有限公司的部分房产作为日常办公场所，租赁起始日为2020年01月01日，租赁终止日为2022年12月31日；2021年1-6月确认的租赁费用为244.56万元，公司已于2019年12月17日在巨潮资讯网披露了《关联交易公告》（公告编号：2019-007）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2019年12月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

1. 公司总部

2020年1月，公司与北京中科海讯科技有限公司签订房屋租赁合同，租赁北京市海淀区地锦路33号院1号楼，面积5,428.56平方米，租赁期限2020年1月1日至2022年12月31日；2021年4月，公司与北京中科海讯科技有限公司签订房屋租赁合同之补充协议，以2021年3月31日为截止日，退租138.00平方米，退租后合计租赁面积为5290.56平方米。

2. 全资子公司武汉中科海讯

2020年10月，武汉中科海讯与武汉地球空间信息产业投资有限公司签订租赁合同，租赁武汉东湖新技术开发区长投未来智汇城A2栋7层01-07号房，面积343.00平方米，租赁期限2020年10月9日至2021年10月8日。

2020年11月，武汉中科海讯与武汉地球空间信息产业投资有限公司签订租赁合同，租赁武汉东湖新技术开发区长投未来智汇城A2栋7层16/18号房，11层23号房，面积170.00平方米，租赁期限2020年11月2日至2021年11月1日。

2020年12月，武汉中科海讯与武汉地球空间信息产业投资有限公司签订租赁合同，租赁武汉东湖新技术开发区长投未来智汇城A2栋4层18/19/20/21/22/23/24号房，面积435.00平方米，租赁期限2020年12月8日至2021年1月7日。

2021年1月，武汉中科海讯与武汉地球空间信息产业投资有限公司签订租赁合同，租赁武汉东湖新技术开发区长投未来智汇城A2栋4层18/19/20/21/22/23/24号房，面积435.00平方米，租赁期限2021年1月8日至2021年3月7日。

2021年3月，武汉中科海讯与武汉地球空间信息产业投资有限公司签订租赁合同，租赁武汉东湖新技术开发区长投未来智汇城A2栋4层18/20/21/22/23号房，面积314.00平方米，租赁期限2021年3月8日至2021年5月7日。

2021年3月，武汉中科海讯与武汉地球空间信息产业投资有限公司签订租赁合同，租赁武汉东湖新技术开发区长投未来智汇城A2栋4层11/12号房，5层12号房，7层21/22号房，面积291.00平方米，租赁期限2021年3月2日至2022年3月1日。

2021年5月，武汉中科海讯与武汉地球空间信息产业投资有限公司签订租赁合同，租赁武汉东湖新技术开发区长投未来智汇城A2栋4层18/20/21/22/23号房，面积314.00平方米，租赁期限2021年5月8日至2021年6月7日。

2021年6月，武汉中科海讯与武汉地球空间信息产业投资有限公司签订租赁合同，租赁武汉东湖新技术开发区长投未来智汇城A2栋4层18/20号房，面积98.00平方米，租赁期限2021年6月8日至2022年6月7日。

3. 控股子公司海晟科讯

2020年10月，海晟科讯与武汉地球空间信息产业投资有限公司签订租赁合同，租赁武汉东湖新技术开发区长投未来智汇城A2栋7层08-15号房，面积392.00平方米，租赁期限2020年10月9日至2021年10月8日。

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
北京中科海讯科技有限公司	北京中科海讯数字科技股份有限公司	公司承租北京中科海讯科技有限公司位于北京市海淀区地锦路33号院1号楼的部分房产作为	1,563.24	2020年01月01日	2022年12月31日	-244.56	房屋租赁合同	减少公司利润	是	出租方为公司实际控制人蔡惠智先生及其配偶贺琳女士共同控制的企业

		日常办公场所, 2021年 1-3 月租赁面积为 5,428.56 平方米; 2021 年 4-6 月租赁面积为 5290.56 平方米;								
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

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
北京中科海讯数字科技股份有限公司	单位 C	1,388	执行完毕	1,228.32	1,228.32	0	否	否
北京中科海讯数字科技股份有限公司	单位 C	1,388	执行完毕	1,228.32	1,228.32	0	否	否
北京中科海讯数字科技股份有限公司	单位 C	1,388	执行完毕	1,228.32	1,228.32	0	否	否
北京中科海讯数字科技股份有限公司	单位 C	1,388	执行完毕	1,228.32	1,228.32	0	否	否

北京中科海讯数字科技股份有限公司	单位 N	1,850	正在执行	0	00	否	否
------------------	------	-------	------	---	----	---	---

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
北京中科海讯数字科技股份有限公司	北京威凯建设发展有限责任公司	定制研发办公用房	2017年01月16日			无		市场公允价格	14,793.76	否	无	公司正在与北京威凯建设发展有限责任公司协商签署环保园3-3-289（威凯）地块科技厂房定制合作协议及补充协议之《解除合同协议书》。		
北京中科海讯数字科技股份有限公司	北京威凯建设发展有限责任公司	定制研发办公用房（上述2017年1月16日所签	2018年09月21日			无		市场公允价格	14,793.76	否	无	公司正在与北京威凯建设发展有限责任公司协商		

		署合同的补充协议)									签署环保园3-3-289(威凯)地块科技厂房定制合作协议及补充协议之《解除合同协议书》。		
--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 公司开展股权激励的情况

2021年2月5日，公司第二届董事会第十五次会议审议并通过《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于提请召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》。具体内容详见公司于2021年2月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《第二届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：【2021-012】）。独立董事就上述议案发表了独立意见；北京市嘉源律师事务所出具了《关于北京中科海讯数字科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划相关事项的法律意见书》；东兴证券股份有限公司出具了《关于北京中科海讯数字科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告》，具体内容详见公司于2021年2月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的相关公告。

2021年2月5日，公司第二届监事会第十一次会议审议并通过《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》。具体内容详见公司于2021年2月8日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：【2021-013】）。2021年2月23日，监事会出具了《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》，具体内容详见公司于2021年2月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《监事会关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：【2021-020】）。

2021年2月25日，公司2021年第二次临时股东大会审议并通过《关于<公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。具体内容详见公司于2021年2月25日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：【2021-023】）。

2021年3月10日，公司第二届董事会第十六次会议审议并通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》《公司2021年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定以及公司2021年2月25日召开的2021年第二次临时股东大会的授权，董事会认为公司2021年限制性股票激励计划规定的授予条件已经成就，同意以2021年3月10日为首次授予日，授予60名激励对象340.8万股第二类限制性股票。具体内容详见公司于2021年3月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的公告《第二届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：【2021-024】）。独立董事就上述议案发表了独立意见；北京市嘉源律师事务所出具了《关于北京中科

海讯数字科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划首次授予事项的法律意见书》。

2021年3月10日，公司第二届监事会第十二次会议审议并通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，并出具了《关于2021年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核实意见（截至首次授予日）》。具体内容详见公司于2021年3月10日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登的公告《第二届监事会第十二次会议决议公告》(公告编号:【2021-025】)、《北京中科海讯数字科技股份有限公司监事会关于 2021 年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核实意见（截至首次授予日）》(公告编号:【2021-026】)。

(二) 公司分配股利、增资的情况

公司以2021年6月30日为股权登记日，以截至2020年12月31日的公司总股本78,700,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元人民币（含税），共计派发现金股利3,935,000元（含税）；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，共计转增39,350,000股，不送红股，剩余未分配利润结转至以后年度。本次以资本公积金转增股本后，公司总股本增加至118,050,000股。具体内容详见公司于2021年6月23日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的公告《2020年度权益分派实施公告》(公告编号:【2021-049】)。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2021年5月24日，公司控股子公司海晟公司设立全资子公司科晟讯达，科晟讯达基本信息如下：

公司名称：武汉科晟讯达科技有限公司

法定代表人：徐群辉

注册资本：300万元

统一社会信用代码：91420100MA49RP6KX6

成立日期：2021年5月24日

登记机关：武汉东湖新技术开发区市场监督管理局

注册地址：武汉东湖新技术开发区高新六路与佛祖岭三路交汇处九夫生活配套区J40号(自贸区武汉片区)

经营范围：一般项目：软件开发；智能机器人的研发；电机及其控制系统研发；物联网技术研发；云计算装备技术服务；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务；网络技术服务；计算机系统服务；集成电路芯片设计及服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；集成电路芯片及产品制造；计算机软硬件及辅助设备零售；集成电路芯片及产品制造；集成电路芯片及产品制造；计算机软硬件及辅助设备零售；集成电路芯片及产品制造；工业自动控制系统装置销售；电子产品销售；办公设备耗材销售（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）

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	26,627,238	33.83%						26,627,238	33.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,627,238	33.83%						26,627,238	33.83%
其中：境内法人持股	23,031,216	29.26%						23,031,216	29.26%
境内自然人持股	3,596,022	4.57%						3,596,022	4.57%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	52,072,762	66.17%						52,072,762	66.17%
1、人民币普通股	52,072,762	66.17%						52,072,762	66.17%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	78,700,000	100.00%						78,700,000	100.00%

