



海希通讯

NEEQ : 831305

上海海希工业通讯股份有限公司

SHANGHAI HYSEA INDUSTRIAL COMMUNICATIONS LTD



半年度报告

— 2021 —

## 公司半年度大事记

图 片 （如有）

图 片 （如有）

事 件 描 述

事 件 描 述

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	11
第四节	重大事件 .....	24
第五节	股份变动和融资 .....	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	30
第七节	财务会计报告 .....	33
第八节	备查文件目录 .....	115

## 第一节重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人 LITONG、主管会计工作负责人蔡丹及会计机构负责人（会计主管人员）蔡丹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	股份公司设立后，公司制定了各项专门管理制度，确立了在公司重大事项决策过程中的关联股东、关联董事回避制度，公司治理进一步规范。但因现阶段公司控股股东周彤持有公司 75.4275% 的股份，其配偶 LI TONG 担任公司董事长，公司存在实际控制人 LITONG 及周彤夫妇利用控制权施加不当控制、影响公司治理环境的风险。
2、业务模式和供应商依赖风险	公司是 HBC 公司授权的大中华地区唯一合作伙伴（Exclusive Authorized Partner），负责 HBC 品牌无线控制设备的二次开发、组装、销售和服务。公司与德国 HBC 公司之间的合作历时近二十年，双方合作关系较为稳固，期间更是经历了 2008 年全球金融危机导致业务大幅起伏的考验，我们预计与 HBC 公司的业务合作模式在中短期不会发生改变。但是，因全球经济

	宏观形势、行业发展以及国内竞争环境的变化，以及德国 HBC 公司发展战略或管理层变更而变化，对公司经营可能会带来负面影响，公司存在着对德国 HBC 公司依赖的风险。
3、汇率波动风险	公司向德国 HBC 采购工业无线遥控设备时结算货币为欧元，销售收入结算货币为人民币。鉴于汇率存在波动，若未来欧元汇率上涨，可能对公司未来的经营业绩产生负面影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、海希通讯有限公司	指	上海海希工业通讯股份有限公司
HBC、HBC 公司	指	指德国 HBC-radiomatic GmbH 及 HBC-components GmbH，两家公司受控于同一主体 Brendel Holding GmbH & Co.KG
海希环球	指	海希环球有限公司
罗格泰克、LogoTek	指	LogoTek Gesellschaft für Informationstechnologie mbH
欧姆、欧姆（OHM）、欧姆（重庆）	指	欧姆（重庆）电子技术有限公司
海希维修	指	上海海希维修服务有限公司
海希智能	指	上海海希智能控制技术有限公司
摩威环境	指	上海摩威环境科技股份有限公司
三一重工	指	三一重工股份有限公司
中联重科	指	中联重科股份有限公司
徐工机械	指	徐工集团工程机械股份有限公司
铁建重工	指	中国铁建重工集团股份有限公司，中国铁建股份有限公司控股子公司
中铁装备	指	中铁工程装备集团有限公司，中铁高新工业股份有限公司全资子公司
中交天和	指	中交天和机械设备制造有限公司
株洲天桥、天桥起重	指	株洲天桥起重机股份有限公司

法兰泰克	指	法兰泰克重工股份有限公司
振华重工	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
NBB	指	NBB Controls + Components GmbH
Hetronic	指	Hetronic International Inc., Methode Electronics Inc.（证券代码：MEI.NYSE）控股子公司
Cattron-Theimeg	指	Cattron-Theimeg Europe GmbH & Co. KG 公司，隶属于美国 Cattron Group International Inc.公司
AUTEC	指	意大利 AUTEC SRL 公司
Scanreco	指	瑞典 Scanreco 公司
Tele Radio	指	瑞典 Tele Radio Group
JAY	指	法国 JAY Electronique 公司
湖南中联重科智能技术有限公司	指	中联重科股份有限公司全资子公司
三一汽车制造有限公司	指	三一重工股份有限公司全资子公司
三一汽车起重机械有限公司	指	三一汽车制造有限公司控股子公司
浙江三一装备有限公司	指	三一汽车起重机械有限公司全资子公司
徐州徐工随车起重机有限公司	指	徐工集团工程机械股份有限公司全资子公司
徐州徐工物资供应有限公司	指	徐工集团工程机械股份有限公司全资子公司
徐州徐工铁路装备有限公司	指	徐工集团工程机械股份有限公司全资子公司
中铁工程服务有限公司	指	中铁高新工业股份有限公司全资子公司，曾用名中铁工程装备集团机电工程有限公司
中铁工程机械研究设计院有限公司	指	中铁高新工业股份有限公司控股孙公司
中铁工程装备集团有限公司	指	中铁高新工业股份有限公司全资子公司
中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司	指	中铁工程装备集团有限公司全资子公司
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	指	中铁工程装备集团有限公司全资子公司
中铁工程装备集团技术服务有限公司	指	中铁工程装备集团有限公司全资子公司
中铁工程装备集团（天津）有限公司	指	中铁工程装备集团有限公司全资子公司，曾用名中铁工程装备集团盾构再制造有限公司
中铁科工集团轨道交通装备有限公司	指	中铁高新工业股份有限公司控股孙公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司

上会、上会事务所	指	上会会计事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	指现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	指现行有效的《中华人民共和国证券法》
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	指	上海海希工业通讯股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股份有限公司股东大会议事规则》、《股份有限公司董事会议事规则》、《股份有限公司监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
报告期初	指	2021年1月1日
报告期末	指	2021年6月30日
上年同期	指	2020年1-6月
报告期、本期	指	2021年1-6月

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海海希工业通讯股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI HYSEA INDUSTRIAL COMMUNICATIONS LTD HYSEA
证券简称	海希通讯
证券代码	831305
法定代表人	LI TONG

### 二、联系方式

董事会秘书姓名	郑晓宇
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	上海市松江区莘砖公路 518 号 15 幢
电话	021-54902525
传真	021-54902626
电子邮箱	zhengxiaoyu@hysea.com.cn
公司网址	www.hysea.com.cn
办公地址	上海市松江区莘砖公路 518 号 15 幢
邮政编码	201612
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	上海市松江区莘砖公路 518 号 15 幢公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 6 月 29 日
挂牌时间	2014 年 11 月 11 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-仪器仪表制造业（C40）-通用仪器仪表制造（C401）-工业自动控制系统装置制造（C4011）
主要产品与服务项目	工业无线遥控设备的研发、制造、销售及进口工业无线遥控设备二次开发、组装，销售及技术服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	53,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0



控股股东	控股股东为（周彤）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为 LI TONG 和周彤夫妇，一致行动人为 LI TONG、周彤、李竞、姚进、周丹和李迎。

#### 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	913100007034810073	否
注册地址	上海市徐汇区田林街道田林路 388 号 1 幢 1026, 1028-1033 室	否
注册资本（元）	53,800,000.00	否

#### 五、中介机构

主办券商（报告期内）	中信证券			
主办券商办公地址	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	中信证券			
会计师事务所				
签字注册会计师姓名及连续签字年限				
	年	年	年	年
会计师事务所办公地址				

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 13 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于上海海希工业通讯股份有限公司精选层挂牌申请文件的审查问询函》，公司正会同中信证券股份有限公司、北京市中伦律师事务所、上会会计师事务所（特殊普通合伙）对问询函进行逐一落实，并形成一致意见。公司分别于报告期内 2021 年 5 月 12 日、2021 年 6 月 9 日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请将问询函回复时间延后不超过 20 个交易日，由于问询函中涉及的部分事项还需进一步落实和完善，公司于 2021 年 7 月 8 日和 2021 年 8 月 5 日再次申请将问询函回复时间延后不超过 20 个交易日。公司正积极与各相关方进行沟通协商，推进相关工作，将尽快落实反馈问题并提交回复文件。

公司于 2021 年 7 月 26 日召开第三届董事会第十次会议、于 2021 年 8 月 12 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的决议有效期的议案》及《关于提请公司股东大会延长授权董事会办理公司申请股票公开发行并在精选层挂牌事宜有效期的议案》。

### 第三节会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	152,172,062.75	125,166,365.50	21.58%
毛利率%	50.30%	50.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,325,473.60	38,429,913.13	15.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,583,491.75	35,160,870.04	15.42%
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）	12.55%	14.42%	-
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）	11.49%	13.20%	-
基本每股收益	0.82	0.71	16.04%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	449,136,822.62	399,342,861.04	12.47%
负债总计	45,004,976.84	41,733,609.67	7.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	375,178,152.47	331,205,854.50	13.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.97	6.16	13.28%
资产负债率%（母公司）	4.50%	10.98%	-
资产负债率%（合并）	10.02%	10.45%	-
流动比率	11.08	9.81	-
利息保障倍数	303.46	431.88	-

##### (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	55,955,913.58	791,953.54	6,965.56%
应收账款周转率	1.04	1.46	-
存货周转率	0.85	0.88	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.47%	15.80%	-
营业收入增长率%	21.58%	9.54%	-
净利润增长率%	23.14%	3.78%	-

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,255,887.90
委托他人投资或管理资产的损益	506,400.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,200.16
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,821,488.12</b>
减：所得税影响数	737,228.60
少数股东权益影响额（税后）	342,277.67
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,741,981.85</b>

#### 三、补充财务指标

适用 不适用

#### 四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

##### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。其余未变更部分仍执行财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他

相关规定。

本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的会计准则等相关规定进行的合理变更，能够更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。不存在损害公司及全体股东利益的情形。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、业务概要

公司主要从事工业无线控制设备的研发、制造、组装、销售和服务。包括：（1）自主 OHM（欧姆）品牌工业遥控设备的研发、生产、销售和服务；（2）德国 HBC 品牌工业无线控制设备的二次开发、组装、销售和服务。

