

TIEC 天嘉智能 

天嘉智能

NEEQ : 872422

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司

TIANJIA INTELLIGENT EQUIPMENT CORP.

半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年4月15日设立全资子公司“郑州天嘉智能科技有限公司”。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、天嘉智能	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司
股东大会	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司股东大会
董事会	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司董事会
监事会	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司《公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
尚辰天和	指	公司股东-北京尚辰天和科技中心（有限合伙）
华美科技	指	公司股东-北京蓝天华美科技中心（有限合伙）
主办券商、中邮证券	指	中邮证券有限责任公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人宋焱、主管会计工作负责人刘颖及会计机构负责人（会计主管人员）刘兰芹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 天嘉智能《2019年半年报》 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 3. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 4. 本次半年报披露的相关材料。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天嘉智能装备制造江苏股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIA INTELLIGENT EQUIPMENT COPR.
证券简称	天嘉智能
证券代码	872422
法定代表人	宋焱
办公地址	江苏省扬州市江都区樊川镇东汇集镇

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨海峰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0514-86619909
传真	0514-86619929
电子邮箱	yanghaifeng@jstianjia.com
公司网址	www.jstianjia.com
联系地址及邮政编码	江苏省扬州市江都区樊川镇东汇集镇 225254
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年1月28日
挂牌时间	2017年12月13日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	自产的除雪车、雪铲、雪刷和撒布机等除雪设备，以及经销的除雪车、除冰车。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,600,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	宋焱
实际控制人及其一致行动人	宋焱、刘颖、北京蓝天华美科技中心（有限合伙）、北京尚辰天和科技中心（有限合伙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91321012672016574T	否
注册地址	扬州市江都区樊川镇东汇集镇	否
注册资本（元）	30,600,000	否

五、 中介机构

主办券商	中邮证券
主办券商办公地址	陕西省西安市唐延路5号（陕西邮政信息大厦9-11层）
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	48,603,022.28	36,955,059.77	31.52%
毛利率%	32.52%	32.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,285,359.01	408,466.87	214.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,081,139.18	-250,016.44	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.80%	1.20	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.36%	-0.74%	-
基本每股收益	0.04	0.02	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	138,143,792.98	99,682,154.62	38.58%
负债总计	91,890,045.14	54,440,879.30	68.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,253,747.84	45,241,275.32	2.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.48	2.24%
资产负债率%（母公司）	66.52%	54.61%	-
资产负债率%（合并）	66.52%	54.61%	-
流动比率	1.42	1.72	-
利息保障倍数	3.11	2.57	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,937,814.74	633,622.21	-
应收账款周转率	0.89	0.91	-
存货周转率	1.39	2.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	38.58%	21.69%	-
营业收入增长率%	31.52%	34.62%	-
净利润增长率%	214.68%	-	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,600,000	30,600,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	258.62
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）	250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.00
非经常性损益合计	240,258.62
所得税影响数	36,038.79
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	204,219.83

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司业务立足于除雪设备领域，依托拥有的核心技术及科研、管理和销售团队，形成了“研发、生产、销售及服务”一体化的商业模式。公司从国内终端客户的实际需求出发，利用掌握的核心技术及多年的行业经验，研发、生产除雪车、雪铲、雪刷和撒布机等除雪设备，同时经销进口除雪车、除冰车，通过直销和经销的方式销售给机场、市政环卫、高速公路管理等单位，从而获得收入、利润和现金流。

（一）研发模式

公司设有技术部负责新产品的研发和现有产品的改进，技术部由技术部总监管理，技术部总监向总经理负责。公司以市场需求为导向、以提升产品市场竞争力为目的，结合自主研发与合作研发模式开展研发工作。

1、自主研发

技术部根据市场和客户的需求信息、国内外同类产品的技术现状、竞争对手的产品技术情况、行业的发展趋势等制定研发和产品改进计划，经相关部门充分论证并报总经理审批后，由技术部组织研发人员进行产品的设计开发，并形成图纸、技术参数、功能、适用范围等技术文档。生产部根据技术文档，组织实施样机的试制工作，研发人员全程跟踪进行技术服务，协助生产部解决技术及工艺问题，及时改进设计图纸。样机经实验合格后，研发人员进一步完善生产用图等技术文档，产品由研发转入试生产。

2、合作研发

公司和高校及科研院所进行深度的“产学研”合作，特聘行业权威专家支持公司的研发工作。利用高等院校及科研院所丰富的科研资源开展公司产品设计和项目技术攻关，进行合作研发，取得了良好的效果。

（二）采购模式

1、原材料采购模式

公司的库存物料采购由采购物流部根据销售部提供的预期销售计划及原材料的库存情况制定采购计划，经总经理审批后实施采购。

公司根据投标结果或销售合同订单进行的采购，由市场部根据销售合同组织采购物流部、生产部、技术部等部门会签《生产任务单》，技术部根据《生产任务单》制定《物料清单》至采购物流部，采购

物流部根据仓库库存情况挑选供应商，采购合同由总经理审批后实施采购，原材料到货后，工艺质量部对采购的商品进行检验，检验合格后办理入库。

公司制定《合格供应商管理制度》，对合格供应商进行绩效管理并定期考评，由采购物流部负责供应商的综合绩效管理和考评，工艺质量部提供供应商质量考评依据，仓库提供供应商供货及时性考评依据。采购物流部每年度组织生产部、技术部、工艺质量部等相关人员成立供应商考评小组，根据对供应商的考评结果对供应商进行分类，对相应类别的供应商采取纠正、预防控制或淘汰措施。

2、经销产品采购模式

公司经销产品分为经销进口除雪车、除冰车等产品和经销国内其他厂商除雪车等产品。

公司经销进口产品的采购模式为：公司直接与国外厂商洽谈采购事项，公司接到客户的中标通知或与客户签订销售合同后，委托国内贸易公司代理进口相关货物。公司与国内贸易公司签订委托代理进口协议，与其确认代理进口产品的规格、包装、数量及价格等合同条款，再由公司、国内贸易公司和国外厂商签订三方采购协议，其中公司为最终用户、国内贸易公司为买方、国外厂商为卖方，或由国内贸易公司和国外厂商直接签订双方采购合同。公司根据与国内贸易公司的委托代理进口协议支付货款、代理费等相关费用。

公司经销国内其他厂商的除雪车等产品，是公司根据客户需求，由公司直接与生产厂商或其经销商签订采购合同，采购除雪车等产品并销售给终端客户。

（三）生产模式

公司主要采取“订单生产”的生产模式，同时，公司根据市场需求、客户采购意向制定生产计划，并结合各种产品的库存情况组织生产。为保证及时供货，公司除雪车、滚刷、雪铲、撒布机等除雪设备均备有一定现货。在没有订单且满足最低库存要求后，公司只安排框架、云台、料箱、螺旋输送机、挂板等零部件的生产。其中结构件的制作根据产品不同采取不同的制作方式，湿式多功能除雪车、24米除冰液洒布车等设备的结构件采取各部件同时进行的生产方式；撒布机、滚刷、推雪铲等设备的结构件采取流水作业的生产方式，这样有利于缩短制作周期，降低制作成本。订单确定后，公司再进行整体组装。公司的这一生产模式在保证产品质量的同时，有效地缩短了交货期。

（四）销售模式

公司采用“直销为主，经销为辅”的销售模式。销售对象主要有机场、市政环卫、高速公路管理单位等客户，主要通过招投标的形式销售。

公司以直销作为主要销售方式，第一时间获取市场的需求信息，迅速掌握市场动态及客户的个性化需求，提高客户对公司产品的满意度。公司根据本行业特点在国内设置各销售大区，各销售大区经理根据各自区域实际情况制定区域销售计划，各销售大区的销售人员与用户实现直接对接，根据用户

不同的需求偏好，结合公司产品的特性和功能提供最适合客户的产品，满足不同客户的需求。

经销模式下，经销商与客户达成销售意向后，通过与公司和客户分别签订采购和销售合同的方式经销公司产品。经销商拥有着丰富的渠道资源，对本地市场更加了解，有助于公司进一步扩大市场，提高占有率。

（五）售后服务模式

为满足用户的需求，提高用户对公司产品的满意度和信任度，树立公司品牌形象，结合行业特点，公司制定并实施的售后服务模式如下：

1、根据合同及技术协议的要求，在保修期内，因产品的制造，装配及材料等质量问题造成各类故障或零件损坏，无偿为用户维修或更换相应零配件；

2、对保修期外的产品，公司提供免费电话技术支持服务和报价上门服务（费用包括零配件、维修服务费、人员差旅费），迅速排除故障，让用户满意；

3、对合同中要求进行安装调试的，设备到达用户现场后，公司指派工程师同用户进行产品的调试、验收工作，并免费为用户的操作人员进行详细的操作和日常保养培训；

4、定期组织人员对重点销售区域和重点客户进行走访，了解产品的使用情况，征求用户对产品在设计，装配，工艺等方面的意见。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，我公司内部各机构独立，经营管理层队伍稳定，能够维持良好的自主经营能力。公司根据除雪车市场的发展需求，大力发展新产品，增加产品种类，提高除雪车在国内市场的占有份额。

1、2019年1月至6月营业收入总额为48,603,022.28元，2018年1月至6月营业收入总额为36,955,059.77元。2019年1月至6月比2018年1月至6月营业收入总额增长31.52%。其中除雪车同期增长122.63%，雪刷同期增长3011.66%。主要原因是：报告期内除雪车类别中的小型多功能车，洗扫车收入增加较多，新出的两款车倍受客户的欢迎，因此公司的除雪车收入与上年同期相比有较大增长；报告期内雪刷类的高速滚刷NS3680销量猛增，因为转速快，清扫效率高，市场需求旺盛。