股份变动的原因

□ 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）	23,031,216	0	0	23,031,216	首发限售	2022年12月5日
蔡惠智	3,596,022	0	0	3,596,022	首发限售	2022年12月5日
合计	26,627,238	0	0	26,627,238	--	--

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	13,213	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	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	29.26%	23,031,216	0	23,031,216	0		
平顶山海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	20.57%	16,187,500	0	0	16,187,500		
蔡惠智	境内自然人	4.57%	3,596,022	0	3,596,022	0		
付薇	境内自然人	1.53%	1,202,955	0	0	1,202,955		
徐俊华	境内自然人	1.53%	1,200,636	-403,200	0	1,200,636		
赵文立	境内自然人	1.40%	1,101,361	-595,601	0	1,101,361		
上海晨灿投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.94%	739,000	-787,000	0	739,000		
陆政	境内自然人	0.79%	622,300	-951,700	0	622,300		
上海云炜资产管理有限公司—上海云炜衷投资管理中心（有限合伙）	其他	0.73%	576,220	-423,100	0	576,220		
武汉成业股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.64%	505,508	-41,500	0	505,508		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）为实际控制人蔡惠智先生所控制的企业。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							

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
平顶山海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）	16,187,500	人民币普通股	16,187,500
付薇	1,202,955	人民币普通股	1,202,955
徐俊华	1,200,636	人民币普通股	1,200,636
赵文立	1,101,361	人民币普通股	1,101,361
上海晨灿投资中心（有限合伙）	739,000	人民币普通股	739,000
陆政	622,300	人民币普通股	622,300
上海云炜资产管理有限公司—上海云炜衷投资管理中心（有限合伙）	576,220	人民币普通股	576,220
武汉成业联股权投资企业（有限合伙）	505,508	人民币普通股	505,508
陈宣昆	486,500	人民币普通股	486,500
郎芝飒	449,000	人民币普通股	449,000
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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）	公司股东陈宣昆除通过普通证券账户持有 97,700 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 388,800 股，实际合计持有 486,500 股。		

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：北京中科海讯数字科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

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	433,695,420.27	233,862,256.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,445,177.60	10,181,519.66
衍生金融资产		
应收票据	17,933,745.38	51,003,700.00
应收账款	407,355,477.77	363,886,503.64
应收款项融资		
预付款项	8,653,356.58	4,872,007.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,198,391.11	2,744,755.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	131,134,519.62	125,364,550.26

合同资产	17,130,720.62	10,761,799.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	104,850.00	
其他流动资产	187,592.71	231,437,603.97
流动资产合计	1,028,839,251.66	1,034,114,696.85
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	1,422,438.67	1,450,243.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	38,230,746.98	38,904,266.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,835,819.10	
无形资产	8,911,964.07	6,924,731.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,805,922.46	3,376,380.82
递延所得税资产	13,200,059.73	10,860,205.76
其他非流动资产	35,739,199.24	31,231,308.55
非流动资产合计	107,146,150.25	92,747,136.59
资产总计	1,135,985,401.91	1,126,861,833.44
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	43,958,153.99	53,970,209.45
预收款项		
合同负债	28,928,405.33	27,739,696.12
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	4,090,583.45	6,802,597.46
应交税费	7,907,237.77	11,277,444.12
其他应付款	809,400.02	1,041,333.89
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	4,536,612.36	
其他流动负债	3,133,502.80	469,728.87
流动负债合计	93,363,895.72	101,301,009.91
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	2,389,128.87	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,957,945.70	5,881,016.99
递延收益	12,000,000.00	12,000,000.00
递延所得税负债	66,776.64	27,227.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,413,851.21	17,908,244.94
负债合计	113,777,746.93	119,209,254.85
所有者权益：		

股本	78,700,000.00	78,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	671,472,418.94	669,644,638.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,771,637.83	27,771,637.83
一般风险准备		
未分配利润	243,471,208.42	232,275,256.83
归属于母公司所有者权益合计	1,021,415,265.19	1,008,391,533.39
少数股东权益	792,389.79	-738,954.80
所有者权益合计	1,022,207,654.98	1,007,652,578.59
负债和所有者权益总计	1,135,985,401.91	1,126,861,833.44

法定代表人：蔡惠智

主管会计工作负责人：段丽丽

会计机构负责人：段丽丽

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	429,474,755.37	229,785,532.72
交易性金融资产	10,445,177.60	10,181,519.66
衍生金融资产		
应收票据	17,933,745.38	51,003,700.00
应收账款	406,788,981.56	364,268,726.71
应收款项融资		
预付款项	11,627,798.96	7,959,075.01
其他应收款	14,220,370.87	6,074,077.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	130,494,388.83	125,564,412.48
合同资产	16,648,386.62	10,721,424.50
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	104,850.00	
其他流动资产		231,354,520.55
流动资产合计	1,037,738,455.19	1,036,912,989.43
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	48,469,638.67	47,359,783.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	18,250,928.11	19,065,415.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,835,819.10	
无形资产	8,892,843.01	6,904,509.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,805,922.46	3,376,380.82
递延所得税资产	13,200,059.73	10,860,205.76
其他非流动资产	10,406,188.53	8,984,823.55
非流动资产合计	108,861,399.61	96,551,118.35
资产总计	1,146,599,854.80	1,133,464,107.78
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	43,290,928.58	53,500,198.97
预收款项		
合同负债	26,055,457.38	25,749,123.04
应付职工薪酬	3,006,598.00	4,968,969.56
应交税费	7,844,888.54	11,201,508.11

其他应付款	857,481.10	996,324.50
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	4,536,612.36	
其他流动负债	3,063,308.62	404,701.95
流动负债合计	88,655,274.58	96,820,826.13
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	2,389,128.87	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,957,945.70	5,881,016.99
递延收益	12,000,000.00	12,000,000.00
递延所得税负债	66,776.64	27,227.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,413,851.21	17,908,244.94
负债合计	109,069,125.79	114,729,071.07
所有者权益：		
股本	78,700,000.00	78,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	671,544,238.39	669,716,458.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,771,637.83	27,771,637.83
未分配利润	259,514,852.79	242,546,940.70
所有者权益合计	1,037,530,729.01	1,018,735,036.71
负债和所有者权益总计	1,146,599,854.80	1,133,464,107.78

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	111,599,082.03	30,672,139.74
其中：营业收入	111,599,082.03	30,672,139.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	81,860,523.00	39,366,621.09
其中：营业成本	40,574,299.25	6,573,731.18
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	1,073,107.13	300,064.73
销售费用	3,210,275.32	1,763,924.95
管理费用	18,163,116.16	13,229,552.63
研发费用	21,587,349.52	18,206,332.17
财务费用	-2,747,624.38	-706,984.57
其中：利息费用		
利息收入	3,028,716.49	724,603.13
加：其他收益	658,477.49	5,472,683.70
投资收益（损失以“-”号填列）	765,294.62	6,601,237.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,804.37	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		3,612,085.48
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	263,657.94	

填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-13,775,145.94	-15,123,250.68
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,996,714.69	-546,939.97
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-16,157.23	
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	15,637,971.22	-12,290,750.80
加: 营业外收入	3,000,000.95	1,000,000.00
减: 营业外支出		557,989.68
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	18,637,972.17	-11,848,740.48
减: 所得税费用	2,536,015.99	-2,404,743.35
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	16,101,956.18	-9,443,997.13
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	16,101,956.18	-9,443,997.13
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	15,130,951.59	-9,114,207.19
2.少数股东损益	971,004.59	-329,789.94
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
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	16,101,956.18	-9,443,997.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,130,951.59	-9,114,207.19
归属于少数股东的综合收益总额	971,004.59	-329,789.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1923	-0.12
（二）稀释每股收益	0.1917	-0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：蔡惠智

主管会计工作负责人：段丽丽

会计机构负责人：段丽丽

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	105,782,609.78	30,539,615.46
减：营业成本	38,665,529.99	6,548,596.21
税金及附加	999,138.19	296,510.33
销售费用	2,777,575.16	1,664,519.45
管理费用	16,179,271.69	12,532,954.07
研发费用	15,133,400.19	15,340,783.43
财务费用	-2,742,395.24	-699,627.44
其中：利息费用		
利息收入	3,017,738.43	713,997.98
加：其他收益	354,709.98	5,458,438.70
投资收益（损失以“-”号填列）	765,294.62	6,601,237.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,804.37	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		3,612,085.48
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）	263,657.94	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,725,213.34	-15,123,291.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,973,453.69	-546,939.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,157.23	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,438,928.08	-8,754,675.82
加：营业外收入	3,000,000.00	1,000,000.00
减：营业外支出		557,958.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,438,928.08	-8,312,633.90
减：所得税费用	2,536,015.99	-2,404,743.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,902,912.09	-5,907,890.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	20,902,912.09	-5,907,890.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	85,739,776.77	22,081,290.00
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		3,369,189.16
收到其他与经营活动有关的现金	8,070,328.02	3,868,555.49
经营活动现金流入小计	93,810,104.79	29,319,034.65
购买商品、接受劳务支付的现金	51,070,943.34	39,663,979.97
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	29,639,457.83	26,457,920.04