工业无线控制设备系工业电气控制之细分行业，其下游主要用户为起重运输机械制造厂商、工程机械制造厂商、特种机械设备制造厂商及相关设备的终端使用者。

重庆欧姆公司系公司控股子公司，为国内工业无线控制系统制造商之一，具有独立的研发、生产及销售体系，近年来欧姆（OHM）品牌产品在国内中端市场发展迅速，市场份额快速增长。

公司是德国 HBC Radiomatic GmbH 公司授权的大中华区唯一合作伙伴（Exclusive Authorized Partner），负责大中华区 HBC 品牌无线控制设备的二次开发、组装、销售和服务。公司是德国 HBC 公司在全球最大的合作伙伴，与德国 HBC 公司已有近二十年的良好合作关系，其成功在于优势互补、相互依赖及合作双赢。

报告期内，公司对欧姆（OHM）品牌产品以及德国 HBC 品牌产品继续优化整合，双品牌协同战略日渐清晰，加强了 HBC 品牌产品在国内的竞争力以及欧姆（OHM）品牌产品在国内外的竞争力。公司未来将继续围绕自主欧姆（OHM）品牌和德国 HBC 品牌协同战略，在依托全国已经建立的独立、完善的销售网络及服务体系的基础上，赢取更多客户的认可和信赖，公司在工业无线控制设备细分行业里的竞争优势将越发明显。

公司控股子公司 Logotek 专注钢铁行业仓储自动化软件（WMS）业务。报告期内，公司已中标的国内项目（马钢冷轧总厂北区轧后库仓库管理软件系统），项目进展顺利。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，公司在国内工业无线遥控设备细分行业中的市场占有率持续保持领先。公司完成营业收入 15,217.21 万元，较上年同期同比增长 21.58%；实现净利润 4,687.58 万元，较上年同期同比增长 23.14%；本报告期末，公司的总资产为 44,913.68 万元，较上年去期末同比增长 12.47%，归属于母公司股东的净资产为 37,517.82 万元，较上年期末同比增长 13.28%。

报告期内，公司主营业务收入较去年同期增加 2,699.24 万元，除下游工程机械行业、隧道工程、港口机械等行业的市场趋暖，业务稳步增长外，公司加快推进进口的德国 HBC 产品和自主欧姆 OHM 产品双品牌协同战略，满足客户对产品的专业化、个性化的需求。2021 年以来，公司自主产品欧姆（OHM）品牌迅速推广到行业内广大客户，在国内中端市场份额快速增长，上半年实现的营业收入及净利润分别为 2,292.87 万元及 770.48 万元，同比分别增长 50.61%和 79.19%。

报告期内公司积极拓宽业务领域，寻找新的盈利增长点，主营业务稳步增长，提升公司的持续盈利能力和保持长期发展潜力。

### （二）行业情况

工业无线控制设备制造及应用系工业电气控制细分行业，属于仪器仪表制造业、工业自动控制系统装置制造业子行业，主要为工程机械、起重运输机械及特种设备行业制造厂商及相关设备用户提供新设备的配套、现有设备的改造服务，其下游行业较为广泛。其中，工程机械行业应用无线控制设备的产品主要有混凝土泵车、建筑塔吊等；起重运输机械行业应用无线遥控设备的产品主要包括工业起重机、履带起重机、随车起重机、汽车起重机及其他，特种设备行业应用无线遥控设备的产品主要包括盾构机、喷湿机、冶金行业多功能机组等。

目前，在国内市场上较为活跃的进口品牌主要来自于欧洲，包括德国 HBC、德国 Hetric、德国 NBB、意大利 Autec、瑞典 Scanreco 和西班牙 Ikusi 等制造商；国产品牌主要有欧姆（重庆）、北京凯商、上海技景，行业竞争非常激烈。

### （三）财务分析

#### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	124,835,881.83	27.79%	79,095,267.88	19.81%	57.83%
应收票据	37,216,419.19	8.29%	46,112,093.34	11.55%	-19.29%
应收账款	152,300,171.08	33.91%	141,694,049.02	35.48%	7.49%
预付款项	2,042,981.20	0.45%	2,115,537.96	0.53%	-3.43%
其他应收款	696,374.80	0.16%	983,957.79	0.25%	-29.23%
存货	88,939,380.30	19.80%	89,390,273.38	22.38%	-0.50%
其他流动资产	611,017.34	0.14%	472,055.24	0.12%	29.44%
其他权益工具投资	527,638.02	0.12%	603,014.88	0.15%	-12.50%
投资性房地产	-	-	-	-	不适用
长期股权投资	-	-	-	-	不适用
固定资产	19,100,228.91	4.25%	19,703,465.01	4.93%	-3.06%
在建工程	-	-	-	-	不适用
使用权资产	3,498,699.48	0.78%	-	-	不适用
无形资产	3,049,449.10	0.68%	3,409,873.78	0.85%	-10.57%
商誉	11,059,103.50	2.46%	11,101,215.19	2.78%	-0.38%
长期待摊费用	406,113.63	0.09%	492,231.84	0.12%	-17.50%
递延所得税资产	3,748,295.20	0.83%	3,637,650.92	0.91%	3.04%
其他非流动资产	1,105,069.04	0.25%	532,174.81	0.13%	107.65%
短期借款	736,665.23	0.16%	7,939,800.00	1.99%	-90.72%
交易性金融负债	131,711.88	0.03%	133,033.05	0.03%	-0.99%
应付账款	12,282,320.86	2.73%	4,820,686.09	1.21%	154.78%
预收账款	-	-	-	-	不适用
合同负债	7,375,259.55	1.64%	5,905,455.12	1.48%	24.89%
应付职工薪酬	2,056,337.93	0.46%	615,171.94	0.15%	234.27%
应交税费	5,634,026.39	1.25%	8,948,858.51	2.24%	-37.04%
其他应付款	7,857,256.52	1.75%	7,519,346.76	1.88%	4.49%
一年内到期的非流动负债	93,556.78	0.02%	293,296.80	0.07%	-68.10%
其他流动负债	537,446.01	0.12%	521,207.47	0.13%	3.12%
长期借款	3,843,113.49	0.86%	4,012,487.26	1.00%	-4.22%
租赁负债	3,531,549.47	0.79%	-	-	不适用
递延所得税负债	925,732.73	0.21%	1,024,266.67	0.26%	-9.62%
资产总计	449,136,822.62	100.00%	399,342,861.04	100.00%	12.47%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金：报告期末余额较上年期末增幅57.83%，主要系盈利未分红。

其他非流动资产：报告期末余额较上年期末增幅 107.65%，主要系管理软件开发增加 57.29 万元所致。

应付账款：报告期末余额较上年期末增幅 154.78%，主要系尚未到期的货款增加所致。

应付职工薪酬：报告期末余额较上年期末增幅 234.27%，主要系计提的应付职工薪酬尚未发放所致。

应交税费：报告期末余额较上年期末降幅 37.04%，主要系企业所得税余额下降 131.02 万元，增值税余额下降 170.10 万元所致。

一年内到期的非流动负债：报告期末余额较上年期末降幅68.10%，主要系一年内到期的长期借款减少所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	152,172,062.75	-	125,166,365.50	-	21.58%
营业成本	75,622,842.41	49.70%	61,357,730.12	49.02%	23.25%
毛利率	50.30%	-	50.98%	-	-
税金及附加	1,409,093.00	0.93%	1,059,410.93	0.85%	33.01%
销售费用	9,853,646.45	6.48%	6,328,541.44	5.06%	55.70%
管理费用	9,402,578.88	6.18%	8,117,523.25	6.49%	15.83%
研发费用	5,195,082.46	3.41%	5,357,760.27	4.28%	-3.04%
财务费用	181,102.59	0.12%	537,035.14	0.43%	-66.28%
信用减值损失	-711,553.11	-0.47%	-2,017,251.05	-1.61%	-64.73%
资产减值损失	462,251.47	0.30%	-	-	-
其他收益	1,036,046.79	0.68%	380,787.23	0.30%	172.08%
投资收益	506,400.06	0.33%	242,384.02	0.19%	108.92%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-568.87	0.00%	不适用
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	51,800,862.17	34.04%	41,013,715.68	32.77%	26.30%
营业外收入	4,315,260.25	2.84%	3,639,809.65	2.91%	18.56%
营业外支出	172.19	0.00%	-	-	-
净利润	46,875,770.04	30.80%	38,068,352.41	30.41%	23.14%

### 项目重大变动原因：

税金及附加：报告期较上年同期增长33.01%，主要系增值税附加税增长所致。

销售费用：报告期较上年同期增长 55.70%，主要系公司为增加市场开拓及营销能力，增加销售人员，职工薪酬增加，同时因增加市场拓展力度致相关差旅费、办公费用同步增加、业务招待费增加、展会费增加所致。

财务费用：报告期较上年同期减少 66.28%，主要系公司部分供应商给予现金折扣所致。



其他收益：报告期较上年同期增长 172.08%，主要系收到增值税即征即退款。

投资收益：报告期较上年同期增长 108.92%，主要系闲置资金用于购买理财产品取得的收益增加所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	151,962,614.00	124,970,175.36	21.60%
其他业务收入	209,448.75	196,190.14	6.76%
主营业务成本	75,564,126.17	61,299,415.37	23.27%
其他业务成本	58,716.24	58,314.75	0.69%