2、2019年1月至6月营业成本总额为32,797,366.92元，2018年1月至6月营业成本总额为25,104,843.42元。2019年1月至6月比2018年1月至6月营业成本总额增长30.64%。主要原因是：

报告期内收入增长带来成本规模增长。2019年1月至6月财务费用总额为852,332.07元,2018年1月至6月财务费用总额为325,974.69元。2019年1月至6月比2018年1月至6月财务费用总额增长161.47%。主要原因是:第一,报告期内贷款总额增加,财务费用利息支出也随之增加。第二,增加国内信用证8,553,733.5元贴现手续费149,690.34元。

3、2019年1月至6月净利润总额为1,285,359.01元。2018年1月至6月净利润总额为408,466.87元,净利润增长214.68%。本报告期内,销售增长迅速、规模效益明显,导致净利润情况好转。

4、本报告期末短期借款增加1339万元,较去年同期增长78.76%;新增应付票据5,999,991.81元。主要是因为存货增加较多占用了大量流动资金。

5、2019年1月至6月经营活动产生的现金流量净额为-10,937,814.74元。2018年1月至6月经营活动产生的现金流量净额633,622.21元。经营活动产生的现金流量净额由正转负,主要原因为:在销售商品、提供劳务收到的现金以及购买商品、接受劳务支付的现金增长不明显的情况下,支付给职工以及为职工支付的现金增加较多,支付的各项税费增加也较多。2019年1月至6月筹资活动产生的现金流量净额为12,661,397.07元。2019年1月至6月比2018年1月至6月增加了230.33%,主要原因为期内短期借款比上年同期增加1639万元。

三、 风险与价值

一、市场竞争风险

目前我国除雪设备行业的竞争格局已基本形成,除专门从事除雪车、除雪铲、撒布机、扫雪机等除雪设备研发、生产的企业之外,一些主要从事工程机械、路面养护机械的大型企业也涉足除雪设备领域。除雪设备行业的下游客户主要集中于市政环卫、公路、机场等领域,下游客户进行设备采购时普遍采用招投标制度,对投标者进行资格审查,在参与投标阶段,公司需要面临其他厂商的直接竞争。随着各地对城市环境卫生和道路养护投入的日趋加大,机械化的作业方式逐渐替代传统的人工作业,除雪设备的市场需求量不断增加。随着国内除雪设备市场需求的进一步扩大,该行业的新增生产企业数量将会逐渐增多。此外,一些实力较强的整车制造企业、底盘制造企业也可能陆续进入除雪领域,公司未来或将面临更加激烈的竞争压力。

应对措施:面对市场竞争不断加剧的风险,公司将不断提升自身研发能力、扩大经营规模、加大市场开拓力度并完善售后服务体系,努力提升市场竞争能力。

二、实际控制人控制不当的风险

截至本报告期末,宋焱和刘颖为公司共同实际控制人,合计控制公司66%股份的表决权,且宋焱

担任公司董事、总经理，刘颖担任公司董事长、财务总监，二人能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定，对公司处于完全控制地位。虽然公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，而且公司股份公开转让后将全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控制权，通过行使表决权或其他方式对公司在经营、人事、财务、管理等方面进行控制，作出损害投资者利益的决策和行为。本公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司将进一步完善法人治理结构，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》等规章制度。

三、公司治理风险

股份公司成立后，公司建立健全法人治理结构，不仅设立股东大会、董事会、监事会，聘任总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，还根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《董事会秘书工作制度》等制度，进一步完善公司的“三会一层”管理机制，不断加强公司的规范运作。由于制度建立时间较短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司管理层在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，经营方式不断创新，以及外部经营环境变化带来系统性风险的可能性，都对公司内部管理水平提出更高的要求。因此，公司治理存在一定风险。

应对措施：公司管理层将加强对《公司法》等法律法规，以及《公司章程》、公司“三会”议事规则、各项管理控制制度的学习，在实践中不断提高内部管理水平。

四、公司未取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可，仅可生产非上道路行驶的除雪车辆，自产产品种类及销售领域受限

根据《国务院对确需保留的行政审批项目设定行政许可的决定》(国务院令 第 412 号)，道路机动车辆生产企业及产品需要办理准入许可。

根据工业和信息化部、公安部《关于进一步加强道路机动车辆生产企业及产品公告管理和注册登记工作的通知》(工信部联产业【2008】319号)的规定，工业和信息化部实施《道路机动车辆生产企业及产品公告》管理的车辆产品包括：在我国境内生产、销售并上道路行驶的汽车(包括三轮汽车和低速货车)及相应底盘、半挂车、摩托车产品。

根据工业和信息化部官方网站公布的办事指南，办理道路机动车辆生产企业及产品准入许可的适用范围为：中华人民共和国境内从事道路机动车辆生产的企业及其生产的道路机动车辆产品。

公司通过工业和信息化部官方网站进行在线咨询：“场（厂）内使用的除冰雪专用车辆是否属于非道路运行机动车辆，不适用于《道路机动车辆生产企业及产品准入许可》的管理规定？”工业和信息化部回复：“对于场（厂）内使用的车辆或设备，国家有专门的管理规定，此类产品不适用于《公告》管理。”

公司生产的除雪车为非上道路行驶的除雪车，仅向机场等场（厂）内使用客户销售，无需取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可。

但是，鉴于公司未取得道路机动车辆生产企业及产品准入许可，公司不能生产上道路行驶的除雪车辆，公司自产产品的种类及销售领域受限，一定程度上影响公司的规模化发展，进而影响公司未来的盈利能力。

应对措施：为提升公司核心竞争力，扩展公司自产产品的销售领域，公司已启动道路机动车辆生产企业准入许可的办理工作。

五、应收账款余额较高的风险

2019年6月30日公司应收账款余额为49,355,866.58元，占本期营业收入的比例为101.55%。公司的客户主要面向市政环卫、机场和公路管理部门，客户付款审批流程时间较长，因此公司的应收账款规模较大。公司应收账款余额较高，虽然客户还款能力较强，但是如果相关客户经营情况发生重大不利变化，导致相关应收款项无法及时收回，将会对公司的经营业绩产生较大的不利影响。

应对措施：公司将严格执行财务应收账款管理制度，加大催收力度。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司坚持企业发展与社会责任并重，在追求效益的同时，依法纳税，诚信经营，注重环保，认真履行应尽的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东负责，对每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
刘颖、宋焱	为公司贷款提供连带责任担保	2,000,000	已事前及时履行	2019年1月14日	2019-002
刘颖、宋焱、刘涵冰	为公司贷款提供连带责任担保	3,000,000	已事前及时履行	2019年6月28日	2019-023
刘颖、宋焱	为公司贷款提供连带责任担保	5,000,000	已事前及时履行	2019年4月9日	2019-011
刘颖、宋焱	为公司贷款提供连带责任保证反担保	5,000,000	已事前及时履行	2019年4月9日	2019-011
刘颖、宋焱、刘涵冰、北京尚辰天和科技	为公司贷款提供连带责任担保	8,000,000	已事前及时履行	2019年4月9日	2019-011

中心（有限合伙）、北京蓝天华美科技中心（有限合伙）					
刘颖、宋焱、刘涵冰、北京尚辰天和科技中心（有限合伙）、北京蓝天华美科技中心（有限合伙）	为公司贷款提供连带责任担保	3,000,000	已事前及时履行	2019年4月25日	2019-017
刘颖、宋焱、刘涵冰	为公司贷款提供连带责任保证反担保	3,000,000	已事前及时履行	2019年4月25日	2019-017
刘颖、宋焱、刘涵冰	为公司贷款提供连带责任担保	2,600,000	已事前及时履行	2019年6月28日	2019-023

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易是公司控股股东、实际控制人、董事、总经理宋焱和公司实际控制人、董事长、财务总监刘颖夫妇及其女儿刘涵冰、公司股东北京尚辰天和科技中心（有限合伙）和北京蓝天华美科技中心（有限合伙）为公司无偿向银行提供担保，公司无需向其支付任何费用。关联方为公司提供担保，有利于提高公司的融资能力，可解决公司临时资金需求，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司产生不利影响，且不影响公司独立性。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	自本《承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事或参与任何与天嘉智能相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或者可能损害天嘉智能利益的其他竞争行为。	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	关于公司生产经营资质事项的承诺	公司现有资质符合公司商业模式和生产经营需要，不存在超资质经营情况，如公司因生产经营资质问题受到行政处罚或其他经济损	正在履行中

					失，本人将承担一切因此所产生的全部损失，确保公司不会因此遭受任何损失。	
实际控制人或控股股东、董监高	-	-	挂牌	关于减少和规范关联交易的承诺函	本人及本人控制的其他企业将尽量避免与天嘉智能之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定；本人将严格遵守天嘉智能章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照天嘉智能关联交易决策程序进行，履行合法程序，并及时督促天嘉智能对关联交易事项进行信息披露；本人不会利用担任天嘉智能实际控制人、董事、监事、高级管理人员的地位损害天嘉智能及其股东的合法权益；目前本人及本人控制的其他企业不存在占用天嘉智能的资金或其他资产的情况，且自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用天嘉智能的资金或其他资产；本人将杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，不与天嘉智能发生资金拆借行为；本人愿意承担因违反上述承诺而给天嘉智能造成的全部经济损失。	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	与公司不存在利益冲突的承诺函	本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或	正在履行中