金		
支付的各项税费	16,632,497.74	14,064,027.96
支付其他与经营活动有关的现金	18,690,927.89	10,104,584.90
经营活动现金流出小计	116,033,826.80	90,290,512.87
经营活动产生的现金流量净额	-22,223,722.01	-60,971,478.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	570,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,052,080.64	3,828,810.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	232,054,980.64	573,828,810.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,623,435.09	17,965,582.99
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		975,000,000.00
投资活动现金流出小计	6,623,435.09	992,965,582.99
投资活动产生的现金流量净额	225,431,545.55	-419,136,772.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	560,340.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	560,340.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	560,340.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,935,000.00	6,826,002.57
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		2,505,000.00

筹资活动现金流出小计	3,935,000.00	9,331,002.57
筹资活动产生的现金流量净额	-3,374,660.00	-9,331,002.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	199,833,163.54	-489,439,253.17
加：期初现金及现金等价物余额	233,862,256.73	577,511,254.83
六、期末现金及现金等价物余额	433,695,420.27	88,072,001.66

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	79,095,791.77	21,648,990.00
收到的税费返还		3,369,189.16
收到其他与经营活动有关的现金	6,486,679.98	3,845,202.91
经营活动现金流入小计	85,582,471.75	28,863,382.07
购买商品、接受劳务支付的现金	47,813,991.32	45,032,027.04
支付给职工以及为职工支付的现金	21,512,196.57	22,488,551.75
支付的各项税费	16,389,747.31	14,027,271.18
支付其他与经营活动有关的现金	23,589,060.15	10,143,205.88
经营活动现金流出小计	109,304,995.35	91,691,055.85
经营活动产生的现金流量净额	-23,722,523.60	-62,827,673.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	570,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,052,080.64	3,828,810.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	232,054,980.64	573,828,810.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,570,574.39	4,347,011.92
投资支付的现金	1,137,660.00	10,025,000.00

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		975,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,708,234.39	989,372,011.92
投资活动产生的现金流量净额	227,346,746.25	-415,543,201.31
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,935,000.00	6,826,002.57
支付其他与筹资活动有关的现金		2,480,000.00
筹资活动现金流出小计	3,935,000.00	9,306,002.57
筹资活动产生的现金流量净额	-3,935,000.00	-9,306,002.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	199,689,222.65	-487,676,877.66
加：期初现金及现金等价物余额	229,785,532.72	571,051,501.05
六、期末现金及现金等价物余额	429,474,755.37	83,374,623.39

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														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	78,700,000.00				669,644,638.73				27,771,637.83		232,275,256.83		1,008,391,533.39	-738,954.80	1,007,652,578.59	
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	78,700,000.00			669,644,638.73				27,771,637.83		232,275,256.83		1,008,391.53	-738,954.80	1,007,652,578.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				1,827,780.21						11,195,951.59		13,023,731.80	1,531,344.59	14,555,076.39
(一)综合收益总额										15,130,951.59		15,130,951.59	971,004.59	16,101,956.18
(二)所有者投入和减少资本				1,827,780.21								1,827,780.21	560,340.00	2,388,120.21
1. 所有者投入的普通股													560,340.00	560,340.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,827,780.21										
4. 其他														
(三)利润分配										-3,935,000.00		-3,935,000.00		-3,935,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,935,000.00		-3,935,000.00		-3,935,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股														

本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	78,700,000.00				671,472,418.94				27,771,637.83		243,471,208.42		1,021,415,265.19	792,389.79	1,022,207,654.98

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	78,700,000.00				669,716,458.18				24,890,479.81		221,344,771.02		994,651,709.01	113,857.42	994,765,566.43	
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	78,700,000.00				669,716,458.18				24,890,479.81		221,344,771.02		994,651,709.01	113,857.42	994,765,566.43	
三、本期增减变动金额（减）					-98,687.62						-16,512,006.00		-16,610,694.00	-256,102.32	-16,866,796.89	

少以“-”号填列)										95		57		
(一) 综合收益总额										-9,114,207.19		-9,114,207.19	-329,789.94	-9,443,997.13
(二) 所有者投入和减少资本												-98,687.62	73,687.62	-25,000.00
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												-98,687.62	73,687.62	-25,000.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-7,397,799.76	-7,397,799.76	-7,397,799.76
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														

留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	78,700,000.00				669,617,770.56				24,890,479.81			204,832,764.07		978,041,014.44	-142,244.90	977,898,769.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	78,700,000.00				669,716,458.18				27,771,637.83	242,546,940.70		1,018,735,036.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	78,700,000.00				669,716,458.18				27,771,637.83	242,546,940.70		1,018,735,036.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,827,780.21					16,967,912.09		18,795,692.30
（一）综合收益总额										20,902,912.09		20,902,912.09
（二）所有者投入和减少资本					1,827,780.21							1,827,780.21

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					1,827,780.21							
4. 其他												
(三) 利润分配										-3,935,000.00		-3,935,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,935,000.00		-3,935,000.00
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	78,700,				671,544,					27,771,6259,514,852.7		1,037,530,

额	000.00				238.39				37.83	9	729.01
---	--------	--	--	--	--------	--	--	--	-------	---	--------

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	78,700 ,000.0 0				669,716 ,458.18				24,890, 479.81	224,014,3 18.29		997,321,25 6.28
加：会计政策变 更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	78,700 ,000.0 0				669,716 ,458.18				24,890, 479.81	224,014,3 18.29		997,321,25 6.28
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)										-13,305,6 90.31		-13,305,690 .31
(一)综合收益 总额										-5,907,89 0.55		-5,907,890. 55
(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										-7,397,79 9.76		-7,397,799. 76
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或												

股东)的分配												
3. 其他									-7,397,799.76			-7,397,799.76
(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	78,700,000.00				669,716,458.18				24,890,479.81	210,708,627.98		984,015,565.97

三、公司基本情况

(一) 公司概况

1. 公司的历史沿革

北京中科海讯数字科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由北京中科海讯数字信号处理技术有限公司(以下简称有限公司)于2016年以整体变更方式设立的股份有限公司,有限公司是由北京中科海讯科技有限公司及自然人赵文立、冯欣欣、徐俊华和戈弋共同投资组建并于2005年07月18日在北京市注册成立的有限责任公司,有限公司设立时的注册资本为人民币50.00万元,其中北京中科海讯科技有限公司持股59.00%,自然人赵文立持股19.00%、冯欣欣持股10.00%、徐俊华和戈弋分别持股6.00%。

2012年12月30日,根据有限公司股东会决议及修改后章程的规定,北京中科海讯科技有限公司及自然人蔡惠智、何国建、陈丹平、赵文立、徐俊华以货币资金向有限公司增资250.00万元。

2013年8月5日,根据有限公司股东会决议及修改后章程的规定,自然人王立法、武汉成业联股权投资企业(有限合伙)、

北京虹元汇诚资产管理中心（有限合伙）、上海云炜衷投资管理中心（有限合伙）以货币资金向有限公司增资15.82万元，有限公司变更后的注册资本为515.82万元。

2016年02月05日，有限公司召开股东会会议，同意以2015年11月30日作为基准日，以经审计的净资产12,725.10万元折股5,400.00万股整体改制变更为股份有限公司，公司变更后的名称为北京中科海讯数字科技股份有限公司，并于2016年3月31日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的911101097766050XL号《企业法人营业执照》。

2016年10月16日，根据公司股东大会决议及修改后章程的规定，上海晨灿投资中心（有限合伙）、北京国鼎君安天下二号投资合伙企业（有限合伙）、自然人程月茵以货币资金方式增加公司注册资本400.00万元。

2016年11月29日，根据公司股东大会决议及修改后章程的规定，宁波梅山保税港区海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）以货币资金方式增加公司注册资本100.00万元。公司变更后的注册资本为5,900.00万元。

2019年11月21日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2278号文件核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,970.00万股，每股面值1.00元，每股发行价格24.60元，发行后公司股本变更为7,870.00万股。

截至2021年06月30日止，公司注册资本为7,870.00万元，实收资本为7,870.00万元。

2. 主要业务

公司主要产品及业务：从事声纳领域相关产品的研发、生产和销售；为最终客户提供信号处理平台、声纳系统、水声大数据与仿真系统、无人探测系统等声纳领域相关产品。

3. 公司经营范围

技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；软件开发；基础软件服务；应用软件开发；电子信息设备、雷达、通信设备、超声波探测搜索设备的研发、制造及系统集成；计算机系统集成；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、模拟训练产品、机械设备、通讯设备。（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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

4. 公司法定代表人：蔡惠智。

5. 公司注册地址：北京市海淀区地锦路33号院1号楼3层S6306室。

6. 财务报告批准报出日：本财务报告业经本公司董事会于2021年8月11日决议批准报出。

（二）合并财务报表范围及变化

1. 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	武汉海晟科讯科技有限公司	海晟公司	67.00	
2	武汉范思合成数字科技有限责任公司	范思合成公司	51.00	
3	秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	中科雷声公司	100.00	
4	武汉中科海讯电子科技有限公司	武汉海讯公司	100.00	
5	青岛海讯数字科技有限公司	青岛海讯公司	100.00	
6	武汉科晟讯达科技有限公司	科晟讯达公司		67.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