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
工业无线遥控设备	131,073,499.46	62,466,205.94	52.34%	21.76%	25.23%	-1.32%
维修及配件	14,792,904.40	6,320,342.22	57.27%	19.33%	10.14%	3.57%
仓储自动化软件（WMS）	6,096,210.14	6,777,578.01	-11.18%	23.89%	19.35%	4.22%
合计	151,962,614.00	75,564,126.17	50.27%	21.60%	23.27%	-0.67%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华东地区	60,018,299.10	27,912,920.42	53.49%	29.10%	32.21%	-1.09%
东北地区	5,150,723.35	1,557,316.06	69.77%	-18.28%	-14.84%	-1.22%
华北地区	5,645,850.81	2,198,970.64	61.05%	29.41%	23.18%	1.97%
华中地区	61,243,182.63	31,809,593.00	48.06%	19.69%	24.41%	-1.97%
华南地区	4,262,943.17	1,657,181.74	61.13%	17.23%	20.99%	-1.21%
西北地区	4,618,798.72	1,294,374.37	71.98%	110.26%	104.15%	0.84%
西南地区	3,079,252.14	945,061.47	69.31%	-4.27%	-1.74%	-0.79%
境外	7,943,564.08	8,188,708.47	-3.09%	4.53%	1.88%	2.68%

合计	151,962,614.00	75,564,126.17	50.27%	21.60%	23.27%	-0.67%
----	----------------	---------------	--------	--------	--------	--------

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内，公司来自西北地区之销售收入的增长，主要来自下游起重机行业客户需求增长所致。

### 3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	55,955,913.58	791,953.54	6,965.56%
投资活动产生的现金流量净额	-521,382.16	80,850.77	-744.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,111,278.37	16,192.41	-50,193.09%

#### 现金流量分析:

本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 6,965.56%，主要系主营业务收入增长，货款回笼增加所致。

本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 744.87%，主要系公司管理软件开发投入增加所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 50,193.09%，主要系公司归还贷款所致。

## 八、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
海希智能	子公司	工业自动化控制设备销售、及相	是	为客户提供工业	5,000,000	5,049,094.40	4,946,384.32	2,325,094.79	1,036,941.73

		关咨询服务		自动化控制相关零部件					
海希环球 [注 1]	子公司	贸易、咨询	是	主要为公司自境外采购原材料	10,000	46,272,316.04	31,405,434.67	49,344,050.42	2,143,584.12
欧姆（重庆）	子公司	通讯设备制造，工业自动控制系统装置制造	是	自主品牌产品研发及生产基地	28,281,818.20	57,892,598.35	52,289,383.87	22,928,662.48	7,704,832.82
海希维修	子公司	机电、机械的维修、电子产品、	是	提供配件及维修服务	5,000,000	3,788,313.90	3,419,670.02	4,354,382.94	-489,868.77

		通讯设备的研发、销售		务					
LogoTek GmbH[注2]	子公司	工业自动化及仓储管理系统的研发、销售	是	仓储自动化软件研发及销售基地	45,000	16,732,944.11	3,483,123.82	6,096,210.15	-881,087.71
摩威环境	参股公司	从事环境科技专业领域的技术开发	否	投资	28,129,047	96,499,907.86	56,546,392.05	5,090,160.16	-758,427.78

注 1: 海希环球注册资本为 10,000 港币;

注 2: LogoTek GmbH 注册资本为 45,000 欧元

## (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

## (三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### (一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、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

适用 不适用

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律规章制度经营运作，坚持诚信经营，主营业务保持稳健增长，依法履行纳税义务；公司认真履行信息披露义务，充分保护股东和债权人利益，注重股东回报；为社会提供就业岗位和保障员工合法权益。同时，公司是大学生见习基地，为大学生就业前提供实践机会，公司立足本职承担企业对社会应尽的责任。

## 十二、评价持续经营能力

报告期内，公司保持着良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司主营业务增速稳定，经营业绩保持增长，资产质量优质，各项经营指标正常。

公司自收购欧姆后，实施欧姆和 HBC 双品牌协同战略，对德国 HBC 品牌产品以及欧姆（OHM）品牌产品进行整合，欧姆（OHM）品牌产品依托公司在全国已经建立的独立、完善的销售网络及服务体系的基础上，赢得更多主流厂商的认可和信赖，大幅提升公司在中端市场的占有率，市场份额快速增长。同时，有计划的推进工业自动化及仓储管理系统的研发、销售新业务，增强公司产品间的协同效应，提升公司市场竞争力，提升企业的抗风险能力及盈利能力。同时，逐步降低公司对德国 HBC 公司依赖的风险，加强公司在国内工业无线遥控设备细分行业中持续领先优势。

公司管理层、核心技术人员稳定，内部管理体系运行顺畅，未发生重大经营、财务风险事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险，公司具备持续经营能力。

## 十三、公司面临的风险和应对措施

(1) 实际控制人不当控制的风险

股份公司设立后，公司制定了各项专门管理制度，确立了在公司重大事项决策过程中的关联股东、关联董事回避制度，公司治理进一步规范。但因现阶段公司控股股东周彤持有公司 75.4275%的股份，

其配偶 LI TONG 担任公司董事长，公司存在实际控制人 LI TONG 及周彤夫妇利用控制权施加不当控制、影响公司治理环境的风险。

应对措施：股份公司设立以来，公司建立了股东大会、董事会、监事会三会治理结构，严格按照三会议事规则、《公司章程》等规章制度的规定召集、召开三会。对于对外投融资、对外担保、关联交易、关联方资金往来等重要事项，公司制定了专项管理制度，确立了在公司重大事项决策过程中的关联股东、关联董事回避制度，公司按照全国中小企业股份转让系统的规定进行规范的信息披露，进一步规范和完善公司的治理。经公司董事会和股东大会审议通过，认定公司 31 位核心员工，其中有 26 位员工参与公司 2016 年第一次股票发行成为公司股东，将有利于强化对公司规范治理。

### （2）业务模式和供应商依赖风险

海希公司是 HBC 公司授权的大中华地区唯一合作伙伴（Exclusive Authorized Partner），负责 HBC 品牌无线控制设备的二次开发、组装、销售和服务。

公司与德国 HBC 公司之间的合作历时近二十年，双方合作非常愉快，期间更是经历了 2008 年全球金融危机导致业务大幅起伏的考验，我们预计与 HBC 公司的业务合作模式在中短期不会发生改变。

但是，因全球经济宏观形势、行业发展以及国内竞争环境的变化，以及德国 HBC 公司发展战略或管理层变更而变化，对公司经营可能会带来负面影响，公司存在着对德国 HBC 公司依赖的风险。

应对措施：为加强公司在行业的领导地位，摆脱公司仅涉足行业高端产品的不利地位，公司于 2017 年 9 月完成受让欧姆（重庆）电子技术有限公司股权的全部事项。欧姆为国内工业无线控制中端领域高速成长的主要制造商之一，具有独立的研发、生产及销售体系。报告期内，欧姆公司借助于海希在全国完善的销售网络，主营业务在国内市场的份额快速增长，同时已积极开拓和布局海外市场。预计公司自主产品的提升会逐渐改变对高端市场的依赖，提升企业的盈利能力及抗风险能力，逐步化解对德国 HBC 公司依赖的风险。

### （3）汇率波动风险

公司向德国 HBC 采购工业无线遥控设备时结算货币为欧元，销售收入结算货币为人民币。鉴于汇率存在波动，若未来欧元汇率上涨，可能对公司未来的经营业绩产生负面影响。

应对措施：公司将进一步加强对外汇结算的管理，关注国际贸易和汇率政策的变动，重视外汇汇率波动的跟踪及分析，通过风险分摊、合理制定贸易条款和结算方式；支付货币选择以及避险工具等组合手段，降低外汇波动对公司经营的负面影响。同时加强应付账款管理，不断完善结算管理制度，将每笔合同和相应付款落实到个人并与其业绩挂钩。

综上，公司合理规避在经营过程中可能出现的各种风险，有效提高经营管理水平，完善公司治理

结构；整合优势资源，加大研发力度，开发和生产 OHM（欧姆）自主品牌的工业无线遥控系统；同时，有计划的推进工业自动化及仓储管理系统的研发、销售新业务，保障公司持续稳步健康发展。

## 第四节重大事件

### 一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000	
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	1,000,000	284,519.48
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		



4. 其他	100,000	20,250
-------	---------	--------

报告期内，公司向中冶宝钢技术服务有限公司（实际控制人担任董事的公司）销售产品实现收入 284,519.48 元，关联交易按照合同规定及市场公允价格定价。《关于预计 2021 年度日常性关联交易的议案》经公司第三届董事会七次会议决议及 2020 年年度股东大会决议予以确认；在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告（公告编号：2021-004、2021-006、2021-016）

报告期内，公司与郑卫平先生发生关联交易租金 20,250.00 元。郑卫平先生与公司股东李竞女士系夫妻关系，截至 2021 年 6 月 30 日，李竞女士为持有公司股份 5%以上的股东；李竞女士与公司实际控制人之一、公司董事长 LI TONG 先生为姐弟关系。

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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
委托银行理财	-	2021 年 3 月 15 日	上海银行漕河泾开发区支行	GKF12001 期产品	现金	50,000,000.00	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司存在使用部分闲置资金购买上海银行发售的赢家易精灵人民币理财产品。

#### （五）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 5 月 12 日	2016 年 11 月 11 日	挂牌	限售承诺	持有股票分三批解除转让限制。	已履行完毕
董监高	2014 年 5 月 12 日	-	挂牌	限售承诺	任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	正在履行中