					以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人及近亲属对外投资与公司不存在利益冲突的情况。本人对外兼职与公司不存在利益冲突的情况；本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	
董监高	-	-	挂牌	关于不使用个人账户的承诺	在公司的经营过程中不使用个人账户，本人愿意承担因使用个人账户而给公司造成的全部经济损失。	正在履行中

承诺事项详细情况：

<p>公司股东、董事、监事及高级管理人员做出如下承诺：</p> <p>公司全体董事、监事及高级管理人员出具了《董监高关于与公司不存在利益冲突的承诺函》、《董事、监事、高级管理人员关于不使用个人账户的承诺》。</p> <p>公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《公司实际控制人、董监高关于减少和规范关联交易的承诺函》。</p> <p>公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》、《关于公司生产经营资质事项的承诺》。</p> <p>经核查，报告期内，承诺人未发生违反相关承诺的事项。</p>
--

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋	抵押	2,413,530.26	1.75%	抵押借款
土地使用权	抵押	2,059,200.00	1.49%	抵押借款
合计	-	4,472,730.26	3.24%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	12,520,500	40.92%	0	12,520,500	40.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,519,000	11.50%	0	3,519,000	11.50%	
	董事、监事、高管	4,666,500	15.25%	0	4,666,500	15.25%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,079,500	59.08%	0	18,079,500	59.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,557,000	34.50%	0	10,557,000	34.50%	
	董事、监事、高管	13,999,500	45.75%	0	13,999,500	45.75%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		30,600,000	-	0	30,600,000	-	
普通股股东人数							10

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宋焱	10,404,000	0	10,404,000	34.00%	7,803,000	2,601,000
2	刘涵冰	3,978,000	0	3,978,000	13.00%	2,983,500	994,500
3	宋嘉翌	3,978,000	0	3,978,000	13.00%	0	3,978,000
4	刘颖	3,672,000	0	3,672,000	12.00%	2,754,000	918,000
5	北京蓝天华美 科技中心（有 限合伙）	3,060,000	0	3,060,000	10.00%	2,040,000	1,020,000
6	北京尚辰天和 科技中心（有 限合伙）	3,060,000	0	3,060,000	10.00%	2,040,000	1,020,000
合计		28,152,000	0	28,152,000	92.00%	17,620,500	10,531,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东宋焱和刘颖为夫妻关系。股东宋焱和刘涵冰为父女关系，宋焱和宋嘉翌为父子关系。股东刘颖和刘涵冰为母女关系，刘颖和宋嘉翌为母子关系。股东刘涵冰与宋嘉翌为姐弟关系。宋焱分别持有

尚辰天和、华美科技 75%的出资额，宋焱为尚辰天和的普通合伙人（执行事务合伙人）。刘颖分别持有尚辰天和、华美科技 25%的出资额，刘颖为华美科技的普通合伙人（执行事务合伙人）。除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为宋焱。宋焱董事、总经理，男，汉族，1964年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学机械工程专业，本科学历。1986年8月至1991年3月，就职于北京机械自动化研究所，任工程师；1991年4月至1994年10月，就职于Parker公司办事处，任工程师；1994年11月至1996年9月，就职于北京博士液压机电新技术公司，任工程师；1996年10月至2008年1月，就职于北京蓝天华美工程设备有限公司，历任总经理、副总经理；2008年1月至2017年8月，就职于天嘉有限，历任副总经理、总经理；2017年8月至今，就职于股份公司，任董事、总经理。任期三年（2017年7月31日至2020年7月30日）。

截止报告期末，宋焱直接持有公司 1040.4 万股股份，占公司股份总数的 34%。为公司第一大股东，实际支配公司股份表决权超过 30%，足以对公司股东大会的决议产生重大影响。

（二） 实际控制人情况

宋焱，详见“控股股东情况”。

刘颖，董事长、财务总监，女，汉族，1961年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中央党校经济管理专业，本科学历。1976年12月至1987年4月海军东海舰队服兵役；1987年4月至1996年12月，在机械部自动化研究所（国家液压元件质量检测中心），任液压中心办公室主任；1996年12月至2000年6月，就职于美国嘉朋公司北京代表处，任办公室主任；2000年6月至2016年5月，就职于北京蓝天华美工程设备有限公司，历任副总经理、总经理；2016年5月至2017年8

月，就职于天嘉有限，历任执行董事、总经理、副总经理；2017年8月至今，就职于股份公司，任董事长、财务总监。

截止报告期末，公司实际控制人一直为宋焱、刘颖，未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘颖	董事长、财务总监	女	1961年11月	本科	2017年7月31日-2020年7月30日	是
宋焱	董事、总经理	男	1964年8月	本科	2017年7月31日-2020年7月30日	是
田晋跃	董事	男	1958年5月	本科	2017年7月31日-2020年7月30日	是
张忠	董事	男	1968年9月	本科	2017年7月31日-2020年7月30日	否
刘涵冰	董事	女	1986年4月	本科	2017年7月31日-2020年7月30日	是
李仁刚	监事会主席、职工代表监事	男	1979年7月	高中	2017年7月31日-2020年7月30日	是
刘俊	监事	男	1982年7月	大专	2018年4月4日-2020年7月30日	是
陈向往	监事	男	1987年9月	大专	2018年10月25日-2020年7月30日	是
杨海峰	副总经理、董事会秘书	男	1987年7月	大专	2017年7月31日-2020年7月30日	是
黄冬成	副总经理	男	1979年7月	本科	2017年7月31日-2020年7月30日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、财务总监刘颖和董事、总经理宋焱是夫妻关系，董事刘涵冰是刘颖和宋焱的女儿。董事会秘书、副总经理杨海峰是宋焱的外甥。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他亲属关系情况。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

宋焱	总经理、董事	10,404,000	0	10,404,000	34%	0
刘颖	董事长、财务总监	3,672,000	0	3,672,000	12%	0
田晋跃	董事	0	0	0	0%	0
张忠	董事	612,000	0	612,000	2%	0
刘涵冰	董事	3,978,000	0	3,978,000	13%	0
李仁刚	监事会主席、职工监事代表	0	0	0	0%	0
刘俊	监事	0	0	0	0%	0
陈向往	监事	0	0	0	0%	0
杨海峰	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0%	0
黄冬成	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	18,666,000	0	18,666,000	61%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	14
销售人员	43	43
生产人员	48	58
技术人员	16	19
财务人员	4	4
采购人员	4	5
质检人员	3	4
员工总计	134	147

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	2	1
本科	26	27
专科	51	61
专科以下	55	58
员工总计	134	147

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末，公司员工 147 人，较报告期期初增加 13 人。为进一步扩大公司规模，提高研发能力，满足生产需求，公司积极招聘人员。

2、员工薪酬政策

报告期内，公司根据员工的岗位、职级、工作性质、个人能力等不同要素逐步建立引领性的薪酬标准，同时通过提供员工宿舍、午餐补贴、通讯补贴等方式辅以完善福利制度，从而实现了激发员工积极性，稳定员工队伍的目标。

3、招聘及培训计划

公司重视人才的培养，为员工提供持续发展的机会，制定一系列的培训计划，多层次、多渠道、多形式的加强员工培训工作。目前公司招聘主要以网络招聘渠道为主，现场招聘为辅。同时，为了更好地引进相应人才、有针对性地培养适合公司的人员，公司同样鼓励员工内部推荐及参与各大高校的校园招聘。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、公司不存在承担离退休职工费用情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	4	4
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

无。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（一）	8,081,032.87	6,414,965.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二、（二）	49,355,866.58	52,279,044.95
其中：应收票据		-	10,000.00
应收账款		49,355,866.58	52,269,044.95
应收款项融资			
预付款项	二、（三）	16,923,809.35	7,574,212.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（四）	2,785,983.69	3,684,980.35
其中：应收利息		-	
应收股利		-	
买入返售金融资产			
存货	二、（五）	49,562,339.78	20,318,636.39
合同资产			
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	二、（六）	4,159,745.50	3,427,262.45
流动资产合计		130,868,777.77	93,699,101.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款		-	
长期股权投资	二、(七)	-	
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	二、(八)	4,605,462.73	3,297,280.84
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产			
无形资产	二、(九)	2,059,926.80	2,087,779.76
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用	二、(十)	19,895.55	27,356.37
递延所得税资产	二、(十一)	589,730.13	570,635.82
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		7,275,015.21	5,983,052.79
资产总计		138,143,792.98	99,682,154.62
流动负债：			
短期借款	二、(十二)	30,390,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款	二、(十三)	43,276,363.65	29,689,816.72
其中：应付票据		5,999,991.81	-
应付账款		37,276,371.84	29,689,816.72
预收款项	二、(十四)	17,446,406.45	1,825,000.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二、(十五)	719,288.05	835,959.11
应交税费	二、(十六)	36,030.99	5,046,581.47
其他应付款	二、(十七)	21,956.00	43,522.00
其中：应付利息		-	
应付股利		-	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债		-	

一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		91,890,045.14	54,440,879.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		91,890,045.14	54,440,879.30
所有者权益（或股东权益）：		-	
股本	二、（十八）	30,600,000.00	30,600,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	二、（十九）	42,970.93	42,970.93
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积	二、（二十）	1,537,049.20	1,537,049.20
一般风险准备			
未分配利润	二、（二十一）	14,073,727.71	13,061,255.19
归属于母公司所有者权益合计		46,253,747.84	45,241,275.32
少数股东权益			
所有者权益合计		46,253,747.84	45,241,275.32
负债和所有者权益总计		138,143,792.98	99,682,154.62