2. 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并报表原因
1	武汉科晟讯达科技有限公司	科晟讯达公司	2021年5-6月	控股子公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、（六）、6”。

2. 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、（六）、6”。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

2. 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

3. 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- （1）合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- （2）抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- （3）抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

- （4）站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

4. 报告期内增减子公司的处理

- （1）增加子公司或业务

①同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

C. 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

②非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

①编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

②编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

③编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5. 合并抵销中的特殊考虑

(1) 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

(2) “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

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

(4) 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

(5) 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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

6. 特殊交易的会计处理

(1) 购买少数股东股权

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

(2) 通过多次交易分步取得子公司控制权的

①通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中

取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

②通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

（3）本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

（4）本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

①一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

②多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

（5）因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

2. 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

3. 外币报表折算方法

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

- (1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- (2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- (3) 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- (4) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2. 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3. 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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

(3) 以摊余成本计量的金融负债初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

(1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

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

4. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

5. 金融工具减值

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

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A. 应收票据确定组合的依据如下：

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。

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

除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合以账龄作为信用风险特征
组合2：银行承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合不计提坏账准备

B. 应收账款确定组合的依据如下：

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
组合1：应收客户款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2：风险低组合	应收合并范围内关联方款项等确信完全可以收回的款项组合不计提坏账准备

C. 其他应收款确定组合的依据如下：

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单

项减值准备。

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

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	确定组合的依据
组合1：应收利息	本组合为应收金融机构的利息，以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2：押金、保证金及备用金等	本组合为信用风险不重大的押金、投标保证金、代垫款项和备用金不计提坏账准备
组合3：风险低组合	应收合并范围内关联方款项等确信完全可以收回的款项组合不计提坏账准备

D. 合同资产确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1：未到期质保金	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征

② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 具有较低的信用风险

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

(3) 信用风险显著增加

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

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

- ① 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ② 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ④ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ⑤ 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- ⑥ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- ⑦ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑧ 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

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

(4) 已发生信用减值的金融资产

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

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

实。

（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债权投资，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

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

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。

6. 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

（1）终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

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

① 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

（2）继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

（3）继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

1. 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2. 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。

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

8. 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、（十一）。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1. 存货的分类

公司根据存货存在的实际状态，将存货划分为：在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品、处在生产、安装过程中的在产品、自制半成品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法或个别计价法计价。

3. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

4. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

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

（3）存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

5. 周转材料的摊销方法

（1）低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

（2）包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

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的对价（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对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附注三、（十）。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的高誉账面价值不得转回。

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

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

(2) 可收回金额。

3. 列报

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存

收益；

②同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

③非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

④通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

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

(1) 成本法

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

(2) 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

4. 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、（十五）。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、（二十二）。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。计提资产减值方法见附注三、（二十二）。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销。

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10.00-30.00	5.00	9.50-3.17
机械设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程以立项项目分类核算。
2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

(3) 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的

无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- (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。

31、长期资产减值

1. 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

2. 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

3. 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

4. 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

5. 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

- (1) 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- (3) 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

6. 商誉减值测试

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

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

32、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

(1) 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

(2) 职工福利费

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

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

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

(4) 短期带薪缺勤

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

(5) 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- ①企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

②确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

③确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

④确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

(1) 符合设定提存计划条件的

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

酬。

(2) 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

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

本公司根据以往经验并结合 售后维修、服务费用支出情况，报告期内按照最近四年主营业务收入合计的1.00%计提产品质量保证金。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

(2) 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

4. 股份支付计划实施的会计处理

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(4) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本

或费用和资本公积。

5. 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

6. 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

1. 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

（1）本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）本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）本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) 本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. 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

(1) 商品销售合同

本公司确认产品销售收入的具体标准是：公司与客户签订销售合同或协议，公司按照合同或协议发出商品后经客户对产品数量质量进行交付验收，公司在取得客户的验收单后确认收入。若合同价为审定价的在产品实际交付并取得客户的验收单时按合同价格确认收入，若合同价格为暂定价，在产品实际交付取得客户的验收单时按合同暂定价确认收入，最终价格需由最终客户审价确定，暂定价格与最终审定价格的差额在最终客户审价后签订补充协议的当期确认收入的增加或减少。

(2) 提供服务合同

本公司对提供劳务收入的具体标准是：对于提供劳务收入，在合同签订及提供劳务交易已经完成，并经对方确认验收合格，取得验收单时确认收入。

技术开发服务收入的确认原则及具体方法：公司从事的技术开发服务系向用户提供技术开发劳务，即指根据用户的需求，对自行研究开发的专有技术或软件再次开发取得的收入。公司的技术开发服务实质上属于提供劳务，适用收入准则中提供劳务收入的确认原则。公司在相关技术开发项目已经完工、取得客户验收单后确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

40、政府补助

1. 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

2. 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助的会计处理

本公司除财政贴息外，采用总额法核算政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

为与收益相关的政府补助。

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

（3）政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）政府补助退回

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 递延所得税资产的确认

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

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

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- （1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- （2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

2. 递延所得税负债的确认

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

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

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

- ①本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

(1) 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

(2) 直接计入所有者权益的项目

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

(3) 可弥补亏损和税款抵减**① 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

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

② 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

(4) 合并抵销形成的暂时性差异

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

(5) 以权益结算的股份支付

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

42、租赁**(1) 经营租赁的会计处理方法**

自2021年1月1日起适用

1. 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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。

本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、（二十三）。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

（2）租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额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的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

4. 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

5. 租赁变更的会计处理

（1）租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一

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

(2) 租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

a) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

b) 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

6. 售后租回

本公司按照附注三、（二十七）的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、（十）对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

(2) 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、（十）对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于2020年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1. 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

2. 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内

各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（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按《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日起实施新租赁准则，其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。本公司于2021年1月1日开始执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、（三十）。	经本公司第二届董事会第十七次会议批准	无

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

① 本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

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

C. 在首次执行日，本公司按照附注三、（二十二），对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

上述会计政策变更经本公司于2021年4月21日召开的第二届董事会第十七次会议批准。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产9,114,425.48元、一年内到期的非流动负债4,417,642.35元、租赁负债4,696,783.13元。本公司母公司财务报表相应调整2021年1月1日9,114,425.48元、一年内到期的非流动负债4,417,642.35元、租赁负债4,696,783.13元。

(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	233,862,256.73	233,862,256.73	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	10,181,519.66	10,181,519.66	
衍生金融资产			
应收票据	51,003,700.00	51,003,700.00	
应收账款	363,886,503.64	363,886,503.64	

应收款项融资			
预付款项	4,872,007.19	4,872,007.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,744,755.90	2,744,755.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	125,364,550.26	125,364,550.26	
合同资产	10,761,799.50	10,761,799.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	231,437,603.97	231,437,603.97	
流动资产合计	1,034,114,696.85		
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	1,450,243.04		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	38,904,266.98	38,904,266.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,114,425.48	9,114,425.48
无形资产	6,924,731.44		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,376,380.82	3,376,380.82	

递延所得税资产	10,860,205.76	10,860,205.76	
其他非流动资产	31,231,308.55	31,231,308.55	
非流动资产合计	92,747,136.59		
资产总计	1,126,861,833.44		
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	53,970,209.45	53,970,209.45	
预收款项			
合同负债	27,739,696.12	27,739,696.12	
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	6,802,597.46	6,802,597.46	
应交税费	11,277,444.12	11,277,444.12	
其他应付款	1,041,333.89	1,041,333.89	
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		4,417,642.35	4,417,642.35
其他流动负债	469,728.87	469,728.87	
流动负债合计	101,301,009.91		
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		4,696,783.13	4,696,783.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,881,016.99	5,881,016.99	
递延收益	12,000,000.00	12,000,000.00	
递延所得税负债	27,227.95	27,227.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,908,244.94		
负债合计	119,209,254.85		
所有者权益：			
股本	78,700,000.00	78,700,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	669,644,638.73	669,644,638.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,771,637.83	27,771,637.83	
一般风险准备			
未分配利润	232,275,256.83	232,275,256.83	
归属于母公司所有者权益合计	1,008,391,533.39		
少数股东权益	-738,954.80		
所有者权益合计	1,007,652,578.59		
负债和所有者权益总计	1,126,861,833.44		

调整情况说明

各项目调整情况说明：

注：使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为9,114,425.48元，其中将于一年内到期的金额4,417,642.35元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为9,114,425.48元。

于2021年1月1日，本公司及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

项目	本公司	母公司
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	9,675,148.26	9,675,148.26
减：采用简化处理的最低租赁付款额		
其中：短期租赁		
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁		
加：2020年12月31日融资租赁最低租赁付款额		
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	9,675,148.26	9,675,148.26
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	7.00%	7.00%
2021年1月1日租赁负债	9,114,425.48	9,114,425.48
列示为：		
一年内到期的非流动负债	4,417,642.35	4,417,642.35
租赁负债	4,696,783.13	4,696,783.13