实际控制人或控股股东及董监高	2014年5月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东及董监高	2014年5月12日	-	挂牌	资金占用承诺	《关于规范与股份公司关联交易的声明与承诺》	正在履行中
实际控制人及其亲属、董监高	2020年7月24日	-	申请精选层挂牌	股份增减持承诺	《关于股份锁定及减持事项的承诺》	正在履行中
公司、实际控制人或控股股东及董监高	2020年7月24日	-	申请精选层挂牌	稳定股价承诺	《关于发行后三年内稳定公司股价的承诺》	正在履行中
公司、实际控制人或控股股东及董监高	2020年7月24日	-	申请精选层挂牌	未履行承诺约束措施的承诺	《关于未履行承诺约束措施的承诺》	正在履行中
公司、实际控制人或控股股东及董监高	2020年7月24日	-	申请精选层挂牌	业绩补偿承诺	《关于填补被摊薄即期回报的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高、持股5%以上的股东	2020年7月24日	-	申请精选层挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高、持股5%以上的股东	2020年7月24日	-	申请精选层挂牌	规范和减少关联交易的承诺	《关于规范和减少关联交易的承诺》	正在履行中
公司、实际控制人或控股股东及董监高	2020年7月24日	-	申请精选层挂牌	申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	《申请文件真实性、准确性、完整性的承诺》	正在履行中
实际控制人及其亲属	2020年7月24日	-	申请精选层挂牌	限售承诺	《关于自愿限售的承诺》	正在履行中
公司	2020年7	-	申请精选层挂	分红承诺	《关于利润分	正在履行中

	月 24 日		牌		配政策的承诺》	
公司、实际控制人或控股股东及董监高	2020 年 12 月 17 日	-	申请精选层挂牌	发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺	关于发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺	正在履行中
公司	2020 年 12 月 11 日	-	申请精选层挂牌	关于申请电子文件与预留原件一致的承诺	关于申请电子文件与预留原件一致的承诺函	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

公司无超期未履行完毕的承诺事项。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,279,625	7.95%	0	4,279,625	7.95%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	212,625	0.40%	0	212,625	0.40%
	核心员工	616,998	1.15%	0	616,998	1.15%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	49,520,375	92.05%	0	49,520,375	92.05%
	其中：控股股东、实际控制人	40,580,000	75.43%	0	40,580,000	75.43%
	董事、监事、高管	3,616,875	6.72%	0	3,616,875	6.72%
	核心员工	452,500	0.84%	0	452,500	0.84%
总股本		53,800,000	-	0	53,800,000	-
普通股股东人数		223				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	周彤	40,580,000	0	40,580,000	75.43%	40,580,000	0	0	0
2	李竞	2,694,500	0	2,694,500	5.01%	2,694,500	0	0	0
3	周丹	2,629,000	0	2,629,000	4.89%	2,629,000	0	0	0
4	姚进	2,540,000	0	2,540,000	4.72%	2,540,000	0	0	0
5	朱新海	707,201	0	707,201	1.31%	0	707,201	0	0
6	蔡丹	513,500	0	513,500	0.95%	386,625	126,875	0	0
7	齐方	500,000	0	500,000	0.93%	0	500,000	0	0
8	李迎	340,000	0	340,000	0.63%	340,000	0	0	0
9	廖建平	316,000	0	316,000	0.59%	0	316,000	0	0
10	赵小藻	306,500	0	306,500	0.57%	0	306,500	0	0

合计	51,126,701	0	51,126,701	95.03%	49,170,125	1,956,576	0	0
----	------------	---	------------	--------	------------	-----------	---	---

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、周彤女士持有公司 40,580,000 股股份，持股比例为 75.43%，为公司控股股东，其配偶 LI TONG 先生担任公司董事长。LI TONG 与周彤夫妇为公司实际控制人。
- 2、股东周丹女士与公司控股股东周彤女士为姐妹关系。
- 3、公司股东周彤的配偶、实际控制人之一 LI TONG 与股东李竞和李迎分别为姐弟、兄弟关系、与股东姚进为表兄弟关系。

## 二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一）报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况

适用 不适用

## 六、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
LI TONG	董事长	男	1963年6月	2020年5月15日	2023年5月14日
姚进	董事兼总经理	男	1959年9月	2020年5月15日	2023年5月14日
蔡娟莉	董事	女	1952年12月	2020年5月15日	2023年5月14日
蔡丹	董事兼财务总监	女	1978年1月	2020年5月15日	2023年5月14日
郑晓宇	董事兼董事会秘书	女	1985年3月	2020年5月15日	2023年5月14日
朱洪超	独立董事	男	1959年12月	2020年6月17日	2023年5月14日
莫旭巍	独立董事	男	1975年11月	2020年6月17日	2023年5月14日
唐娟	监事会主席	女	1981年1月	2020年5月15日	2023年5月14日
徐炳华	监事	男	1952年9月	2020年5月15日	2023年5月14日
赵红兵	监事	男	1977年6月	2020年5月15日	2023年5月14日
李迎	副总经理	男	1959年6月	2020年5月15日	2023年5月14日
刘雍	副总经理	男	1981年2月	2020年5月15日	2023年5月14日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东周彤的配偶、实际控制人之一 LI TONG 与公司副总经理李迎为兄弟关系、与董事会兼总经理姚进为表兄弟关系，公司持股 5%以上股东李竞与公司董事、董事会秘书郑晓宇为母女关系。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人及主要股东之间无关联关系。

## （二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
LI TONG	董事长	0	0	0	0.00%	0	0
姚进	董事兼总经理	2,540,000	0	2,540,000	4.72%	0	0
蔡丹	董事兼财务总监	513,500	0	513,500	0.95%	0	0
郑晓宇	董事兼董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
蔡娟莉	董事	288,000	0	288,000	0.54%	0	0
朱洪超	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
莫旭巍	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
唐娟	监事会主席	20,000	0	20,000	0.04%	0	0
徐炳华	监事	13,000	0	13,000	0.02%	0	0
赵红兵	监事	30,000	0	30,000	0.06%	0	0
李迎	副总经理	340,000	0	340,000	0.63%	0	0
刘雍	副总经理	85,000	0	85,000	0.16%	0	0
合计	-	3,829,500	-	3,829,500	7.12%	0	0

## （三）变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

## （四）董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------

行政人员	27	-	-	27
生产人员	62	-	3	59
销售人员	48	1	-	49
售后服务人员	22	-	1	21
技术人员	44	3	-	47
财务人员	10	1	-	11
<b>员工总计</b>	<b>213</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>214</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	13
本科	62	61
专科	79	81
专科以下	59	59
<b>员工总计</b>	<b>213</b>	<b>214</b>

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用



## 第七节财务会计报告

### 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	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	124,835,881.83	79,095,267.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	37,216,419.19	46,112,093.34
应收账款	六、3	152,300,171.08	141,694,049.02
应收款项融资			
预付款项	六、5	2,042,981.20	2,115,537.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	696,374.80	983,957.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	88,939,380.30	89,390,273.38
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	六、7	611,017.34	472,055.24
<b>流动资产合计</b>		<b>406,642,225.74</b>	<b>359,863,234.61</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、8	527,638.02	603,014.88
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	六、9	19,100,228.91	19,703,465.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、10	3,498,699.48	
无形资产	六、11	3,049,449.10	3,409,873.78
开发支出			
商誉	六、12	11,059,103.50	11,101,215.19
长期待摊费用	六、13	406,113.63	492,231.84
递延所得税资产	六、14	3,748,295.20	3,637,650.92
其他非流动资产	六、15	1,105,069.04	532,174.81
<b>非流动资产合计</b>		42,494,596.88	39,479,626.43
<b>资产总计</b>		449,136,822.62	399,342,861.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	736,665.23	7,939,800.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	六、17	131,711.88	133,033.05
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、18	12,282,320.86	4,820,686.09
预收款项			
合同负债	六、19	7,375,259.55	5,905,455.12
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	六、20	2,056,337.93	615,171.94
应交税费	六、21	5,634,026.39	8,948,858.51
其他应付款	六、22	7,857,256.52	7,519,346.76
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	六、23	93,556.78	293,296.80
其他流动负债	六、24	537,446.01	521,207.47
<b>流动负债合计</b>		36,704,581.15	36,696,855.74
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、25	3,843,113.49	4,012,487.26
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、26	3,531,549.47	
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	六、14	925,732.73	1,024,266.67
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		8,300,395.69	5,036,753.93
<b>负债合计</b>		45,004,976.84	41,733,609.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、27	53,800,000.00	53,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	108,001,909.58	108,001,909.58
减：库存股			
其他综合收益	六、29	-8,263,127.29	-7,909,951.66
专项储备			
盈余公积	六、30	30,282,018.95	30,282,018.95
一般风险准备			
未分配利润	六、31	191,357,351.23	147,031,877.63
归属于母公司所有者权益合计		375,178,152.47	331,205,854.50
少数股东权益		28,953,693.31	26,403,396.87
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		404,131,845.78	357,609,251.37
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		449,136,822.62	399,342,861.04

法定代表人：LI TONG

主管会计工作负责人：蔡丹

会计机构负责人：蔡丹

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		67,267,985.03	47,776,779.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十三、1	26,653,945.31	36,448,860.24
应收账款	十三、2	135,134,921.01	125,110,682.91
应收款项融资			
预付款项		1,250,908.21	635,401.35
其他应收款	十三、3	388,841.29	490,434.00