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金	二、(一)	8,081,032.87	6,414,965.02
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	二、(二)	-	10,000.00
应收账款	二、(二)	51,179,866.58	52,269,044.95
应收款项融资			
预付款项	二、(三)	16,923,809.35	7,574,212.67
其他应收款	二、(四)	2,785,983.69	3,684,980.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、(五)	49,562,339.78	20,318,636.39
合同资产			
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	二、(六)	3,938,860.55	3,427,262.45
流动资产合计		132,471,892.82	93,699,101.83
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二、(八)	3,123,598.07	3,297,280.84
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产			
无形资产	二、(九)	2,059,926.80	2,087,779.76
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用	二、(十)	19,895.55	27,356.37
递延所得税资产	二、(十一)	604,130.13	570,635.82
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		5,807,550.55	5,983,052.79
资产总计		138,279,443.37	99,682,154.62
流动负债：			

短期借款	二、(十二)	30,390,000.00	17,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		5,999,991.81	-
应付账款		37,276,371.84	29,689,816.72
预收款项	二、(十三)	17,446,406.45	1,825,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		719,288.05	835,959.11
应交税费	二、(十四)	36,030.99	5,046,581.47
其他应付款		21,956.00	43,522.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债	二、(十五)		
一年内到期的非流动负债	二、(十六)		
其他流动负债	二、(十七)		
流动负债合计		91,890,045.14	54,440,879.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		91,890,045.14	54,440,879.30
所有者权益：			
股本		30,600,000.00	30,600,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		42,970.93	42,970.93
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		1,537,049.20	1,537,049.20

一般风险准备	二、(十八)		
未分配利润		14,209,378.10	13,061,255.19
所有者权益合计		46,389,398.23	45,241,275.32
负债和所有者权益合计		138,279,443.37	99,682,154.62

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		48,603,022.28	36,955,059.77
其中：营业收入	二、(二十二)	48,603,022.28	36,955,059.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,308,629.93	37,205,076.21
其中：营业成本	二、(二十二)	32,797,366.92	25,104,843.42
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	二、(二十三)	224,832.71	193,194.62
销售费用	二、(二十四)	8,107,820.86	6,986,471.03
管理费用	二、(二十五)	2,816,339.61	3,142,720.73
研发费用	二、(二十六)	2,367,142.29	1,458,004.15
财务费用	二、(二十七)	852,332.07	325,974.69
其中：利息费用		728,602.93	319,822.30
利息收入		5,387.70	2,134.24
信用减值损失	二、(二十八)	142,795.47	-6,132.43
资产减值损失			
加：其他收益	二、(二十九)	250,000.00	803,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、（三十）	258.62	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,544,650.97	553,383.56
加：营业外收入	二、（三十一）	500.00	500.00
减：营业外支出	二、（三十二）	10,500.00	52,992.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,534,650.97	500,890.57
减：所得税费用	二、（三十三）	249,291.96	92,423.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,285,359.01	408,466.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	二、（三十四）	1,285,359.01	408,466.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,285,359.01	408,466.87
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,285,359.01	408,466.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,285,359.01	408,466.87
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.04	0.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.04	0.02

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		50,302,137.33	36,955,059.77
减：营业成本	二、(二十二)	34,279,231.58	25,104,843.42
税金及附加	二、(二十三)	224,832.71	193,194.62
销售费用	二、(二十四)	8,107,820.86	6,986,471.03
管理费用	二、(二十五)	2,816,339.61	3,142,720.73
研发费用	二、(二十六)	2,367,142.29	1,458,004.15
财务费用	二、(二十七)	852,332.07	325,974.69
其中：利息费用		728,602.93	319,822.30
利息收入		5,387.70	2,134.24
加：其他收益		250,000.00	803,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	二、(二十八)	238,795.47	-6,132.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		258.62	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,665,901.36	553,383.56
加：营业外收入		500.00	500.00
减：营业外支出		10,500.00	52,992.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,655,901.36	500,890.57
减：所得税费用		281,879.51	92,423.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,374,021.85	408,466.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,374,021.85	408,466.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备	-		
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,374,021.85	408,466.87
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.02

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	二、(三十五)	67,102,075.13	59,799,595.80
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	二、(三十五)	898,996.66	805,519.84
经营活动现金流入小计		68,001,071.79	60,605,115.64
购买商品、接受劳务支付的现金		49,680,444.30	41,335,932.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,662,907.83	4,556,667.19
支付的各项税费		5,455,268.27	3,772,897.65
支付其他与经营活动有关的现金	二、(三十五)	17,140,266.13	10,305,996.47
经营活动现金流出小计		78,938,886.53	59,971,493.43
经营活动产生的现金流量净额		-10,937,814.74	633,622.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,514.48	297,857.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,514.48	297,857.57
投资活动产生的现金流量净额		-57,514.48	-297,857.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,390,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,390,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	9,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		728,602.93	317,089.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,728,602.93	10,167,089.61
筹资活动产生的现金流量净额		12,661,397.07	3,832,910.39
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		1,666,067.85	4,168,675.03
加：期初现金及现金等价物余额		6,414,965.02	3,148,872.43
六、期末现金及现金等价物余额		8,081,032.87	7,317,547.46

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	二、(三十五)	67,102,075.13	59,799,595.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	二、(三十五)	898,996.66	805,519.84
经营活动现金流入小计		68,001,071.79	60,605,115.64
购买商品、接受劳务支付的现金	二、(三十五)	49,459,559.35	41,335,932.12
支付给职工以及为职工支付的现金	二、(三十五)	6,662,907.83	4,556,667.19
支付的各项税费	二、(三十五)	5,676,153.22	3,772,897.65
支付其他与经营活动有关的现金	二、(三十五)	17,140,266.13	10,305,996.47
经营活动现金流出小计		78,938,886.53	59,971,493.43
经营活动产生的现金流量净额		-10,937,814.74	633,622.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,514.48	297,857.57
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,514.48	297,857.57
投资活动产生的现金流量净额		-57,514.48	-297,857.57

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		30,390,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,390,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	9,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		728,602.93	317,089.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,728,602.93	10,167,089.61
筹资活动产生的现金流量净额		12,661,397.07	3,832,910.39
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		1,666,067.85	4,168,675.03
加：期初现金及现金等价物余额		6,414,965.02	3,148,872.43
六、期末现金及现金等价物余额		8,081,032.87	7,317,547.46

法定代表人：宋焱

主管会计工作负责人：刘颖

会计机构负责人：刘兰芹

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).3
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响, 公司首次执行新金融工具准则不影响执行当年年初财务报表相关项目。

(2) 公司按照财政部于 2019 年度颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号) 的规定修订公司的财务报表格式。因公司已执行新金融准则但尚未执行新收入准则和新租赁准则, 应结合采用通知附件 1 及通知附件 2 的要求编制财务报表, 并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更, 仅对财务报表项目列示产生影响, 对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

基于除冰雪产品销售存在季节性特点, 许多客户在上半年进行预算立项、设备选型, 下半年进行招标、采购, 因此每年的下半年特别是第四季度往往出现供需两旺的特点, 导致收入的季节性差异也相对明显, 本企业经营也因此存在季节性或周期性特征。

3、 合并报表的合并范围

本期增加全资子公司郑州天嘉智能科技有限公司财务报表的合并。

二、 报表项目注释

附注一、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司在持续经营假设前提下编制财务报表。

附注二、重要会计政策及会计估计

（三）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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（四）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（五）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（六）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（七）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减

的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（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，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的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。

非同一控制下企业合并，购买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；购买方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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （5）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （6）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （7）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （8）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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。①以摊余成本计量的金融资产 本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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 本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量 金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。②其他金融负债 除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收

取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法 公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具 权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（一）金融资产减值

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，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。

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款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团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。本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（十一）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收款项账面余额在 100 万以上且占应收款项账面余额 5%以上的非关联方款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	应收款项账面余额在 100 万以上且占应收款项账面余额 5%以上的非关联方款项。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基

础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	以账龄作为划分依据
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公家具	年限平均法	5	5	19.00

(十四) 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同

一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据
虚拟图形工作站 citrix 软件	5 年	预计受益期
土地	50 年	土地出让年限
加密系统	5 年	预计受益期

(十七) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十八) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；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，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（二十一）收入

1、销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、让渡资产使用权收入的确认

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

（3）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（4）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

本公司销售商品收入的具体确认时点为：公司依据与购买方签订的协议，将所售产品运送至指定地点，所售产品经客户验收后确认销售收入的实现。自产产品和经销产品收入确认原则相同。

（二十二）政府补助

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

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。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判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿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。

(2) 用于补偿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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期

所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（二十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。本次会计政策变更对公司财

务状况、经营成果和现金流量无重大影响，公司首次执行新金融工具准则不影响执行当年年初财务报表相关项目。

(2) 公司按照财政部于 2019 年度颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号) 的规定修订公司的财务报表格式。因公司已执行新金融准则但尚未执行新收入准则和新租赁准则，应结合采用通知附件 1 及通知附件 2 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	备注
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。</p>	<p>根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号) 相关要求，公司将对财务报表相关项目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整，具体情况如下：1、资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目。2、资产负债表新增“其他权益工具投资”项目，反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。3、利润表新增“信用减值损失”项目，反映企业按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号) 要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。4、将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“-”列示)”5、现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。</p>

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

附注三、财务报表主要项目注释 (除另有说明外，货币单位均为人民币元)

(二十六) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,589.6	31,874.00
银行存款	4,245,547.36	6,043,591.02
其他货币资金	3,795,895.91	339,500.00
合计	8,081,032.87	6,414,965.02