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	229,785,532.72		
交易性金融资产	10,181,519.66		
衍生金融资产			
应收票据	51,003,700.00		
应收账款	364,268,726.71	364,268,726.71	
应收款项融资			
预付款项	7,959,075.01		
其他应收款	6,074,077.80	6,074,077.80	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	125,564,412.48		
合同资产	10,721,424.50		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	231,354,520.55		
流动资产合计	1,036,912,989.43		
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	47,359,783.04	47,359,783.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,065,415.26		
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,114,425.48	9,114,425.48
无形资产	6,904,509.92		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,376,380.82		
递延所得税资产	10,860,205.76		
其他非流动资产	8,984,823.55		
非流动资产合计	96,551,118.35		
资产总计	1,133,464,107.78		
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	53,500,198.97		
预收款项			
合同负债	25,749,123.04		
应付职工薪酬	4,968,969.56		
应交税费	11,201,508.11		
其他应付款	996,324.50		
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		4,417,642.35	4,417,642.35

其他流动负债	404,701.95		
流动负债合计	96,820,826.13		
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		4,696,783.13	4,696,783.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,881,016.99		
递延收益	12,000,000.00		
递延所得税负债	27,227.95		
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,908,244.94		
负债合计	114,729,071.07		
所有者权益：			
股本	78,700,000.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	669,716,458.18		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,771,637.83		
未分配利润	242,546,940.70		
所有者权益合计	1,018,735,036.71		
负债和所有者权益总计	1,133,464,107.78		

调整情况说明

各项目调整情况说明：

注：使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为9,114,425.48元，其中将于一年内到期的金额4,417,642.35元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为9,114,425.48元。

于2021年1月1日，本公司及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款调整为新租赁准则下确认

的租赁负债的调节表如下：

项目	本公司	母公司
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	9,675,148.26	9,675,148.26
减：采用简化处理的最低租赁付款额		
其中：短期租赁		
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁		
加：2020年12月31日融资租赁最低租赁付款额		
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	9,675,148.26	9,675,148.26
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	7.00%	7.00%
2021年1月1日租赁负债	9,114,425.48	9,114,425.48
列示为：		
一年内到期的非流动负债	4,417,642.35	4,417,642.35
租赁负债	4,696,783.13	4,696,783.13

(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	商品销售业务收入、安装工程收入、不动产经营租赁服务收入、应税劳务收入	13%、6%、3%、0%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%、1.5%
房产税	房产原值	1.2%

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
武汉海晟科讯科技有限公司	15%
武汉范思合成数字科技有限责任公司	25%
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	25%

武汉中科海讯电子科技有限公司	25%
青岛海讯数字科技有限公司	25%

2、税收优惠

1.公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合审查，通过高新技术企业复审，于2020年12月2日取得以上部门联合重新颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，根据企业所得税法的规定，公司报告期内按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

2.根据财政部、国家税务总局的相关规定，公司自2016年1月13日取得行业相应资质开始，对相关销售业务实行增值税免税政策，对该部分收入实缴税费予以返还或免税。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,728.23	9,095.14
银行存款	433,679,692.04	233,853,161.59
合计	433,695,420.27	233,862,256.73

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,445,177.60	10,181,519.66
其中：		
交易性债务工具投资	10,445,177.60	10,181,519.66
其中：		
合计	10,445,177.60	10,181,519.66

其他说明：

3、衍生金融资产

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	14,775,125.00	46,188,700.00
商业承兑票据	3,158,620.38	4,815,000.00
合计	17,933,745.38	51,003,700.00

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	18,284,703.20	100.00%	350,957.82	1.92%	17,933,745.38	51,538,700.00	100.00%	535,000.00	1.04%	51,003,700.00
其中：										
组合1商业承兑汇票	3,509,578.20	19.19%	350,957.82	10.00%	3,158,620.38	5,350,000.00	10.38%	535,000.00	10.00%	4,815,000.00
组合2银行承兑汇票	14,775,125.00	80.81%			14,775,125.00	46,188,700.00	89.62%			46,188,700.00
合计	18,284,703.20	100.00%	350,957.82	1.92%	17,933,745.38	51,538,700.00	100.00%	535,000.00	1.04%	51,003,700.00

按单项计提坏账准备：无

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：组合 1

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,509,578.20	350,957.82	10.00%
合计	3,509,578.20	350,957.82	--

确定该组合依据的说明：

于2021年6月30日、2020年12月31日，按组合1计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：组合 2

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：

按组合2计提坏账准备：于2021年6月30日、2020年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、（十）。

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	
商业承兑汇票坏账准备	535,000.00	-184,042.18				350,957.82
合计	535,000.00	-184,042.18				350,957.82

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

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,897,700.00
合计		1,897,700.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

截至2021年6月30日止，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	471,988,021.21	100.00%	64,632,543.44	13.69%	407,355,477.77	414,559,858.96	100.00%	50,673,355.32	12.22%	363,886,503.64
其中：										
组合 1 应收客户款	471,988,021.21	100.00%	64,632,543.44	13.69%	407,355,477.77	414,559,858.96	100.00%	50,673,355.32	12.22%	363,886,503.64
合计	471,988,021.21	100.00%	64,632,543.44	13.69%	407,355,477.77	414,559,858.96	100.00%	50,673,355.32	12.22%	363,886,503.64

按组合计提坏账准备：组合 1

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	166,935,048.71	8,346,752.44	5.00%
1-2 年	113,147,860.00	11,314,786.00	10.00%
2-3 年	126,005,287.50	25,201,057.50	20.00%

3-4 年	65,899,825.00	19,769,947.50	30.00%
4-5 年			
5 年以上			
合计	471,988,021.21	64,632,543.44	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、（十）。

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）	166,935,048.71
1 至 2 年	113,147,860.00
2 至 3 年	126,005,287.50
3 年以上	65,899,825.00
3 至 4 年	65,899,825.00
合计	471,988,021.21

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	50,673,355.32	13,959,188.12				64,632,543.44
合计	50,673,355.32	13,959,188.12				64,632,543.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

（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
中国船舶集团	399,640,251.07	84.67%	57,119,431.93
单位 N	58,205,400.00	12.33%	6,227,970.00
机关 E	5,709,360.00	1.21%	341,461.00
北京东土军悦科技有限公司	3,225,000.00	0.69%	645,000.00
机关 D	2,040,000.00	0.43%	102,000.00
合计	468,820,011.07	99.33%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无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

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

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	7,928,861.97	91.63%	4,711,256.68	96.70%
1 至 2 年	682,994.61	7.89%	119,250.51	2.45%
2 至 3 年	17,500.00	0.20%	17,500.00	0.36%

3 年以上	24,000.00	0.28%	24,000.00	0.49%
合计	8,653,356.58	--	4,872,007.19	--

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:

本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021年6月30日余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
北京航天宏锋科技有限公司	1,013,310.44	11.71
飞腾信息技术有限公司	661,208.85	7.64
西安美泰航海科技有限公司	550,000.00	6.36
北京蓝色动力科技有限公司	422,000.00	4.88
宁波甬科声学技术有限公司	400,000.00	4.62
合计	3,046,519.29	35.21

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	2,198,391.11	2,744,755.90
合计	2,198,391.11	2,744,755.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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
押金	897,722.72	806,612.72
投标保证金	545,625.75	1,261,464.00
代垫款项	317,819.50	453,669.66
备用金	437,223.14	223,009.52
减：坏账准备		
合计	2,198,391.11	2,744,755.90

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	2,744,755.90			2,744,755.90
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额	2,198,391.11			2,198,391.11

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）	1,444,541.39
1 至 2 年	510,684.82
2 至 3 年	41,685.00
3 年以上	201,479.90
3 至 4 年	201,479.90
合计	2,198,391.11

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：

本期无收回或转回坏账准备的情况。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

报告期内，公司无实际核销的其他应收款。

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
北京中科海讯科技有限公司	押金	434,232.72	1-2 年	19.75%	
北京实创环保发展有限公司	押金	25,001.00	1 年以内	1.14%	
北京实创环保发展有限公司	押金	14,924.10	1-2 年	0.68%	
北京实创环保发展有限公司	押金	13,735.00	2-3 年	0.62%	
北京实创环保发展有限公司	押金	195,479.90	3-4 年	8.89%	
中信国际招标有限公司	投标保证金	320,000.00	1 年以内	14.56%	
中船重工物资贸易集团公司	投标保证金	85,000.00	1 年以内	3.87%	
岳战通	备用金	75,600.00	1 年以内	3.44%	
合计	--	1,163,972.72	--	52.95%	

6)涉及政府补助的应收款项

截至2021年6月30日止，公司无涉及政府补助的应收款项。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无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

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

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	41,582,373.68	58,965.77	41,523,407.91	38,368,105.43	60,100.37	38,308,005.06
在产品	75,183,513.73	3,736,021.99	71,447,491.74	64,324,402.22	2,281,398.80	62,043,003.42
发出商品	3,165,186.77		3,165,186.77	8,613,466.99		8,613,466.99
自制半成品	15,318,797.12	320,363.92	14,998,433.20	16,619,405.41	375,372.18	16,244,033.23
产成品				156,041.56		156,041.56
合计	135,249,871.30	4,115,351.68	131,134,519.62	128,081,421.61	2,716,871.35	125,364,550.26

(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	60,100.37			1,134.60		58,965.77
在产品	2,281,398.80	1,575,049.63		120,426.44		3,736,021.99
自制半成品	375,372.18			55,008.26		320,363.92