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		75,799,280.07	79,268,471.50
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			
<b>流动资产合计</b>		306,495,880.92	289,730,629.40
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、4	43,634,152.00	43,634,152.00
其他权益工具投资		527,638.02	603,014.88
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		17,956,136.67	18,873,437.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		131,288.72	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		107,751.65	124,756.31
递延所得税资产		3,030,220.36	2,957,379.68
其他非流动资产		840,104.43	532,174.81
<b>非流动资产合计</b>		66,227,291.85	66,724,915.66
<b>资产总计</b>		372,723,172.77	356,455,545.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款			7,939,800.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,436,960.57	22,365,843.56
预收款项			
合同负债		6,219,572.24	4,640,104.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		911,950.73	
应交税费		976,125.36	3,498,745.73
其他应付款		670,232.54	311,089.24
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		434,027.04	373,885.28
<b>流动负债合计</b>		<b>16,648,868.48</b>	<b>39,129,468.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		132,285.75	
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>132,285.75</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>16,781,154.23</b>	<b>39,129,468.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		53,800,000.00	53,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,278,525.77	113,278,525.77
减：库存股			
其他综合收益		-8,051,504.93	-7,987,434.60
专项储备			
盈余公积		30,282,018.95	30,282,018.95
一般风险准备			
未分配利润		166,632,978.75	127,952,966.15
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>355,942,018.54</b>	<b>317,326,076.27</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>372,723,172.77</b>	<b>356,455,545.06</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		152,172,062.75	125,166,365.50
其中：营业收入	六、32	152,172,062.75	125,166,365.50
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		101,664,345.79	82,758,001.15
其中：营业成本	六、32	75,622,842.41	61,357,730.12
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	六、33	1,409,093.00	1,059,410.93
销售费用	六、34	9,853,646.45	6,328,541.44
管理费用	六、35	9,402,578.88	8,117,523.25
研发费用	六、36	5,195,082.46	5,357,760.27
财务费用	六、37	181,102.59	537,035.14
其中：利息费用		185,533.75	106,767.22
利息收入		110,932.13	64,636.94
加：其他收益	六、38	1,036,046.79	380,787.23
投资收益（损失以“-”号填列）	六、39	506,400.06	242,384.02
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-711,553.11	-2,017,251.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	462,251.47	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、42	-	-568.87
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		51,800,862.17	41,013,715.68
加：营业外收入	六、43	4,315,260.25	3,639,809.65
减：营业外支出	六、44	172.19	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		56,115,950.23	44,653,525.33
减：所得税费用	六、45	9,240,180.19	6,585,172.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		46,875,770.04	38,068,352.41
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）		46,875,770.04	38,068,352.41
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,550,296.44	-361,560.72

2. 归属于母公司所有者的净利润		44,325,473.60	38,429,913.13
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-353,175.63	417,885.03
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-353,175.63	417,885.03
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-64,070.33	-128,140.66
(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		-64,070.33	-128,140.66
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-289,105.30	546,025.69
(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		-289,105.30	546,025.69
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		46,522,594.41	38,486,237.44
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		43,972,297.97	38,847,798.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,550,296.44	-361,560.72
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.82	0.71
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.82	0.71

法定代表人：LI TONG

主管会计工作负责人：蔡丹

会计机构负责人：蔡丹

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三、5	121,948,592.65	101,753,428.41
减：营业成本	十三、5	63,404,839.07	49,928,346.57
税金及附加		1,135,864.94	871,806.27
销售费用		5,665,539.07	3,727,208.22
管理费用		6,631,472.11	5,155,583.38
研发费用		3,189,837.43	4,124,727.82
财务费用		-811,358.49	400,508.65
其中：利息费用		7,549.72	-

利息收入		65,614.63	15,260.24
加：其他收益		11,312.68	17,786.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、6	506,400.06	242,384.02
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-625,781.14	-1,827,466.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		215,553.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-568.87
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		42,839,883.62	35,977,382.92
加：营业外收入		3,459,372.35	3,396,042.20
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		46,299,255.97	39,373,425.12
减：所得税费用		7,619,243.37	5,913,583.43
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		38,680,012.60	33,459,841.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,680,012.60	33,459,841.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-64,070.33	-128,140.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-64,070.33	-128,140.66
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		-64,070.33	-128,140.66
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			
<b>六、综合收益总额</b>		38,615,942.27	33,331,701.03
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			



(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		171,247,493.42	104,146,255.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,021,299.63	361,804.35
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	4,876,976.30	5,181,534.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>177,145,769.35</b>	<b>109,689,594.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		69,875,366.04	69,420,638.81
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		20,357,872.01	18,282,967.07
支付的各项税费		24,125,068.89	16,020,801.33
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	6,831,548.83	5,173,233.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>121,189,855.77</b>	<b>108,897,640.89</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>55,955,913.58</b>	<b>791,953.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		506,400.06	242,384.02
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		506,400.06	242,384.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,027,782.22	161,533.25
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,027,782.22	161,533.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-521,382.16	80,850.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		752,867.22	315,240.31
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		752,867.22	315,240.31
偿还债务支付的现金		8,131,280.20	192,280.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,224.45	106,767.21
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	六、46	595,640.94	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,864,145.59	299,047.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,111,278.37	16,192.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,582,639.10	426,804.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		45,740,613.95	1,315,800.96
加：期初现金及现金等价物余额		79,095,267.88	42,537,199.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		124,835,881.83	43,853,000.15

法定代表人：LI TONG

主管会计工作负责人：蔡丹

会计机构负责人：蔡丹

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		138,717,945.42	80,530,005.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,774,832.62	3,546,089.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		142,492,778.04	84,076,095.03
购买商品、接受劳务支付的现金		81,008,770.38	51,861,816.77
支付给职工以及为职工支付的现金		10,748,646.50	8,660,048.37
支付的各项税费		19,462,044.50	12,639,714.61

支付其他与经营活动有关的现金		4,003,996.04	2,907,758.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		115,223,457.42	76,069,338.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		27,269,320.62	8,006,757.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		506,400.06	242,384.02
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		506,400.06	242,384.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		381,351.24	45,319.35
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		381,351.24	45,319.35
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		125,048.82	197,064.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金		7,939,800.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,549.72	
支付其他与筹资活动有关的现金		17,614.09	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,964,963.81	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,964,963.81	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		61,800.00	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,491,205.63	8,203,821.70
加：期初现金及现金等价物余额		47,776,779.40	20,853,132.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		67,267,985.03	29,056,953.72

### 三、财务报表附注

(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	附注四、(三十五)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表发生变化, 相关内容详见附注四、(三十五)。

(二)

财务报表项目附注

#### 一、公司基本情况

上海海希工业通讯股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2001年6月29日由周彤、姚进共同出资建立。公司设立时注册资本为人民币100万元。

2002年8月1日, 公司股东会通过决议, 公司注册资本由人民币100万增加至300万, 由股东周彤以货币方式增资。增资后, 周彤出资270万元, 占注册资本90%, 姚进出资30万元, 占注册资本的10%。

2003年7月1日, 公司股东会通过决议, 公司注册资本由人民币300万增至500万。其中, 股东周彤以货币方式增资92.7万, 以未分配利润转增资本87.3万; 股东姚进以货币方式增资10.3万, 以未分配利润转增资本9.7万。增资后, 周彤出资450万元, 占注册资本90%, 姚进出资50万元, 占注册资本的10%。

2006年4月15日，公司股东会通过决议，公司注册资本由人民币500万增加至2,000万，由股东周彤以货币方式增资。增资后，周彤出资1,950万元，占注册资本97.5%，姚进出资50万元，占注册资本的2.5%。

2006年5月25日，公司股东会通过决议，公司注册资本由人民币2,000万元增加至3,000万元，由股东周彤以货币方式增资。增资后，周彤出资2,950万元，占注册资本98.33%，姚进出资50万元，占注册资本的1.67%。

2011年11月28日，公司股东会通过决议，股东周彤将其所持本公司3.33%的股份转让与股东姚进。双方于2011年12月14日就上述股权转让事宜签署《股权转让协议》。股权转让后，周彤出资2,850万元，占注册资本95%，姚进出资150万元，占注册资本的5%。

2012年3月16日，公司股东会通过决议，股东周彤将其所持本公司6%的股份转让与李竞。同日，双方就上述股权转让事宜签署《股权转让协议》。本次变更后，周彤出资2,670万元，占注册资本89%，姚进出资150万元，占注册资本的5%，李竞出资180万元，占注册资本的6%。

2014年3月3日，公司股东会通过决议，公司注册资本由人民币3,000万元增加至3,090万元，由新增股东朱新海出资60万元，蔡丹出资30万元。本次增资后周彤出资2,670万元，占注册资本86.408%，姚进出资150万元，占注册资本的4.854%，李竞出资180万元，占注册资本的5.825%，朱新海出资60万元，占注册资本的1.942%，蔡丹出资30万元，占注册资本的0.971%。

2014年4月29日，经股东会决议同意公司以2014年3月31日为基准日，按公司净资产折股由有限责任公司整体变更为股份有限公司，并且同意将注册资本设置为5,000万元，股本总额设置为5,000万元，每股面值1元，均为普通股。并将公司由上海海希工业通讯设备有限公司更名为上海海希工业通讯股份有限公司。

公司于2014年10月28日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“股转系统”)股转系统函[2014]1627号《关于同意上海海希工业通讯股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》的核准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码831305。

公司于2016年3月4日，2016年第二次临时股东大会审议通过《关于公司2016年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于公司因本次股票发行修改相关条款的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》以及《上海海希工业通讯股份有限公司2016年第一次股票发行方案》，公司以发行价格人民币5.00元/股的发行股份数量

3,800,000 股，募集资金人民币 19,000,000.00 元。截至 2016 年 3 月 14 日止，公司变更后的注册资本为人民币 53,800,000.00 元，股本为人民币 53,800,000.00 元。

公司统一社会信用代码为 913100007034810073。

公司住所：上海市徐汇区田林路 388 号 1 幢 1026，1028-1033 室

公司法定代表人姓名：LI TONG。

公司经营范围：一般项目：工业无线遥控系统、工业自动化软、硬件产品的研发、生产、加工、销售及其领域内的技术服务；机电设备工程的设计、施工、安装，机电设备的改造、维修及其领域内的技术咨询；从事货物及技术的进出口业务；自有房屋租赁。【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】