其他说明：

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,999,995.91	-
信用证保证金		
履约保证金	795,900.00	339,500.00
用于担保的定期存款或通知存款		
向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款		
合计	3,795,895.91	339,500.00

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司以人民币 2,999,995.91 元取得苏州银行股份有限公司扬州分行承兑汇票 5,999,991.81 元，期限 6 个月。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司以人民币 795,900.00 元，取得江苏江都农村商业银行东汇支行出具的浙江省公路管理局履约保证金 330,000.00 元，期限 24 个月；太原国际机场有限责任公司履约保证金 217,600 元，期限 24 个月；太原国际机场有限责任公司履约保证金 110,800 元，期限 24 个月；北京市怀柔区环境卫生服务中心履约保证金 137,500 元，期限 12 个月。

(二十七) 应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	-	10,000.00
应收账款	49,355,866.58	52,269,044.95
合计	49,355,866.58	52,279,044.95

1、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	10,000.00
合计	-	10,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	230,000.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	230,000.00	-

2、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,105,150.34	100	3,749,283.76	7.06	49,355,866.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	53,105,150.34	100	3,749,283.76	7.06	49,355,866.58

续表 1

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,858,149.27	100	3,589,104.32	6.43	52,269,044.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	55,858,149.27	100	3,589,104.32	6.43	52,269,044.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	45,750,366.07	2,287,518.30	5
1-2年	4,630,100.37	463,010.04	10
2-3年	1,711,949.00	342,389.80	20
3-4年	520,741.00	260,370.50	50
4-5年	479,993.90	383,995.12	80
5年以上	12,000.00	12,000.00	100
合计	53,105,150.34	3,749,283.76	7.06

续表 1

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	47,841,645.37	2,392,082.27	5

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2年	5,598,769.00	559,876.90	10
2—3年	1,925,741.00	385,148.20	20
3—4年	479,993.90	239,996.95	50
4—5年	--	--	80
5年以上	12,000.00	12,000.00	100
合计	55,858,149.27	3,589,104.32	6.43

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国民航技术装备有限责任公司	4,118,502.38	1年以内	7.76	205,925.12
济南新城清洁服务有限公司	3,395,000.00	1年以内	6.39	169,750.00
西安高新技术产业开发区公共事业服务中心	3,031,080.00	1年以内	5.71	151,554.00
河南东越市政工程有限公司	2,736,920.00	1年以内	5.15	136,846.00
呼伦贝尔市公路管理局巴彦托海公路养护管理处	2,730,000.00	1年以内	5.14	136,500.00
合计	16,011,502.38		30.15	800,575.12

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 160,179.44 元。

(二十八) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内(含1年)	15,695,545.67	92.74	7,125,852.89	94.08
1—2年	1,228,263.68	7.26	448,359.78	5.92
合计	16,923,809.35	100	7,574,212.67	100.00

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	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
北京光华国际货运代理有限公司	非关联方	2,815,580.88	1年以内	16.64	货未到

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
北京第一机床进出口有限责任公司	非关联方	1,909,000.00	1年以内	11.28	货未到
江都明进矿山工程机械制造厂	非关联方	1,259,436.30	1年以内	7.44	货未到
扬州轻舟机械制造有限公司	非关联方	1,126,845.00	1年以内	6.66	货未到
上海黎航液压设备有限公司	非关联方	1,125,090.90	1年以内	6.65	货未到
合计		8,235,953.08		48.66	--

注 1、报告期内各期末无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（二十九）其他应收款

种类	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,785,983.69	3,684,980.35
合计	2,785,983.69	3,684,980.35

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,968,234.16	100	182,250.47	6.14	2,785,983.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,968,234.16	100	182,250.47	6.14	2,785,983.69

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,900,114.79	100	215,134.44	5.52	3,684,980.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,900,114.79	100	215,134.44	5.52	3,684,980.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,411,898.84	120,594.94	5
1-2年	496,115.32	49,611.53	10
2-3年	60,220.00	12,044.00	20
合计	2,968,234.16	182,250.47	6.14

续表 1

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,705,776.79	185,288.84	5
1-2年	90,220.00	9,022.00	10
2-3年	104,118.00	20,823.60	20
合计	3,900,114.79	215,134.44	5.52

注 1、报告期内各期末无预付持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京市西城区环境卫生服务中心	质保金	474,400.00	1-2年	15.98	47,440.00
北京合融懋商贸有限公司	保证金	332,500.00	1年以内	11.20	16,625.00
浙江高速物流有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	6.74	10,000.00

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
山东安永招投标有限公司	履约保证金	187,880.00	1年以内	6.33	9,394.00
王冠平	房租押金	133,200.00	1年以内	4.49	6,660.00
合计		1,327,980.00		44.74	91,729.00

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备金额转回 32,883.97 元。

(三十) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,197,655.80		31,197,655.80
在产品	1,962,217.09		1,962,217.09
库存商品	16,152,592.90		16,152,592.90
委托加工物资	249,873.99		249,873.99
合计	49,562,339.78		49,562,339.78

续表 1

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,321,354.31		18,321,354.31
在产品	482,319.16		482,319.16
库存商品	1,205,649.74		1,205,649.74
委托加工物资	309,313.18		309,313.18
合计	20,318,636.39		20,318,636.39

(三十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租	-	42,631.80
应退所得税费	248,220.50	-
待抵扣进项税	3,911,525.00	3,384,630.65
合计	4,159,745.50	3,427,262.45

(三十二) 长期股权投资

全资子公司郑州天嘉智能科技有限公司于 2019 年 4 月 15 日成立，认缴注册资本 500 万元，尚未实缴。

(三十三) 固定资产

种类	期末余额	期初余额
固定资产	4,605,462.73	3,297,280.84
合计	4,605,462.73	3,297,280.84

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,557,049.37	524,720.99	909,010.36	203,959.25	794,425.51	5,989,165.48
2. 本期增加金额	-	-	1,552,915.70	57,514.48	-	-1,610,430.18
(1) 购置	-	-	1,552,915.70	57,514.48	-	-1,610,430.18
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	3,557,049.37	524,720.99	2,461,926.06	261,473.73	794,425.51	7,599,595.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,055,750.48	347,008.49	516,194.14	162,449.35	610,482.18	2,691,884.64
2. 本期增加金额	87,768.63	22,106.19	65,806.05	21,418.54	105,148.88	302,248.29
(1) 计提	87,768.63	22,106.19	65,806.05	21,418.54	105,148.88	302,248.29
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,143,519.11	369,114.68	582,000.19	183,867.89	715,631.06	2,994,132.93
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,413,530.26	155,606.31	1,879,925.87	77,605.84	78,794.45	4,605,462.73
2. 期初账面价值	2,501,298.89	177,712.50	392,816.22	41,509.90	183,943.33	3,297,280.84

(三十四) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,640,000.00	97,863.26	2,737,863.26
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,640,000.00	97,863.26	2,737,863.26
二、累计摊销			
1. 期初余额	554,400.00	95,683.50	650,083.50
2. 本期增加金额	26,400.00	1,452.96	27,852.96
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	580,800.00	97,136.46	677,936.46
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,059,200.00	726.80	2,059,926.80
2. 期初账面价值	2,085,600.00	2,179.76	2,087,779.76

(三十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
临时仓库	27,356.37		7,460.82	19,895.55
合计	27,356.37		7,460.82	19,895.55

(三十六) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,931,534.23	589,730.13	3,804,238.76	570,635.82
合计	3,931,534.23	589,730.13	3,804,238.76	570,635.82

(三十七) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	13,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	9,390,000.00	12,000,000.00
股权质押借款	8,000,000.00	
合计	30,390,000.00	17,000,000.00

注 1、抵押借款为中国工商银行股份有限公司扬州江都支行流动资金借款，合同编号为 010800005-2019 年（江都）字 00146 号，借款金额为 500 万元，借款利率 5.22%，借款期限为 2019 年 5 月 29 日至 2020 年 4 月 28 日，本合同由刘颖个人房产抵押，抵押合同编号为 0110800005-2019 年江都（抵）字 0416 号。

2、抵押借款为中国邮政储蓄银行有限责任公司扬州市江都区支行流动资金借款，合同编号为 32019703100219050007 号，借款金额为 800 万元，借款利率为 5.0025%，借款期限为 2019 年 6 月 5 日至 2020 年 6 月 4 日，本合同由天嘉智能天嘉智能装备制造江苏股份有限公司房产抵押，抵押合同编号为 32019703100419050007。

3、保证借款为江苏江都农村商业银行股份有限公司东汇支行流动资金借款，合同编号为江农商借（5713201812061601）号，借款金额为 500 万元，借款利率为 5.22%，借款期限为 201 年 12 月 6 日至 2019 年 11 月 20 日，本合同由江苏龙诚担保有限公司、宋焱、刘颖、刘涵冰担保，担保合同编号为江农商保（5713201812061601）号。

4、保证借款为中国邮政储蓄银行有限责任公司扬州市江都区支行流动资金借款，合同编号为 32019703100219060002 号，借款金额为 300 万元，借款利率为 5.02%，借款期限为 2019 年 6 月 26 日至 2020 年 6 月 24 日，本合同由宋焱、刘颖、刘涵冰、北京尚辰天和科技中心、北京蓝天华美科技中心担保，担保合同编号为 3201970310091906000201、3201970310091906000202、3201970310091906000203 号。

5、保证借款为中国工商银行股份有限公司扬州江都支行流动资金借款，合同编号为 0110800005-2018（江都）字 00287 号，借款金额为 200 万元，借款利率为 5.655%，借款期限为 2019 年 1 月 11 日至 2019 年 10 月 21 日，此借款为每月还本付息，截止 2019 年 6 月 30 日，已还贷款本金 61 万元，未还 139 万元，本合同由宋焱、刘颖担保，合同编号为 0110800005-2018 年江都（保）字 1225 号。