合计	2,716,871.35	1,575,049.63		176,569.30		4,115,351.68
----	--------------	--------------	--	------------	--	--------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司期末存货余额中无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**10、合同资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	20,263,901.16	1,019,020.06	19,244,881.10	11,947,100.00	597,355.00	11,349,745.00
减：列示于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产	-2,231,563.66	-117,403.18	-2,114,160.48	-618,890.00	-30,944.50	-587,945.50
合计	18,032,337.50	901,616.88	17,130,720.62	11,328,210.00	566,410.50	10,761,799.50

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
合同资产减值准备	335,206.38			
列示于其他非流动资产减值准备	74,808.68			
列示于一年内到期的非流动资产减值准备	11,650.00			
合计	421,665.06			--

其他说明：

11、持有待售资产**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
一年内到期的合同资产	116,500.00	
减：减值准备	-11,650.00	
合计	104,850.00	

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
待摊房租		39,841.41
待抵扣增值税	187,592.71	63,242.01
结构性存款		231,334,520.55
合计	187,592.71	231,437,603.97

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京海天 维景科技 有限公司	1,450,243 .04			-27,804.3 7						1,422,438 .67	
小计	1,450,243 .04			-27,804.3 7						1,422,438 .67	
合计	1,450,243 .04			-27,804.3 7						1,422,438 .67	

其他说明

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	38,230,746.98	38,904,266.98
合计	38,230,746.98	38,904,266.98

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	35,006,412.55	9,127,003.09	3,152,452.89	6,767,833.71	1,190,922.75	55,244,624.99
2.本期增加金额		216,334.27	913,471.81	138,542.91	15,594.69	1,283,943.68
(1) 购置		216,334.27	913,471.81	138,542.91	15,594.69	1,283,943.68
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			144,957.26			144,957.26
(1) 处置或报废			144,957.26			144,957.26
4.期末余额	35,006,412.55	9,343,337.36	3,920,967.44	6,906,376.62	1,206,517.44	56,383,611.41
二、累计折旧						
1.期初余额	1,580,030.45	6,531,052.18	2,070,141.83	5,251,064.77	908,068.78	16,340,358.01
2.本期增加金额	599,146.50	679,932.66	249,194.63	365,780.62	44,685.67	1,938,740.08
(1) 计提	599,146.50	679,932.66	249,194.63	365,780.62	44,685.67	1,938,740.08
3.本期减少金额			126,233.66			126,233.66
(1) 处置或			126,233.66			126,233.66

报废						
4.期末余额	2,179,176.95	7,210,984.84	2,193,102.80	5,616,845.39	952,754.45	18,152,864.43
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	32,827,235.60	2,132,352.52	1,727,864.64	1,289,531.23	253,762.99	38,230,746.98
2.期初账面价值	33,426,382.10	2,595,950.91	1,082,311.06	1,516,768.94	282,853.97	38,904,266.98

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(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
秦皇岛茂业中心 1 号楼 3404	1,724,211.00	尚未办理完毕
秦皇岛茂业中心 1 号楼 3405	1,724,211.00	尚未办理完毕
秦皇岛茂业中心 1 号楼 3406	1,997,689.37	尚未办理完毕
合计	5,446,111.37	

其他说明

(5) 固定资产清理

22、在建工程

(1) 在建工程情况

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	9,114,425.48	9,114,425.48
会计政策变更	9,114,425.48	9,114,425.48
4.期末余额	9,114,425.48	9,114,425.48
2.本期增加金额	2,278,606.38	2,278,606.38
4.期末余额	2,278,606.38	2,278,606.38
1.期末账面价值	6,835,819.10	6,835,819.10
2.期初账面价值	9,114,425.48	9,114,425.48

其他说明：

2021年1-6月使用权资产计提的折旧金额为2,278,606.38元，其中计入管理费用的折旧费用为1,582,447.74元，销售费用的折旧费用为90,351.30元，生产成本的折旧费用336,463.59元，制造费用的折旧费用269,343.75元。

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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额			4,009,433.97	8,611,637.58	12,621,071.55
2.本期增加金额			2,500,000.00	140,460.50	2,640,460.50
(1) 购置			2,500,000.00	140,460.50	2,640,460.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			6,509,433.97	8,752,098.08	15,261,532.05
二、累计摊销					
1.期初余额			2,122,562.87	3,573,777.24	5,696,340.11
2.本期增加金额			221,305.03	431,922.84	653,227.87
(1) 计提			221,305.03	431,922.84	653,227.87
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			2,343,867.90	4,005,700.08	6,349,567.98
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			4,165,566.07	4,746,398.00	8,911,964.07
2.期初账面价值			1,886,871.10	5,037,860.34	6,924,731.44

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 0.00%。

(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：

公司期末无未办妥产权证书的无形资产。

公司期末无形资产不存在抵押和担保等情况。

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

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
房屋装修费	3,376,380.82	278,899.08	849,357.44		2,805,922.46
合计	3,376,380.82	278,899.08	849,357.44		2,805,922.46

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
应收账款坏账准备	64,582,508.90	9,687,376.34	50,673,253.38	7,600,988.01
应收票据坏账准备	350,957.82	52,643.67	535,000.00	80,250.00
合同资产坏账准备	993,634.06	149,045.11	595,230.00	89,284.50
存货跌价准备	4,115,351.68	617,302.75	2,716,871.35	407,530.70
递延收益-政府补助	12,000,000.00	1,800,000.00	12,000,000.00	1,800,000.00
预计负债-质量保证	5,957,945.70	893,691.86	5,881,016.99	882,152.55
合计	88,000,398.16	13,200,059.73	72,401,371.72	10,860,205.76

(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
交易性金融资产公允价值变动	445,177.60	66,776.64	181,519.66	27,227.95
合计	445,177.60	66,776.64	181,519.66	27,227.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,200,059.73		10,860,205.76
递延所得税负债		66,776.64		27,227.95

(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	75,420.54	2,226.94
可抵扣亏损	21,773,238.75	11,454,918.12
合计	21,848,659.29	11,457,145.06

(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
2020			
2021			
2022			
2023	2,375,519.81	2,375,519.81	子公司 2018 年亏损形成
2024	1,757,630.04	1,757,630.04	子公司 2019 年亏损形成
2025	5,143,766.45	7,321,768.27	子公司 2020 年亏损形成
2026	12,496,322.45		子公司 2021 年亏损形成
合计	21,773,238.75	11,454,918.12	--

其他说明：

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
合同资产	2,115,063.66	105,753.18	2,009,310.48	618,890.00	30,944.50	587,945.50
减：减值准备						
预付工程、设备款	33,729,888.76	0.00	33,729,888.76	30,643,363.05	0.00	30,643,363.05
合计	35,844,952.42	105,753.18	35,739,199.24	31,262,253.05	30,944.50	31,231,308.55

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类****(2) 已逾期未偿还的短期借款情况****33、交易性金融负债****34、衍生金融负债****35、应付票据****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
购买材料、接受劳务及服务应付款项	43,324,627.36	53,953,109.45
购买工程设备款项	633,526.63	17,100.00
合计	43,958,153.99	53,970,209.45

(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
供应商 6	9,513,152.05	未到结算期
合计	9,513,152.05	--

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示****(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项****38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	28,928,405.33	27,739,696.12

合计	28,928,405.33	27,739,696.12
----	---------------	---------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,802,597.46	24,821,701.16	27,843,803.77	3,780,494.85
二、离职后福利-设定提存计划		2,680,797.33	2,370,708.73	310,088.60
合计	6,802,597.46	27,502,498.49	30,214,512.50	4,090,583.45

(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	6,543,844.12	20,939,991.88	23,945,840.45	3,537,995.55
2、职工福利费		819,131.44	819,131.44	
3、社会保险费	236,560.44	1,683,258.42	1,708,976.73	210,842.13
其中：医疗保险费	236,560.44	1,624,632.30	1,658,379.03	202,813.71
工伤保险费		46,038.14	38,009.72	8,028.42
生育保险费		12,587.98	12,587.98	
4、住房公积金	22,192.90	1,355,674.25	1,346,209.98	31,657.17
5、工会经费和职工教育经费		23,645.17	23,645.17	
合计	6,802,597.46	24,821,701.16	27,843,803.77	3,780,494.85

(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		2,567,277.95	2,266,586.27	300,691.68
2、失业保险费		113,519.38	104,122.46	9,396.92

合计		2,680,797.33	2,370,708.73	310,088.60
----	--	--------------	--------------	------------

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	3,092,034.46	4,423,466.41
企业所得税	4,194,730.63	6,059,700.97
个人所得税	163,652.90	186,686.10
城市维护建设税	226,541.21	311,188.84
教育费附加	97,089.09	133,366.65
地方教育费	64,726.06	88,911.10
其他	68,463.42	74,124.05
合计	7,907,237.77	11,277,444.12

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	809,400.02	1,041,333.89
合计	809,400.02	1,041,333.89

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
发行费用	23,584.91	23,584.91
内部职工垫款	112,954.77	294,148.98
代收代扣款	585,933.70	690,047.00
房屋押金	23,091.00	21,553.00