公司经营期限：2001 年 6 月 29 日至不约定期限。

本财务报告由本公司第三届董事会第十一次会议于 2021 年 8 月 26 日批准同意报出。

## 二、本报告期合并财务报表范围

<u>公司全称</u>	<u>注册资本(万元)</u>	<u>经营范围</u>	<u>所占比例</u>
上海海希智能控制技术有限公司	500.00 万元人民币	电子科技、生物科技、冶金科技领域内的研发，从事货物及技术的进出口业务，机电设备、仪器仪表、五金交电、化工原料(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、易制毒化学品、民用爆炸物品)、汽车配件、自动化控制设备的销售，及相关咨询服务，计算机软硬件开发，网络技术领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	100.00%
海希环球有限公司	1.00 万港币	贸易、投资、咨询	100.00%
上海海希维修服务有限公司	500.00 万元人民币	机械设备、机电设备维修，工业自动化技术、通信科技、电子科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机数据处理服务，电子产品、通信设备研发、销售，自有设备租赁(不得从事金融租赁)，计算机系统集成，从事货物及技术的进出口业务，公共安全技术防范工程设计施工。【依法须经批准	100.00%

的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

欧姆(重庆)电子技术有限公司	2818.181820 万元人民币	许可项目：货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：电力电子元器件制造，通信设备制造，工业自动控制系统装置制造，电子元器件制造，电机及其控制系统研发，智能输配电及控制设备销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）	55.00%
LogoTek Gesellschaft für Informationstechnologie mbH(以下简称“LogoTek”)	45,000.00 欧元	工业自动化及仓储管理系统的研发、销售及其他相关活动	60.00%

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

#### 2、持续经营

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

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告会计期间自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

人民币元。

### 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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、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；如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。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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在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；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 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。

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：



- ① 对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以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(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)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。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) 该母公司是以向投资者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) 该母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) 该母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。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，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，调整留存收益。

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，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，调整留存收益。

企业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，应当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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。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。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般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) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- ② 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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折算(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折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营实体的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营实体不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营实体时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营实体相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营实体的，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。

## 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。当公司成为金融工具合同的一方时，  
确认相关的金融资产或金融负债。

---

### (1) 金融资产

#### ① 分类和初始计量

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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

---

### 1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

---

#### <1> 以摊余成本计量：

公司管理此类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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权

投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

---

### <2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

---

### <3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

---

## 2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

---

## ② 减值

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

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。对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信

用损失计量损失准备。

---

### 1) 信用风险显著增加判断标准

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，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。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或定性标准时，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。

定性标准主要为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。

上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)。一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

---

### 2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，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。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 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

---

### ④ 核销

如果公司及其子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公司及其子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。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执

行活动的影响。

---

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。

---

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

---

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。

---

② 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。

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

---

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

---

## (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，使用不可观察输入值。

---

## (4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 
- ① 扣除已偿还的本金。
  - ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
  - ③ 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。
- 

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调)，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

---

#### 11、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注四、10——金融工具。

#### 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、10——金融工具。

#### 13、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、10——金融工具。

#### 14、存货

##### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料、合同履约成本等。

##### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

##### (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

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、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。

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。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

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

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用按照实际领用进行摊销。

### 15、合同资产

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10——金融工具。

### 16、合同成本

#### (1)与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发



生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等), 应当在发生时计入当期损益, 除非这些支出明确由客户承担。

---

### (2)与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

### (3)与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时, 首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失; 然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的, 超出部分应当计提减值准备, 并确认为资产减值损失:

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化, 使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的, 转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不应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。

## 17、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换, 下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的, 则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件: 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; 出售极可能发生, 即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。其中, 处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产, 以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的, 该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的, 无论出售后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) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时, 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。对于处置组, 所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值, 再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流

动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时,不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除,并按照以下两者孰低计量: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;可收回金额。

## 18、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的投资。

### (1) 投资成本确定

除对外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初始投资成本:

- 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初始投资成本。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,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定;
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算:

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。
- 2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资,按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时,对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

产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 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，是指对一个企业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。

## 19、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5.00%	4.75%
运输设备	4 年-5 年	5.00%	19.00%-23.75%
电器设备	3 年-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
机器设备	3 年-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
办公设备	5 年	5.00%	19.00%

## 20、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

### (1) 使用权资产确认条件

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

### (2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

### (3) 使用权资产的后续计量

① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

#### (4) 各类使用权资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

<u>类别</u>	<u>折旧方法</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	直线法	租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短	0%	/

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

#### (6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 21、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者年限平均法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用年限平均法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残

值率如下：

<u>名称</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>
专利和软件著作权	5-10 年	-

## 22、商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始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。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

## 23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)和该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；

## 25、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认

为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 26、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 27、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 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。
- ② 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。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。



除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

#### (5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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，企业应当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。

## 28、租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注四、20 计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 29、收入

### (1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2> 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 企业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；

<6> 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 本公司营业收入主要包括销售商品收入、配件销售与维修收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(3) 本公司销售无线遥控设备的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并经客户验收合格时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常较短，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

(4) 通常情况下，客户将需要维修的设备运送至公司，公司将维修后的设备运回客户指定地点处，经客户确认后确认收入；其他情况下，公司派遣维修人员到客户指定地点进行设备维修，经客户确认后确认收入。

(5) 本公司向客户提供定制开发仓储自动化软件(WMS)相关劳务，本公司根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为产出法，具体根据累计已发生的工作量占预计总工作量的比例确定。

(6) 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。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。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。

---

### 30、经营租赁和融资租赁（2021年1月1日之前，适用于尚未执行新租赁准则的公司）

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

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

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

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

### ③ 租赁资产折旧的计提

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

### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

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

### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

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

## 31、政府补助

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

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

企业所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 33、租赁

(1) 自 2021 年 1 月 1 日起，适用于执行新租赁准则的公司：

租赁是指让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

### ① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

#### 1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利

率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## 2) 后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、20“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

## 4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## ② 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### 1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### 2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

## 34、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 35、重要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)。经本公司第三届董事会第十次会议于 2021 年 7 月 26 日决议通过,本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新租赁准则。

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同,公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的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。其中,对首次执行日的融资租赁,公司作为承租人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;对首次执行日的经营租赁,作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债;原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金,纳入剩余租赁付款额中。

公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产:A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值(采用首次执行日的增量借款利率作为折现率);B、与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定,对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

公司执行新租赁准则的主要变化和影响如下:

公司承租办公经营场所房屋建筑物,原作为经营租赁处理,根据新租赁准则,于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 3,976,718.54 元,租赁负债 3,976,718.54 元。

公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.65%。

#### ① 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

##### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	79,095,267.88	79,095,267.88	-
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	46,112,093.34	46,112,093.34	-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应收账款	141,694,049.02	141,694,049.02	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	2,115,537.96	2,115,537.96	-
其他应收款	983,957.79	983,957.79	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	89,390,273.38	89,390,273.38	-
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	472,055.24	472,055.24	-
流动资产合计	359,863,234.61	359,863,234.61	-
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	603,014.88	603,014.88	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	19,703,465.01	19,703,465.01	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	3,976,718.54	3,976,718.54
无形资产	3,409,873.78	3,409,873.78	-
开发支出	-	-	-
商誉	11,101,215.19	11,101,215.19	-
长期待摊费用	492,231.84	492,231.84	-
递延所得税资产	3,637,650.92	3,637,650.92	-
其他非流动资产	532,174.81	532,174.81	-
非流动资产合计	39,479,626.43	43,456,344.97	3,976,718.54
资产总计	399,342,861.04	403,319,579.58	3,976,718.54
短期借款	7,939,800.00	7,939,800.00	-
交易性金融负债	133,033.05	133,033.05	-



项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
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	-	-	-
应付账款	4,820,686.09	4,820,686.09	-
预收款项			
合同负债	5,905,455.12	5,905,455.12	
应付职工薪酬	615,171.94	615,171.94	
应交税费	8,948,858.51	8,948,858.51	
其他应付款	7,519,346.76	7,519,346.76	
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	293,296.80	293,296.80	
其他流动负债	521,207.47	521,207.47	
流动负债合计	36,696,855.74	36,696,855.74	-
非流动负债：			
长期借款	4,012,487.26	4,012,487.26	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	3,976,718.54	3,976,718.54
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	1,024,266.67	1,024,266.67	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	5,036,753.93	9,013,472.47	3,976,718.54
负债合计	41,733,609.67	45,710,328.21	3,976,718.54
实收资本（或股本）	53,800,000.00	53,800,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	108,001,909.58	108,001,909.58	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-7,909,951.66	-7,909,951.66	-
专项储备			-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
盈余公积	30,282,018.95	30,282,018.95	-
未分配利润	147,031,877.63	147,031,877.63	-
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	331,205,854.5	331,205,854.5	-
少数股东权益	26,403,396.87	26,403,396.87	-
所有者权益(或股东权益)合计	357,609,251.37	357,609,251.37	-
负债和所有者权益(或股东权益)总计	399,342,861.04	399,342,861.04	-

各项目调整情况的说明:

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”),本公司于2021年1月1日起执行上述会计准则,于2021年1月1日确认使用权资产3,976,718.54元,租赁负债3,976,718.54元。

公司2021年起首次执行新租赁准则,对母公司当年年初财务报表无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

公司于本报告期内无重大会计估计变更。

#### (3) 前期会计差错更正

本报告期无重大前期会计差错更正事项。

### 36、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

#### (1) 收入确认

如附注四/29所述,本公司部分收入在一段时间内确认,在收入确认方面取决于识别合同中的履约义务和对于履约进度的确定。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断,这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

## (2) 与租赁相关的重大会计判断和估计

### ① 租赁的识别

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### ② 租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③ 租赁负债

公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## (3) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## (4) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

## (6) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不

确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (7) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

#### (8) 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按年限平均计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (10) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (11) 预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债