6、股权质押借款为苏州银行股份有限公司扬州分行流动资金借款，合同编号为苏银贷字【321001001-2019】第【400004】号，借款金额为 300 万元，借款利率为 6.525%，借款期限为 2019 年 1 月 14 日至 2020 年 1 月 13 日，本合同由宋焱出质，合同编号为苏银贷字【321001001-2019】第【400002】号。

7、股权质押借款为中国农业银行股份有限公司扬州江都支行流动资金借款，合同编号为 32010120190001173 号，借款金额为 500 万元，借款利率为 4.35%，借款期限为 2019 年 1 月 31 日至 2020 年 1 月 15 日，本合同由宋焱出质，合同编号为龙川反质字（2019）1-01-01、龙川反质字（2019）1-01-02 号。

（三十八）应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	5,999,991.81	-
应付账款	37,276,371.84	29,689,816.72
合计	43,276,363.65	29,689,816.72

1、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	37,276,371.84	29,689,816.72
合计	37,276,371.84	29,689,816.72

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付帐款情况

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占应付帐款 余额合计数的 比例(%)
中国民航技术装备有限责任公司	材料款	15,307,254.74	1年以内	41.06
扬州锦扬汽车销售服务有限公司	材料款	2,761,130.09	1年以内	7.41
建湖县恒昌液压机械有限公司	材料款	1,217,936.58	1年以内	3.27
扬州市中新特种车辆有限公司	材料款	930,094.61	1年以内	2.50
江苏宏信商贸股份有限公司	材料款	880,501.23	1年以内	2.36
合计		21,096,917.25		56.60

(三十九) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收账款	17,446,406.45	1,825,000.00
合计	17,446,406.45	1,825,000.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预收帐款情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占预收帐 款余额的 比例(%)
苏州国信集团丰源进出口有限公司	预收货款	17,446,406.45	1年以内	100.00
合计		17,446,406.45		100.00

(四十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	835,959.11	6,181,418.70	6,298,089.76	719,288.05
二、离职后福利-设定提存计划	--	364,818.07	364,818.07	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	835,959.11	6,546,236.77	6,662,907.83	719,288.05

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	835,959.11	6,244,487.93	6,361,158.99	719,288.05
二、职工福利费				
三、社会保险费	--	198,348.84	198,348.84	-
其中：医疗保险费	--	169,514.42	169,514.42	-
工伤保险费	--	18,957.60	18,957.60	-
生育保险费	--	9,876.82	9,876.82	-
四、住房公积金	--	103,400.00	103,400.00	-
五、工会经费和职工教育经费	--			
合计	835,959.11	6,546,236.77	6,662,907.83	719,288.05

3、设定提存计划列示

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		354,941.25	354,941.25	--
2. 失业保险费		9,876.82	9,876.82	--
合计		364,818.07	364,818.07	--

(四十一) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	3,060,191.44
企业所得税	-	1,632,671.33
个人所得税	17,171.70	17,171.70
城市维护建设税	-	153,988.06
房产税	10,912.19	10,912.19
土地使用税	5,127.00	10,254.00
教育费附加	-	92,392.83
地方教育费附加	-	61,595.22
其他应交税费	2,820.10	7,404.70
合计	36,030.99	5,046,581.47

(四十二) 其他应付款

1、按明细列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
维修费		2,100.00
施工费		872.00
保证金	3,000.00	3,000.00
公证费		600.00
技术服务费	13,080.00	16,080.00
加工费	5,876.00	20,870.00
合计	21,956.00	43,522.00

2、本年度无账龄超过1年的重要其他应付款

(四十三) 股本

1、股本增减变动情况

股东名称	期初余额	本次增减变动(+、-)		期末余额
		增加	小计	
刘颖	3,672,000.00			3,672,000.00
宋焱	10,404,000.00			10,404,000.00
刘涵冰	3,978,000.00			3,978,000.00
宋嘉翌	3,978,000.00			3,978,000.00
张忠	612,000.00			612,000.00
北京尚辰天和科技中心(有限合伙)	3,060,000.00			3,060,000.00
北京蓝天华美科技中心(有限合伙)	3,060,000.00			3,060,000.00
石永文	153,000.00			153,000.00
刘凯	183,600.00			183,600.00
满江	1,499,400.00			1,499,400.00
合计	30,600,000.00			30,600,000.00

(四十四) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	42,970.93			42,970.93
合计	42,970.93			42,970.93

(四十五) 盈余公积

2、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,537,049.20	-		1,537,049.20
合计	1,537,049.20	-		1,537,049.20

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定公积累计额为公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

(四十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	13,061,255.19	2,674,047.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	13,061,255.19	2,674,047.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,012,472.52	11,541,341.47
减：提取法定盈余公积		1,154,134.15
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	14,073,727.71	13,061,255.19

(四十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	48,603,022.28	32,797,366.92	36,955,059.77	25,104,843.42
其他业务				
合计	48,603,022.28	32,797,366.92	36,955,059.77	25,104,843.42

2、按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、除雪设备小计				
除雪车	40,010,523.31	27,417,901.38	17,971,469.52	9,602,629.24
雪铲	828,749.62	601,911.81	267,379.90	76,464.30
雪刷	3,351,016.17	1,975,527.65	107,692.39	69,259.70

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
撒布机	432,492.06	299,136.82	551,467.17	270,293.05
配件	958,921.52	505,556.44	1,423,830.20	610,199.91
二、其他设备小计	3,021,319.60	1,997,332.82	16,633,220.59	14,475,997.22
合计	48,603,022.28	32,797,366.92	36,955,059.77	25,104,843.42

3、主营业务（按自产产品和经销产品划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	2,230,336.59	1,610,867.98		
自产	46,372,685.69	31,186,498.94	36,955,059.77	25,104,843.42
合计	48,603,022.28	32,797,366.92	36,955,059.77	25,104,843.42

4、主营业务（按销售模式划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	9,927,660.21	6,702,116.15	1,046,197.58	491,801.06
直销	38,675,362.07	26,095,250.77	35,908,862.19	24,613,042.36
合计	48,603,022.28	32,797,366.92	36,955,059.77	25,104,843.42

5、主营业务（按销售地区分类）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	25,832,268.70	17,980,744.69	9,592,476.95	6,046,737.96
华中	1,554,847.57	1,341,809.16	1,024,135.47	505,111.51
华北	12,948,777.43	7,730,545.93	21,070,982.82	15,442,478.44
西北	5,662,312.79	4,171,714.73	332,824.78	190,215.24
西南	44,102.55	28,197.01	2,972,132.98	1,960,976.83
东北	2,560,713.24	1,544,355.40	1,962,506.77	959,323.44
合计	48,603,022.28	32,797,366.92	36,955,059.77	25,104,843.42

6、按单位明细归集的本期营业收入前五名的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
济南市市中区环境卫生管护中心	5,081,034.49	10.45
济南新城清洁服务有限公司	3,004,424.80	6.18
杭州市公路管路局	2,841,379.32	5.85
太原国际机场有限责任公司	2,831,034.47	5.82
中国民航技术装备有限责任公司	2,758,620.69	5.68
合计	16,516,493.77	33.98

（四十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	87,727.70	80,720.11
教育费附加	52,636.63	48,404.07
地方教育费附加	35,091.08	32,288.05
房产税	21,824.38	10,912.19
土地使用税	10,254.00	10,254.00
印花税	15,412.20	9,106.20
车船税	1,886.72	1,510.00
合计	224,832.71	193,194.62

(四十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	1,084,953.17	1,274,117.68
差旅费	701,579.89	729,737.68
加油/过路费	206,125.56	198,509.46
办公费	53,434.23	49,072.05
业务招待费	641,108.27	537,298.24
投/中标服务费	185,347.20	284,735.87
维修费	2,029,710.99	2,023,705.08
技术服务费	465,297.67	211,054.11
广告业务宣传费	959,377.88	40,141.25
上牌费	33,727.10	42,480.00
长期待摊费用摊销	7,460.82	7,460.82
房租	78,196.02	371,182.17
工资	1,441,842.02	1,016,020.30
五险一金	109,527.67	94,823.20
材料	-	6,609.69
电话费	14,411.05	12,482.39

项目	本期发生额	上期发生额
综合服务费		9,536.90
车辆费	95,721.32	77,504.14
合计	8,107,820.86	6,986,471.03

(五十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,186,349.17	1,450,443.80
福利费	204,875.54	134,750.49
办公费	99,002.72	114,491.73
折旧费	183,947.67	181,281.73
车辆费	123,767.96	100,268.46
差旅费	217,397.39	191,189.89
电话费	43,797.15	61,020.96
招待费	50,790.60	92,919.17
五险一金	111,928.88	-
装修	-	81,248.00
中介咨询费	-	765.00
无形资产摊销	27,852.96	213,227.86
专利费	56,122.05	36,186.24
财产保险费	2,830.19	2,635.00
垃圾转运费	3,380.00	136,830.57
工会经费	9,000.00	4,420.00
邮寄费	1,816.03	15,040.00
公证费	-	1,722.55
审计费	136,422.06	2,832.00
技术服务费	146,803.59	150,247.30

项目	本期发生额	上期发生额
评估费	11,485.62	77,000.00
担保费	140,000.00	15,533.98
培训费	15,799.24	78,666.00
咨询费	2,682.95	-
水电费	7,068.97	-
检测费	33,218.87	-
合计	2,816,339.61	3,142,720.73