其他	63,835.64	12,000.00
合计	809,400.02	1,041,333.89

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

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
一年内到期的租赁负债	4,536,612.36	4,417,642.35
合计	4,536,612.36	4,417,642.35

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的汇票背书及贴现	1,897,700.00	
待转销项税额	1,235,802.80	469,728.87
合计	3,133,502.80	469,728.87

短期应付债券的增减变动：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(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

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,229,557.26	9,114,425.48
减：未确认融资费用	-303,816.03	
减：一年内到期的租赁负债	-4,536,612.36	-4,417,642.35
合计	2,389,128.87	4,696,783.13

其他说明

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,957,945.70	5,881,016.99	产品质量保证金
合计	5,957,945.70	5,881,016.99	--

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	12,000,000.00			12,000,000.00	项目未到验收期
合计	12,000,000.00			12,000,000.00	--

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
水声大数据处理与应用平台产业化项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
水声大数据采集及分析关键技术产业化项目	10,000,000.00						10,000,000.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

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	78,700,000.00						78,700,000.00

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

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）	669,644,638.73	1,827,780.21		671,472,418.94
合计	669,644,638.73	1,827,780.21		671,472,418.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2021年第二次临时股东大会及第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，以增发的方式授予公司董事、高级管理人员及核心技术人员共计60人第二类限制性股票340.80万股，约占公司股本总额的4.33%，首次授予日为2021年3月10日，授予价格为27.00元/股，预计2021年3-6月发生股份支付费用1,827,780.21元。

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

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	27,771,637.83			27,771,637.83
合计	27,771,637.83			27,771,637.83

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	232,275,256.83	221,344,771.02
调整后期初未分配利润	232,275,256.83	221,344,771.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,130,951.59	21,209,443.59
减：提取法定盈余公积		2,881,158.02
应付普通股股利	3,935,000.00	7,397,799.76
期末未分配利润	243,471,208.42	232,275,256.83

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	111,440,697.16	40,481,535.95	30,373,853.35	6,557,378.22
其他业务	158,384.87	92,763.30	298,286.39	16,352.96
合计	111,599,082.03	40,574,299.25	30,672,139.74	6,573,731.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	2021 年 1-6 月	合计
其中：				
信号处理平台			100,526,587.18	100,526,587.18
水声大数据与仿真系统			3,324,334.57	3,324,334.57
其他			7,748,160.28	7,748,160.28
其中：				
合计			111,599,082.03	111,599,082.03

与履约义务相关的信息：

本公司与客户之间的销售商品合同主要包含转让信号处理设备 & 数据处理系统的履约义务，本公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

本公司与客户之间的技术开发合同主要为根据用户需求，自行研究开发的专有技术或软件再次开发服务，本公司将其作为单项履约义务，在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

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，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

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	541,029.73	120,880.48
教育费附加	231,869.89	51,805.91
房产税	108,232.36	42,142.31
土地使用税	3,871.82	1,547.25
车船使用税	1,830.00	3,550.00

印花税	31,693.42	45,601.50
地方教育费	154,579.91	34,537.28
合计	1,073,107.13	300,064.73

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,527,717.49	1,123,294.57
售后服务费	323,750.43	305,396.15
业务费	781,338.30	137,051.22
交通差旅费	187,650.20	74,618.55
房租	279,951.30	96,826.02
汽车费用	13,305.00	10,602.00
办公费	19,984.05	8,004.38
运输费	14,866.79	6,615.00
其他	61,711.76	1,517.06
合计	3,210,275.32	1,763,924.95

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,761,123.31	6,224,784.04
房租水电及维修费	3,371,304.37	2,739,333.25
折旧费	1,643,588.81	1,470,298.71
长期待摊费用摊销	779,151.44	501,902.75
业务费	623,731.39	296,005.36
中介咨询服务	2,493,067.14	818,270.68
离职补偿金	94,841.81	76,587.86
交通差旅费	391,450.99	85,800.16
办公费	209,362.78	390,549.84
汽车费用	311,541.84	197,969.63
其他	483,952.28	428,050.35

合计	18,163,116.16	13,229,552.63
----	---------------	---------------

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	16,303,885.46	13,791,705.51
委托开发费	86,529.31	1,295,133.56
直接材料费	3,910,233.00	1,115,925.59
无形资产摊销	525,332.88	525,332.88
湖海试费用	1,886.79	1,167,700.00
交通差旅费	429,819.59	111,984.08
其他	329,662.49	198,550.55
合计	21,587,349.52	18,206,332.17

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,028,716.49	724,603.13
利息净支出	-3,028,716.49	-724,603.13
其他	281,092.11	17,618.56
合计	-2,747,624.38	-706,984.57

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
一、计入其他收益的政府补助	613,000.00	5,416,592.16
其中：直接计入当期损益的政府补助	613,000.00	5,416,592.16
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	45,477.49	56,091.54
其中：个人所得税手续费返还	45,477.49	54,593.97

小规模纳税人增值税减免		1,497.57
合计	658,477.49	5,472,683.70

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-27,804.37	
结构性存款投资产生的投资收益	793,098.99	6,601,237.50
合计	765,294.62	6,601,237.50

其他说明：

69、净敞口套期收益

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
交易性金融资产	263,657.94	
合计	263,657.94	

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
应收票据坏账损失	184,042.18	139,899.60
应收账款坏账损失	-13,959,188.12	-15,263,150.28
合计	-13,775,145.94	-15,123,250.68

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	-1,575,049.63	-546,939.97
十二、合同资产减值损失	-421,665.06	
合计	-1,996,714.69	-546,939.97

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-16,157.23	
其中：固定资产处置利得	-16,157.23	
合计	-16,157.23	

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
政府补助	3,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00
其他	0.95		0.95
合计	3,000,000.95	1,000,000.00	3,000,000.95

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
上市（挂牌）中介费用补贴	海淀区政府办公室	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00	1,000,000.00	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
对外捐赠		550,975.99	
非流动资产毁损报废损失		6,982.09	
合计		557,989.68	

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	4,836,321.27	
递延所得税费用	-2,300,305.28	-2,404,743.35
合计	2,536,015.99	-2,404,743.35

(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	18,637,972.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,795,695.83
子公司适用不同税率的影响	-793,911.63
非应税收入的影响	4,170.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	377,761.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-459,691.87
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	3,135,059.67
研发费用加计扣除	-2,523,067.85
所得税费用	2,536,015.99

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	3,028,716.49	724,603.13
除税收返还外的其他政府补助	3,613,000.00	3,052,403.00
个税手续费返还		54,593.97

其他往来款等	1,428,611.53	36,955.39
合计	8,070,328.02	3,868,555.49

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
财务费用-手续费	281,092.11	17,618.56
管理费用	7,809,820.71	4,945,168.06
研发费用	4,719,456.85	829,862.04
销售费用	1,501,577.52	415,263.54
抚恤金及捐赠支出		550,975.99
其他往来款	4,378,980.70	3,345,696.71
合计	18,690,927.89	10,104,584.90

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

(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
购买保本银行理财产品支出		975,000,000.00
合计		975,000,000.00

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

(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
支付证券发行费		2,480,000.00
收购子公司少数股权		25,000.00
合计		2,505,000.00

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	16,101,956.18	-9,443,997.13
加：资产减值准备	1,996,714.69	546,939.97
信用减值损失	13,775,145.94	15,123,250.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,938,740.08	1,744,015.98
使用权资产折旧		
无形资产摊销	653,227.87	629,228.04
长期待摊费用摊销	849,357.44	501,902.75
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）	16,157.23	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		6,982.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-263,657.94	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-765,294.62	-6,601,237.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,339,853.97	-2,404,743.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	39,548.69	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,268,433.85	-28,868,775.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,019,311.64	-18,647,449.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,938,018.11	-13,557,594.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,223,722.01	-60,971,478.22
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	433,695,420.27	88,072,001.66
减：现金的期初余额	233,862,256.73	577,511,254.83
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	199,833,163.54	-489,439,253.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额****(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	433,695,420.27	233,862,256.73
其中：库存现金	15,728.23	5,799.48
可随时用于支付的银行存款	433,679,692.04	88,066,202.18
三、期末现金及现金等价物余额	433,695,420.27	233,862,256.73

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**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税军免退税		不适用	
稳岗补贴		不适用	
海淀区政府办公室上市（挂牌）中介费用补贴		不适用	3,000,000.00
中关村管委会 2019 年信用报告费用补贴款		不适用	
海淀区重大科技成果产业化补助		不适用	
培训补贴		不适用	213,000.00
代缴收益退款		不适用	100,000.00
高新技术企业奖励		不适用	200,000.00
创业补贴		不适用	100,000.00
水声大数据处理与应用平台产业化项目	2,000,000.00	递延收益	
水声大数据采集及分析关键技术产业化项目	10,000,000.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

本公司作为承租人

(1) 公司本期不存在计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用。

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2021年1-6月金额
租赁负债的利息费用	256,906.75
与租赁相关的总现金流出	2,445,591.00

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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