的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (12) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司通过确定适当的估值技术和相关模型的输入值建立估值模型并获取公允价值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注八中披露。

### 37、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (1) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配路资源、评价其业绩；
- ③ 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

由于本公司的资产和收入逾 86%与工业无线遥控设备业务有关，所以无需列报更详细的业务分部信息。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入/提供应税劳务	13%/6%/5%
城市维护建设税	流转税	7%/5%
教育费附加	流转税	5%
企业所得税(注)	应纳税所得额	15%/20%/16.5%/27.725%

注 1：企业所得税税率：

公司于 2019 年 10 月 8 日起取得编号为 GR201931000853 的高新技术企业证书，有效期为三年，有效期内减按 15%税率征收企业所得税。

2021年1月1日至2022年12月31日，公司子公司上海海希智能控制技术有限公司享受小型微利企业普惠性税收减免政策，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，在上述基础上，再减半征收企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2021年1月1日至2022年12月31日，公司子公司上海海希维修服务有限公司享受小型微利企业普惠性税收减免政策，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，在上述基础上，再减半征收企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司子公司欧姆(重庆)电子技术有限公司于2019年11月21日起取得编号为GR201951100568的高新技术企业证书，有效期为三年，有效期内减按15%税率征收企业所得税。公司另一家香港注册子公司海希环球有限公司采用16.5%税率缴纳企业利得税收。

公司控股子公司LogoTek采用27.725%税率缴纳企业利得税收。

## 六、合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,203.88	35,816.96
银行存款	124,054,055.26	79,059,450.92
其他货币资金	<u>768,622.69</u>	=
合计	<u>124,835,881.83</u>	<u>79,095,267.88</u>
其中：存放在境外的款项总额	29,615,630.69	5,738,172.25

本报告期末无抵押、质押等对使用有限制的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,328,468.56	45,146,268.61
商业承兑汇票	<u>1,887,950.63</u>	<u>965,824.73</u>
合计	<u>37,216,419.19</u>	<u>46,112,093.34</u>

#### (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	3,505,457.21	-
商业承兑票据	=	=

合计

3,505,457.21

≡

注 1: 不存在客观证据表明应收票据发生减值, 未计提应收票据减值准备。

注 2: 期末无已质押的应收票据。

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	157,501,062.92
1 至 2 年	2,059,966.81
2 至 3 年	1,023,826.21
3 年以上	2,433,770.77
小计	<u>163,018,626.71</u>
减: 坏账准备	10,718,455.63
合计	<u>152,300,171.08</u>

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	22,607.00	0.01%	-	-	22,607.00
其中:					
单项计提坏账准备的款项	22,607.00	0.01%	-	-	22,607.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	162,996,019.71	99.99%	10,718,455.63	6.58%	152,277,564.08
其中:					
其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项	162,996,019.71	99.99%	10,718,455.63	6.58%	152,277,564.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>163,018,626.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,718,455.63</u>	-	<u>152,300,171.08</u>

(续上表)

类别	期初余额				
----	------	--	--	--	--

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	53,791.00	0.04%	-	-	53,791.00
其中：					
单项计提坏账准备的款项	53,791.00	0.04%	-	-	53,791.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	151,660,800.49	99.96%	10,020,542.47	6.61%	141,640,258.02
其中：					
其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项	151,660,800.49	99.96%	10,020,542.47	6.61%	141,640,258.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>151,714,591.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,020,542.47</u>	-	<u>141,694,049.02</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中冶宝钢技术服务有限公司	22,607.00	-	0.00%	系本公司外部关联方，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0%

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	157,478,455.92	7,873,922.94	5.00%
1 至 2 年	2,059,966.81	205,996.68	10.00%
2 至 3 年	1,023,826.21	204,765.24	20.00%
3 年以上	<u>2,433,770.77</u>	2,433,770.77	100.00%
合计	<u>162,996,019.71</u>	<u>10,718,455.63</u>	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	10,020,542.47	697,913.16	-	-	-	10,718,455.63



本期计提坏账准备金额 697,913.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；本期转销或核销坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中联重科股份有限公司	非关联方	63,649,975.46	3,224,108.77	1 年以内	39.04%
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	39,941,978.13	1,997,098.91	1 年以内	24.50%
三一汽车制造有限公司	非关联方	7,650,386.49	382,519.32	1 年以内	4.69%
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	非关联方	6,495,598.00	324,779.90	1 年以内	3.98%
中国铁建重工集团股份有限公司	非关联方	<u>5,456,670.19</u>	<u>272,833.51</u>	1 年以内	<u>3.35%</u>
合计		<u>123,194,608.27</u>	<u>6,201,340.41</u>		<u>75.56%</u>

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>696,374.80</u>	<u>983,957.79</u>
合计	<u>696,374.80</u>	<u>983,957.79</u>

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	234,880.94
1 至 2 年	39,377.05
2 至 3 年	90,084.90
3 年以上	334,649.01
小计	<u>698,991.90</u>
减：坏账准备	2,617.10
合计	<u>696,374.80</u>

②按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金、保证金及押金	646,649.25	849,977.46
其他	<u>52,342.65</u>	<u>141,031.99</u>
合计	<u>698,991.90</u>	<u>991,009.45</u>

③ 坏账准备计提情况

<u>坏账准备</u>	<u>第一阶段</u>	<u>第二阶段</u>	<u>第三阶段</u>	<u>合计</u>
	<u>未来 12 个月</u>	<u>整个存续期预期</u>	<u>整个存续期预期</u>	
	<u>预期信用损失</u>	<u>信用损失（未发</u>	<u>信用损失（已发</u>	
		<u>生信用减值）</u>	<u>生信用减值）</u>	
2021 年 1 月 1 日余额	7,051.66	-	-	7,051.66
2021 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-4,434.56	-	-	-4,434.56
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021 年 6 月 30 日余额	2,617.10	-	-	2,617.10

本期计提坏账准备金额-4,434.56 元，合并范围变更增加坏账准备 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

<u>单位名称</u>	<u>款项的性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>账龄</u>	<u>占其他应收款</u>	<u>坏账准备</u>
				<u>期末余额</u>	<u>期末余额</u>
				<u>合计数的比例</u>	
重庆高新区开发投资集团	租房保证金	218,430.91	1 年以内 23,331.00	31.25%	-
有限公司			2 至 3 年 90,084.90		
			3 年以上 105,015.01		
上海漕河泾开发区松江高	房屋维修	198,654.00	3 年以上	28.42%	-
科技园发展有限公司					

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				期末余额 合计数的比例	期末余额
中铁工程装备集团有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	14.31%	-
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	投标保证金	30,400.00	1年以内	4.35%	
山东魏桥铝电有限公司	投标保证金	<u>20,000.00</u>	3年以上	<u>2.86%</u>	
合计		<u>567,484.91</u>		<u>81.19%</u>	=

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,995,091.30	97.66%	2,066,730.29	97.69%
1年以上	<u>47,889.90</u>	<u>2.34%</u>	<u>48,807.67</u>	<u>2.31%</u>
合计	<u>2,042,981.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,115,537.96</u>	<u>100.00%</u>

### (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	占预付款项 期末余额合 计数的比例	预付款时间	未结算原因
重庆百醴醇商贸有限公司	非关联方	300,900.00	14.73%	1年以内	货物尚未交付
北京市中伦(上海)律师事务所	非关联方	300,000.00	14.68%	1年以内	服务尚未完成
上海途壹电子科技有限公司	非关联方	242,735.50	11.88%	1年以内	货物尚未交付
深圳市拓威电池有限公司	非关联方	199,250.00	9.75%	1年以内	货物尚未交付
上会会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	<u>180,000.00</u>	<u>8.81%</u>	1年以内	服务尚未完成
合计		<u>1,222,885.50</u>	<u>59.85%</u>		

(3) 本报告期末预付款项中无预付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的欠款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	63,722,391.85	1,014,941.01	62,707,450.84	64,869,895.76	1,231,166.27	63,638,729.49
库存商品	22,101,167.82	63,211.06	22,037,956.76	25,428,788.47	309,237.27	25,119,551.20
在产品	<u>4,193,972.70</u>	=	4,193,972.70	<u>631,992.69</u>	=	<u>631,992.69</u>
合计	<u>90,017,532.37</u>	<u>1,078,152.07</u>	<u>88,939,380.30</u>	<u>90,930,676.92</u>	<u>1,540,403.54</u>	<u>89,390,273.38</u>

注：本期存货期末余额无借款费用资本化金额。

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	1,231,166.27	-	-	216,225.26	-	1,014,941.01	-
库存商品	<u>309,237.27</u>	=	=	<u>246,026.21</u>	=	<u>63,211.06</u>	-
合计	<u>1,540,403.54</u>	=	=	<u>462,251.47</u>	=	<u>1,078,152.07</u>	-

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	611,017.34	472,055.24

8、其他权益工具投资

(1)其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
上海摩威环境科技股份有限公司	527,638.02	603,014.88

(2) 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海摩威环境科技股份有限公司			9,472,358.74		公司以非交易目的持有	

注：2015年5月，公司与上海摩威环境科技股份有限公司签订《股票认购合同》，认购该公司增发股票2,512,562股，股票发行价格为3.98元/股，投资总额人民币9,999,996.76元。根据全国中小企业股份转让系统网站交易情况，截止至2021年6月30日该公司股票每股报价0.21元，其他权益工具投资按照公允价值模式计量，账面价值为527,638.02元。

## 9、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	19,100,228.91	19,703,465.01
固定资产清理	=	=
合计	<u>19,100,228.91</u>	<u>19,703,465.01</u>