(五十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
二合一冷式吹雪机	5,896.23	377,040.67
365E 多功能除雪车	4,127.36	291,253.62
T300 多功能车	252,287.18	248,621.12
三合一除雪机	168,191.46	246,982.29
单发深度清洁多功能车	406,499.51	195,684.05
T90 深度清洗器	261,251.18	98,422.40
T20E 人行道纯电动清扫车	514,550.27	-
T400 多功能除雪车	402,053.15	-
T90E 多功能车	352,285.95	-
合计	2,367,142.29	1,458,004.15

(五十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	728,602.93	319,822.30
减：利息收入	5,387.70	2,134.24
手续费	129,116.84	8,286.63
合计	852,332.07	325,974.69

(五十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	142,795.47	-6,132.43
合计	142,795.47	-6,132.43

(五十四) 其他收益

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	250,000.00	250,000.00
合计	250,000.00	250,000.00

注 1、根据中共扬州市江都区委，扬州市江都区人民政府印发《关于推动江都工业和信息化高质量发展专项引导扶持政策的实施意见》的通知，扬江发〔2018〕18 号文件取得 10 万元的科技创新奖励。

注 2、根据扬财教〔2018〕110 号，收到经信委,01021927,2018 工业奖励资金 10 万元。

注 3、根据扬财教〔2018〕110 号，收到经信委,01021927,2018 工业奖励资金 5 万元。

(五十五) 资产处置收益

项目	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而产生的处置利得或损失小计	258.62	--
其中：固定资产处置	258.62	--
合计	258.62	--

(五十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
供应商赔款	500.00	500.00	500.00
合计	500.00	500.00	500.00

(五十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	500.00	49,992.99	500.00
违约金		-	
扶贫济困款	10,000.00	3,000.00	10,000.00
合计	10,500.00	52,992.99	10,500.00

(五十八) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	230,197.65	93,343.56

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用的变动	19,094.31	-919.86
合计	249,291.96	92,423.70

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,534,650.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	230,197.65
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	
可抵扣暂时性差异的影响	19,094.31
所得税费用	249,291.96

(五十九) 持续经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	1,285,359.01	1,285,359.01	408,466.87	408,466.87
终止经营净利润				
合计	1,285,359.01	1,285,359.01	408,466.87	408,466.87

(六十) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,387.70	2,134.24
营业外收入	500.00	500.00
其他经营性款项收现	893,108.96	802,885.60
合计	898,996.66	805,519.84

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	129,116.84	8,286.63
经营性费用	13,023,187.37	10,087,734.66
不能随时支付的其他货币资金	3,795,895.91	-
营业外支出	10,500.00	52,992.99
其他经营性款项付现	181,566.01	156,982.19
合计	17,140,266.13	10,305,996.47

(六十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	1,285,359.01	408,466.87
加: 资产减值准备	142,795.47	-6,132.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	302,248.29	220,480.03
无形资产摊销	27,852.96	36,186.24
长期待摊费用摊销	7,460.82	7,460.82
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)	-258.62	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	852,332.07	325,974.69
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-19,094.31	919.86
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		--
存货的减少(增加以“-”号填列)	-29,243,703.39	-9,277,289.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,470,242.71	9,629,127.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,236,950.25	-711,571.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,937,814.74	633,622.21
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	8,081,032.87	7,317,547.46
减：现金的期初余额	6,414,965.02	3,148,872.43
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	1,666,067.85	4,168,675.03

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,285,136.96	6,075,465.02
其中：库存现金	39,589.60	31,874.00
可随时用于支付的银行存款	4,245,547.36	6,043,591.02
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额		

(六十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,795,895.91	保证金
固定资产	2,413,530.26	抵押
无形资产	2,059,200.00	抵押
合计	8,268,626.17	

一、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	
郑州天嘉智能科技有限公司	郑州	郑州	智能设备，除雪设备，环卫车辆，驱鸟专用车辆，机械设备的租赁，销售和维修等。	100%		直接设立

二、关联方及关联交易

(一) 控股股东及实际控制人

股东名称	公司职务	投资金额（万元）	占股比例%
宋焱	总经理、法定代表人、董事	1,040.40	34
刘颖	董事长、财务总监	367.20	12
合计		1,407.60	46

(二) 其他持有公司 5%以上的股东

股东名称	公司职务	投资金额（万元）	占股比例%
刘涵冰	董事	397.80	13
宋嘉翌	--	397.80	13
北京尚辰天和科技中心 (有限合伙)	--	306.00	10
北京蓝天华美科技中心 (有限合伙)	--	306.00	10
合计	--	1,407.60	46

(三) 子公司情况

子公司全称	企业类型	与本公司关系
郑州天嘉智能科技有限公司	有限责任公司	全资子公司
安徽智嘉智能环境有限公司	有限责任公司	参股子公司

(四) 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
田晋跃	董事
张忠	股东、董事
刘俊	监事
陈向往	监事
李仁刚	监事
黄冬成	副总
杨海峰	副总、董秘
四川正元盛世科技有限公司	股东、董事张忠直接控股的公司
江苏天嘉信息技术有限公司	总经理、法定代表人宋焱控股的公司，股东、董事张忠参股的公司

(五) 关联交易情况

1、关联租赁情况

本公司 2019 年 1 月至 6 月未发生关联租赁情况。

2、关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋焱	500 万元	2018 年 1 月 29 日	2019 年 1 月 28 日	已履行完毕
刘颖	500 万元	2018 年 1 月 29 日	2019 年 1 月 28 日	已履行完毕
刘涵冰	500 万元	2018 年 1 月 29 日	2019 年 1 月 28 日	已履行完毕
北京尚辰天和科技中心 (有限合伙)	500 万元	2018 年 1 月 29 日	2019 年 1 月 28 日	已履行完毕
北京蓝天华美科技中心 (有限合伙)	500 万元	2018 年 1 月 29 日	2019 年 1 月 28 日	已履行完毕
宋焱	200 万元	2018 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 23 日	已履行完毕
刘颖	200 万元	2018 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 23 日	已履行完毕
刘涵冰	200 万元	2018 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 23 日	已履行完毕
北京尚辰天和科技中心 (有限合伙)	200 万元	2018 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 23 日	已履行完毕
北京蓝天华美科技中心 (有限合伙)	200 万元	2018 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 23 日	已履行完毕
宋焱	500 万元	2018 年 6 月 20 日	2019 年 4 月 19 日	已履行完毕
刘颖	500 万元	2018 年 6 月 20 日	2019 年 4 月 19 日	已履行完毕
宋焱	500 万元	2018 年 12 月 6 日	2019 年 11 月 20 日	未履行完毕
刘颖	500 万元	2018 年 12 月 6 日	2019 年 11 月 20 日	未履行完毕
刘涵冰	500 万元	2018 年 12 月 6 日	2019 年 11 月 20 日	未履行完毕
宋焱	200 万元	2019 年 1 月 11 日	2019 年 10 月 21 日	未履行完毕
刘颖	200 万元	2019 年 1 月 11 日	2019 年 10 月 21 日	未履行完毕
宋焱	300 万元	2019 年 1 月 14 日	2020 年 1 月 13 日	未履行完毕
刘颖	300 万元	2019 年 1 月 14 日	2020 年 1 月 13 日	未履行完毕
刘涵冰	300 万元	2019 年 1 月 14 日	2020 年 1 月 13 日	未履行完毕
宋焱	500 万元	2019 年 1 月 15 日	2020 年 1 月 14 日	已履行完毕
刘颖	500 万元	2019 年 1 月 15 日	2020 年 1 月 14 日	已履行完毕
刘涵冰	500 万元	2019 年 1 月 15 日	2020 年 1 月 14 日	已履行完毕
北京尚辰天和科技中心 (有限合伙)	500 万元	2019 年 1 月 15 日	2020 年 1 月 14 日	已履行完毕
北京蓝天华美科技中心 (有限合伙)	500 万元	2019 年 1 月 15 日	2020 年 1 月 14 日	已履行完毕
宋焱	500 万元	2019 年 1 月 31 日	2020 年 1 月 15 日	未履行完毕
刘颖	500 万元	2019 年 1 月 31 日	2020 年 1 月 15 日	未履行完毕
宋焱	500 万元	2019 年 5 月 29 日	2020 年 5 月 28 日	未履行完毕
刘颖	500 万元	2019 年 5 月 29 日	2020 年 5 月 28 日	未履行完毕

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋焱	800 万元	2019 年 6 月 5 日	2020 年 6 月 4 日	未履行完毕
刘颖	800 万元	2019 年 6 月 5 日	2020 年 6 月 4 日	未履行完毕
刘涵冰	800 万元	2019 年 6 月 5 日	2020 年 6 月 4 日	未履行完毕
北京尚辰天和科技中心 (有限合伙)	800 万元	2019 年 6 月 5 日	2020 年 6 月 4 日	未履行完毕
北京蓝天华美科技中心 (有限合伙)	800 万元	2019 年 6 月 5 日	2020 年 6 月 4 日	未履行完毕
宋焱	300 万元	2019 年 6 月 26 日	2020 年 6 月 24 日	未履行完毕
刘颖	300 万元	2019 年 6 月 26 日	2020 年 6 月 24 日	未履行完毕
刘涵冰	300 万元	2019 年 6 月 26 日	2020 年 6 月 24 日	未履行完毕
北京尚辰天和科技中心 (有限合伙)	300 万元	2019 年 6 月 26 日	2020 年 6 月 24 日	未履行完毕
北京蓝天华美科技中心 (有限合伙)	300 万元	2019 年 6 月 26 日	2020 年 6 月 24 日	未履行完毕