新增子公司

2021年5月24日，海晟公司出资设立科晟讯达公司，公司间接持股比例为67.00%，截至2021年6月30日止，科晟讯达公

司注册资本300.00万元，实收资本0.00万元，公司将其纳入2021年度合并财务报表。

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	
武汉海晟科讯科技有限公司	武汉市	武汉市	装备生产、销售	67.00%		出资设立
武汉范思合成数字科技有限责任公司	武汉市	武汉市	计算机技术开发、集成	51.00%		出资设立
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	计算机技术开发、集成	100.00%		出资设立
武汉中科海讯电子科技有限公司	武汉市	武汉市	计算机技术开发、集成	100.00%		出资设立
青岛海讯数字科技有限公司	青岛市	青岛市	水声数据采集产品生产	100.00%		出资设立
武汉科晟讯达科技有限公司	武汉市	武汉市	软件开发、技术服务		67.00%	出资设立

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
武汉海晟科讯科技有限公司	33.00%	1,002,592.93		1,300,844.66
武汉范思合成数字科技	49.00%	-31,588.34		-508,454.88

有限责任公司				
--------	--	--	--	--

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
武汉海晟讯科技有限公司	6,861,233.42	78,473.03	6,939,706.45	2,997,752.92		2,997,752.92	1,880,619.67	72,212.56	1,952,832.23	2,747,039.08		2,747,039.08
武汉范思合成数字科技有限责任公司	2,230.59	144,266.32	146,496.91	1,184,159.96		1,184,159.96	1,363.92	209,599.00	210,962.92	1,184,159.96		1,184,159.96

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
武汉海晟讯科技有限公司	5,683,728.88	3,038,160.38	3,038,160.38	-82,456.64	132,524.28	-424,444.32	-424,444.32	-1,089,398.35
武汉范思合成数字科技有限责任公司		-64,466.01	-64,466.01	866.67	760,000.00	-301,583.58	-301,583.58	-21,318.41

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

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

报告期内，本公司不存在子公司的所有者权益份额发生变化的情况。

(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

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	
联营企业						
北京海天维景科技有限公司	北京市	北京市	软件开发	10.71%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(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：	--	--
投资账面价值合计	1,422,438.67	1,450,243.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-27,804.37	-49,756.96

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

(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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关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未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

1. 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2. 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的99.33%（比较期99.27%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的52.95%（比较期：81.40%）。

（二）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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

（三）市场风险

1. 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款、以美元结算的购销业务有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

截至2021年6月30日止，本公司无外币资产。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于其他应付款、银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至2021年6月30日止，本公司已无其他应付、银行借款等带息债务。

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	--	--	--	--
（1）债务工具投资	10,445,177.60			10,445,177.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡惠智。

其他说明：

股东名称	2021年06月30日			2020年06月30日		
	出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
宁波梅山保税港区中科海讯科技投资	23,031,216.00	29.26	29.26	23,031,216.00	29.26	29.26

合伙企业（有限合伙）							
平顶山海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）	16,187,500.00	20.57	20.57	16,187,500.00	20.57	20.57	
蔡惠智	3,596,022.00	4.57	4.57	3,596,022.00	4.57	4.57	

自然人股东蔡惠智持有宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）91.82%股权，持有平顶山海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）6.48%股权，直接持有本公司4.57%股权，合计持有本公司32.85%股权，因此本公司实际控制人为蔡惠智。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、“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七、“在其他主体中的权益”。

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
北京中科海讯科技有限公司	蔡惠智与其配偶贺琳合计持有 50.00% 股权

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

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

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
北京中科海讯科技有限公司	房屋建筑物	2,445,591.00	2,481,329.58

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,763,316.90	2,604,577.09

(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
其他应收款	北京中科海讯科技有限公司	434,232.72		434,232.72	

(2) 应付项目

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,827,780.21
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格不低于 27.00 元/股(2021 年 7 月 1 日除权除息后, 行权价格不低于 17.97 元/股), 合同剩余期限 33 个月。

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无。
-------------------------------	----

其他说明

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

单位：元

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确定方法	无。
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	1,827,780.21

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2021年6月30日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

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

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

(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

本公司经营地集中在北京市，主要经营特种产品的研发、生产和销售业务，管理层认为这些特种产品研发、生产和销售有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司特种产品经营活动被视为特种产品单一分部，无需披露分部信息。

(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

公司2021年第二次临时股东大会及第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，以增发的方式授予公司董事、高级管理人员及核心技术人员共计60人第二类限制性股票340.80万股，约占公司股本总额的4.33%，首次授予日为2021年3月10日，授予价格为27.00元/股，预计2021年至2024年累计发生股份支付费用1,346.16万元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	471,371,490.46	100.00%	64,582,508.90	13.70%	406,788,981.56	414,941,980.09	100.00%	50,673,253.38	12.21%	364,268,726.71
其中：										
组合1 应收客户款	470,987,330.50	99.92%	64,582,508.90	13.71%	406,404,821.60	414,557,820.13	99.91%	50,673,253.38	12.22%	363,884,566.75
组合2 内部往来	384,159.96	0.08%			384,159.96	384,159.96	0.09%			384,159.96
合计	471,371,490.46	100.00%	64,582,508.90	13.70%	406,788,981.56	414,941,980.09	100.00%	50,673,253.38	12.21%	364,268,726.71

按组合计提坏账准备：组合1

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	165,934,358.00	8,296,717.90	5.00%
1-2年	113,147,860.00	11,314,786.00	10.00%
2-3年	126,005,287.50	25,201,057.50	20.00%
3-4年	65,899,825.00	19,769,947.50	30.00%

4-5 年			
5 年以上			
合计	470,987,330.50	64,582,508.90	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、（十）。

按组合计提坏账准备：组合 2

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			
1-2 年			
2-3 年	384,159.96		
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	384,159.96		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、（十）。

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）	165,934,358.00
1 至 2 年	113,147,860.00
2 至 3 年	126,389,447.46
3 年以上	65,899,825.00
3 至 4 年	65,899,825.00
合计	471,371,490.46

（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	50,673,253.38	13,909,255.52				64,582,508.90
合计	50,673,253.38	13,909,255.52				64,582,508.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(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
中国船舶集团	399,633,560.50	84.78%	57,119,097.40
单位 N	58,205,400.00	12.35%	6,227,970.00
机关 E	5,709,360.00	1.21%	341,461.00
北京东土军悦科技有限公司	3,225,000.00	0.69%	645,000.00
机关 D	2,040,000.00	0.43%	102,000.00
合计	468,813,320.50	99.46%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无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

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

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	14,220,370.87	6,074,077.80
合计	14,220,370.87	6,074,077.80

(1) 应收利息**1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息**

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****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****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	12,356,205.68	3,520,812.06
押金	748,922.72	722,622.72
投标保证金	545,625.75	1,261,464.00
代垫款项	209,823.55	397,106.50
备用金	359,793.17	172,072.52
合计	14,220,370.87	6,074,077.80

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	6,074,077.80			6,074,077.80
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
2021年6月30日余额	14,220,370.87			14,220,370.87

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）	12,675,721.15
1至2年	1,301,484.82
2至3年	41,685.00
3年以上	201,479.90
3至4年	201,479.90
合计	14,220,370.87

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：

本期无收回或转回坏账准备的情况。

4)本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

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
武汉中科海讯电子科 技有限公司	往来款	8,568,399.46	1年以内	60.25%	
		10,000.00	1-2年	0.07%	
青岛海讯数字科技有 限公司	往来款	2,977,806.22	1年以内	20.94%	
武汉范思合成数字科 技股份有限责任公司	往来款	800,000.00	1-2年	5.63%	
北京中科海讯科技	押金	434,232.72	1-2年	3.05%	

中信国际招标有限公司	投标保证金	320,000.00	1 年以内	2.25%	
合计	--	13,110,438.40	--	92.19%	

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

截至2021年6月30日止，公司无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无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

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况
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	47,047,200.00		47,047,200.00	45,909,540.00		45,909,540.00
对联营、合营企业投资	1,422,438.67		1,422,438.67	1,450,243.04		1,450,243.04
合计	48,469,638.67		48,469,638.67	47,359,783.04		47,359,783.04

(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		
武汉海晟科讯科技有限公司	2,654,540.00	1,137,660.00				3,792,200.00	
武汉范思合成数字科技有限责任公司	255,000.00					255,000.00	

秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
武汉中科海讯电子科技有限公司	23,000,000.00								23,000,000.00	
青岛海讯数字科技有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
合计	45,909,540.00	1,137,660.00							47,047,200.00	

(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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京海天维景科技有限公司	1,450,243.04			-27,804.37						1,422,438.67	
小计	1,450,243.04			-27,804.37						1,422,438.67	
合计	1,450,243.04			-27,804.37						1,422,438.67	

(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	105,624,224.91	38,572,766.69	30,241,329.07	6,532,243.25
其他业务	158,384.87	92,763.30	298,286.39	16,352.96
合计	105,782,609.78	38,665,529.99	30,539,615.46	6,548,596.21

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
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，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
权益法核算的长期股权投资收益	-27,804.37	
结构性存款投资产生的投资收益	793,098.99	6,601,237.50
合计	765,294.62	6,601,237.50

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	-16,157.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,613,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	793,098.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	263,657.94	

减：所得税影响额	653,039.96	
少数股东权益影响额	99,000.00	
合计	3,901,560.69	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.49%	0.1923	0.1917
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.11%	0.1427	0.1423

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