3.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,163,902.14	1,015,656.70

三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无

(二) 或有事项

无

四、资产负债表日后事项

无

五、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	-	10,000.00
应收账款	51,179,866.58	52,269,044.95
合计	51,179,866.58	52,279,044.95

1、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	10,000.00
合计	-	10,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	230,000.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	230,000.00	-

2、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,025,150.34	100	3,845,283.76	6.99	51,179,866.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	53,105,150.34	100	3,749,283.76	7.06	49,355,866.58

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,858,149.27	100	3,589,104.32	6.43	52,269,044.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	55,858,149.27	100	3,589,104.32	6.43	52,269,044.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	47,670,366.07	2,383,518.30	5
1-2年	4,630,100.37	463,010.04	10
2-3年	1,711,949.00	342,389.80	20
3-4年	520,741.00	260,370.50	50
4-5年	479,993.90	383,995.12	80
5年以上	12,000.00	12,000.00	100
合计	55,025,150.34	3,845,283.76	6.99

续表 1

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	47,841,645.37	2,392,082.27	5
1-2年	5,598,769.00	559,876.90	10
2-3年	1,925,741.00	385,148.20	20
3-4年	479,993.90	239,996.95	50
4-5年	—	—	80
5年以上	12,000.00	12,000.00	100
合计	55,858,149.27	3,589,104.32	6.43

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国民航技术装备有限责任公司	4,118,502.38	1年以内	7.76	205,925.12
济南新城清洁服务有限公司	3,395,000.00	1年以内	6.39	169,750.00
西安高新技术产业开发区公共事业服务中心	3,031,080.00	1年以内	5.71	151,554.00
河南东越市政工程有限公司	2,736,920.00	1年以内	5.15	136,846.00
呼伦贝尔市公路管理局巴彦托海公路养护管理处	2,730,000.00	1年以内	5.14	136,500.00
合计	16,011,502.38		30.15	800,575.12

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 256,179.44 元。

(二) 其他应收款

种类	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,785,983.69	3,684,980.35
合计	2,785,983.69	3,684,980.35

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,968,234.16	100	182,250.47	6.14	2,785,983.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,968,234.16	100	182,250.47	6.14	2,785,983.69

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,900,114.79	100	215,134.44	5.52	3,684,980.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,900,114.79	100	215,134.44	5.52	3,684,980.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,411,898.84	120,594.94	5
1—2 年	496,115.32	49,611.53	10
2—3 年	60,220.00	12,044.00	20
合计	2,968,234.16	182,250.47	6.14

续表 1

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,705,776.79	185,288.84	5
1-2 年	90,220.00	9,022.00	10
2-3 年	104,118.00	20,823.60	20
合计	3,900,114.79	215,134.44	5.52

注 1、报告期内各期末无预付持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京市西城区环境卫生服务中心	质保金	474,400.00	1-2 年	15.98	47,440.00
北京合融懋商贸有限公司	保证金	332,500.00	1 年以内	11.20	16,625.00
浙江高速物流有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	6.74	10,000.00
山东安永招投标有限公司	履约保证金	187,880.00	1 年以内	6.33	9,394.00
王冠平	房租押金	133,200.00	1 年以内	4.49	6,660.00
合计		1,327,980.00		44.74	91,729.00

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备金额转回 32,883.97 元。

(三) 长期股权投资

全资子公司郑州天嘉智能科技有限公司于 2019 年 4 月 15 日成立，认缴注册资本 500 万元，尚未实缴。

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42
其他业务				
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

2. 按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、除雪设备小计				
除雪车	41,709,638.36	28,899,766.04	17,971,469.52	9,602,629.24
雪铲	828,749.62	601,911.81	267,379.90	76,464.30
雪刷	3,351,016.17	1,975,527.65	107,692.39	69,259.70
撒布机	432,492.06	299,136.82	551,467.17	270,293.05
配件	958,921.52	505,556.44	1,423,830.20	610,199.91
二、其他设备小计	3,021,319.60	1,997,332.82	16,633,220.59	14,475,997.22
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

3.主营业务（按自产产品和经销产品划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	2,230,336.59	1,610,867.98		
自产	48,071,800.74	32,668,363.60	36,955,059.77	25,104,843.42
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

4.主营业务（按销售模式划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	9,927,660.21	6,702,116.15	1,046,197.58	491,801.06
直销	40,374,477.12	27,577,115.43	35,908,862.19	24,613,042.36
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

5.主营业务（按销售地区分类）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	25,832,268.70	17,980,744.69	9,592,476.95	6,046,737.96
华中	3,253,962.62	2,823,673.82	1,024,135.47	505,111.51
华北	12,948,777.43	7,730,545.93	21,070,982.82	15,442,478.44
西北	5,662,312.79	4,171,714.73	332,824.78	190,215.24
西南	44,102.55	28,197.01	2,972,132.98	1,960,976.83
东北	2,560,713.24	1,544,355.40	1,962,506.77	959,323.44
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

6.按单位明细归集的本期营业收入前五名的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
济南市市中区环境卫生管护中心	5,081,034.49	10.10
济南新城清洁服务有限公司	3,004,424.80	5.97
杭州市公路管路局	2,841,379.32	5.65
太原国际机场有限责任公司	2,831,034.47	5.63
中国民航技术装备有限责任公司	2,758,620.69	5.48
合计	16,516,493.77	32.83

(五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42
其他业务				
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

2. 按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、除雪设备小计				
除雪车	41,709,638.36	28,899,766.04	17,971,469.52	9,602,629.24
雪铲	828,749.62	601,911.81	267,379.90	76,464.30
雪刷	3,351,016.17	1,975,527.65	107,692.39	69,259.70
撒布机	432,492.06	299,136.82	551,467.17	270,293.05
配件	958,921.52	505,556.44	1,423,830.20	610,199.91
二、其他设备小计	3,021,319.60	1,997,332.82	16,633,220.59	14,475,997.22
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

3. 主营业务（按自产产品和经销产品划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	2,230,336.59	1,610,867.98		
自产	48,071,800.74	32,668,363.60	36,955,059.77	25,104,843.42
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

4.主营业务（按销售模式划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	9,927,660.21	6,702,116.15	1,046,197.58	491,801.06
直销	40,374,477.12	27,577,115.43	35,908,862.19	24,613,042.36
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

5.主营业务（按销售地区分类）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	25,832,268.70	17,980,744.69	9,592,476.95	6,046,737.96
华中	3,253,962.62	2,823,673.82	1,024,135.47	505,111.51
华北	12,948,777.43	7,730,545.93	21,070,982.82	15,442,478.44
西北	5,662,312.79	4,171,714.73	332,824.78	190,215.24
西南	44,102.55	28,197.01	2,972,132.98	1,960,976.83
东北	2,560,713.24	1,544,355.40	1,962,506.77	959,323.44
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

6.按单位明细归集的本期营业收入前五名的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
济南市市中区环境卫生管护中心	5,081,034.49	10.10
济南新城清洁服务有限公司	3,004,424.80	5.97
杭州市公路管理局	2,841,379.32	5.65
太原国际机场有限责任公司	2,831,034.47	5.63
中国民航技术装备有限责任公司	2,758,620.69	5.48
合计	16,516,493.77	32.83

（六）营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42
其他业务				
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

2.按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、除雪设备小计				
除雪车	41,709,638.36	28,899,766.04	17,971,469.52	9,602,629.24
雪铲	828,749.62	601,911.81	267,379.90	76,464.30
雪刷	3,351,016.17	1,975,527.65	107,692.39	69,259.70
撒布机	432,492.06	299,136.82	551,467.17	270,293.05
配件	958,921.52	505,556.44	1,423,830.20	610,199.91
二、其他设备小计	3,021,319.60	1,997,332.82	16,633,220.59	14,475,997.22
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

3.主营业务（按自产产品和经销产品划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	2,230,336.59	1,610,867.98		
自产	48,071,800.74	32,668,363.60	36,955,059.77	25,104,843.42
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

4.主营业务（按销售模式划分）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
经销	9,927,660.21	6,702,116.15	1,046,197.58	491,801.06
直销	40,374,477.12	27,577,115.43	35,908,862.19	24,613,042.36
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

5.主营业务（按销售地区分类）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	25,832,268.70	17,980,744.69	9,592,476.95	6,046,737.96
华中	3,253,962.62	2,823,673.82	1,024,135.47	505,111.51
华北	12,948,777.43	7,730,545.93	21,070,982.82	15,442,478.44
西北	5,662,312.79	4,171,714.73	332,824.78	190,215.24
西南	44,102.55	28,197.01	2,972,132.98	1,960,976.83
东北	2,560,713.24	1,544,355.40	1,962,506.77	959,323.44
合计	50,302,137.33	34,279,231.58	36,955,059.77	25,104,843.42

6.按单位明细归集的本期营业收入前五名的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
济南市市中区环境卫生管护中心	5,081,034.49	10.10
济南新城清洁服务有限公司	3,004,424.80	5.97
杭州市公路管理局	2,841,379.32	5.65
太原国际机场有限责任公司	2,831,034.47	5.63
中国民航技术装备有限责任公司	2,758,620.69	5.48
合计	16,516,493.77	32.83

六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	258.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	250,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	240,258.62	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	36,038.79	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	204,219.83	

（二）净资产收益率及每股收益

2019年1-6月份利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1,285,359.01	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,081,139.18	0.04	0.04

天嘉智能装备制造江苏股份有限公司

二〇一九年八月九日