### (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(1) 账面原值					
期初余额	33,134,638.00	1,081,866.05	1,417,382.19	2,044,828.68	37,678,714.92
本期增加金额	-	359,210.61		154,506.40	513,717.01
其中：购置	-	359,210.61		154,506.40	513,717.01
本期减少金额	-	-		-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	33,134,638.00	1,441,076.66	1,417,382.19	2,199,335.08	38,192,431.93
(2) 累计折旧					
期初余额	15,475,435.81	573,128.71	649,806.86	1,276,878.53	17,975,249.91
本期增加金额	786,947.64	96,573.75	91,014.42	142,417.30	1,116,953.11
其中：计提	786,947.64	96,573.75	91,014.42	142,417.30	1,116,953.11
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	16,262,383.45	669,702.46	740,821.28	1,419,295.83	19,092,203.02
(3) 减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
(4) 账面价值					
期末账面价值	16,872,254.55	771,374.20	676,560.91	780,039.25	19,100,228.91
期初账面价值	17,659,202.19	508,737.34	767,575.33	767,950.15	19,703,465.01

#### 10、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
(1) 账面原值		
期初余额	3,976,718.54	3,976,718.54
本期增加金额	147,699.80	147,699.80
其中：租赁	147,699.80	147,699.80
本期减少金额	-	-
其中：租赁到期	-	-
期末余额	4,124,418.34	4,124,418.34
(2) 累计折旧		
期初余额	-	-
本期增加金额	625,718.86	625,718.86
其中：计提	625,718.86	625,718.86
本期减少金额	-	-
其中：租赁到期	-	-
期末余额	625,718.86	625,718.86
(3) 减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：租赁到期	-	-
期末余额	-	-
(4) 账面价值		
期末账面价值	3,498,699.48	3,498,699.48

项目	房屋建筑物	合计
期初账面价值	3,976,718.54	3,976,718.54

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	专利和软件著作权	合计
① 账面原值		
期初余额	6,010,855.35	6,010,855.35
本期增加金额	37,458.83	37,458.83
本期减少金额		
其中：处置	-	-
期末余额	6,048,314.18	6,048,314.18
② 累计摊销		
期初余额	2,600,981.57	2,600,981.57
本期增加金额	397,883.51	397,883.51
其中：计提	397,883.51	397,883.51
本期减少金额		
其中：处置		
期末余额	2,998,865.08	2,998,865.08
③ 减值准备		
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额	-	-
④ 账面价值		
期末账面价值	3,049,449.10	3,049,449.10
期初账面价值	3,409,873.78	3,409,873.78

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

<u>被投资单位名称</u> <u>或形成商誉的事项</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u> <u>企业合并形成</u> <u>的</u>	<u>本期减少</u> <u>处置</u>	<u>其他变动</u> <u>汇率变动</u>	<u>期末余额</u>
欧姆(重庆)电子有限公司	6,860,866.68	-	-		6,860,866.68
LogoTek	<u>8,573,441.36</u>	=	=	<u>-85,144.45</u>	<u>8,488,296.91</u>
合计	<u>15,434,308.04</u>			<u>-85,144.45</u>	<u>15,349,163.59</u>

(2) 商誉减值准备

<u>被投资单位名称</u> <u>或形成商誉的事项</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u> <u>计提</u>	<u>本期减少</u> <u>处置</u>	<u>其他变动</u> <u>汇率变动</u>	<u>期末余额</u>
欧姆(重庆)电子有限公司	-	-	-		-
LogoTek	<u>4,333,092.85</u>	=	=	<u>-43,032.76</u>	<u>4,290,060.09</u>
合计	<u>4,333,092.85</u>	=	=	<u>-43,032.76</u>	<u>4,290,060.09</u>

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

① 公司 2017 年度收购欧姆(重庆)电子有限公司，系非同一控制下的企业合并，形成商誉。该商誉所在资产组为欧姆(重庆)电子有限公司经营遥控设备的研发、生产、销售及售后服务所对应的相关经营性长期资产，包括与上述业务相关的固定资产、无形资产等长期资产。该资产组具备独立产生现金流的能力，与该商誉初始确认时认定的资产组相一致。

② 公司 2019 年度收购 LogoTek，系非同一控制下的企业合并，形成商誉。该商誉所在资产组为 LogoTek 工业自动化及仓储管理系统的研发、销售及其他相关活动所对应的相关经营性长期资产，包括与上述业务相关的固定资产、无形资产等长期资产。该资产组具备独立产生现金流的能力，与该商誉初始确认时认定的资产组相一致。

(4) 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

① 欧姆(重庆)电子有限公司资产组的可收回金额按其预计未来现金流量的现值予以确认。其预计未来现金流量以管理层批准的五年期财务预算数据为基础，五年之后的永续现金流量按第五年水平予以确定。未来现金流量折现率采用反映该资产组特定风险的税前折现率 15%。

② LogoTek 资产组的可收回金额按其预计未来现金流量的现值予以确认。其预计未来现金流量以管理层批准的五年期财务预算数据为基础，五年之后的永续现金流量按第五年水平予以确定。未来现金流量折现率采用反映该资产组特定风险的税前折现率 14%。

13、长期待摊费用

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>其他减少</u>	<u>期末余额</u>
装修费	356,234.50	-	57,872.52	-	298,361.98
车辆租赁费	11,241.03	-	11,241.03	-	-



项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
其他	124,756.31	=	17,004.66	=	107,751.65
合计	492,231.84	=	86,118.21	=	406,113.63

14、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

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
	坏账准备	10,267,216.85	1,533,860.60	10,027,594.13
公允价值变动损益	9,472,358.74	1,420,853.81	9,396,981.88	1,409,547.28
内部交易未实现利润	3,891,576.00	638,727.97	2,792,383.66	473,849.12
存货跌价准备	1,078,152.07	154,852.82	1,540,403.54	200,894.74
合计	24,709,303.66	3,748,295.20	23,757,363.21	3,637,650.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
	非同一控制企业合并资产评估增值	3,054,905.85	836,493.30	3,444,872.69
交易性金融负债公允价值变动	540,844.87	89,239.43	546,269.98	90,134.54
合计	3,595,750.72	925,732.73	3,991,142.67	1,024,266.67

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,865,875.90	1,663,006.70
资产减值准备	=	=
合计	2,865,875.90	1,663,006.70

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额
2022年	5,864.49	5,864.49
2023年	1,100,190.86	1,100,190.86
2024年	95,715.31	95,715.31

<u>年份</u>	<u>期末金额</u>	<u>期初金额</u>
2025 年	461,236.04	461,236.04
2026 年	<u>1,202,869.20</u>	
合计	<u>2,865,875.90</u>	<u>1,663,006.70</u>

#### 15、其他非流动资产

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
预付办公软件开发费	1,105,069.04	532,174.81

#### 16、短期借款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
信用借款	<u>736,665.23</u>	<u>7,939,800.00</u>

#### 17、交易性金融负债

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>其他变动</u>	<u>期末余额</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	133,033.05	-	-	-1,321.17	131,711.88

公司通过全资子公司 Hysea Global Limited 即海希环球有限公司收购德国 LogoTek 60%的股份，期末余额系确认的或有对价形成的金融负债。

#### 18、应付账款

##### (1) 应付款项列示

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
余额	12,282,320.86	4,820,686.09
其中：账龄超过 1 年的余额	513,632.14	516,732.14

(2) 本报告期末应付账款中无应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的欠款。

#### 19、合同负债

##### (1) 合同负债列示

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
余额	7,375,259.55	5,905,455.12
其中：账龄超过 1 年的余额	516,705.25	394,018.14

(2) 本报告期合同负债中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况。

## 20、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
短期薪酬	615,171.94	20,619,956.70	19,178,790.71	2,056,337.93
离职后福利-设定提存计划	-	1,070,061.12	1,070,061.12	-
合计	<u>615,171.94</u>	<u>21,690,017.82</u>	<u>20,248,851.83</u>	<u>2,056,337.93</u>

### (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
工资、奖金、津贴和补贴	615,171.94	18,012,539.96	16,649,710.65	1,978,001.25
职工福利费	-	598,900.29	598,900.29	-
社会保险费	-	1,455,797.53	1,455,797.53	-
其中：医疗保险费	-	660,432.95	660,432.95	-
工伤保险费	-	17,657.31	17,657.31	-
生育保险费	-	8,086.45	8,086.45	-
海外保险费	-	769,620.82	769,620.82	-
住房公积金	-	444,171.34	444,171.34	-
工会经费和职工教育经费	-	108,547.58	30,210.90	78,336.68
合计	<u>615,171.94</u>	<u>20,619,956.70</u>	<u>19,178,790.71</u>	<u>2,056,337.93</u>

### (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
基本养老保险费	-	1,035,208.76	1,035,208.76	-
失业保险费	-	34,852.36	34,852.36	-
合计	-	<u>1,070,061.12</u>	<u>1,070,061.12</u>	-

## 21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	450,087.70	2,151,125.81
个人所得税	115,990.43	249,044.93
企业所得税	4,908,305.34	6,218,520.77

城市维护建设税	44,406.14	143,933.84
教育费附加	31,718.67	102,755.84
房产税	70,947.23	73,965.64
印花税	12,181.40	9,122.20
其他	<u>389.48</u>	<u>389.48</u>
合计	<u>5,634,026.39</u>	<u>8,948,858.51</u>

## 22、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		-
应付股利		-
其他应付款	<u>7,857,256.52</u>	<u>7,519,346.76</u>
合计	<u>7,857,256.52</u>	<u>7,519,346.76</u>

### (1) 其他应付款

#### ① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,182,743.50	4,301,831.02
股权转让款	2,424,107.30	2,448,423.05
押金及保证金	147,599.00	119,466.04
代扣代缴款	483,017.54	159,235.45
预提费用	<u>619,789.18</u>	<u>490,391.20</u>
合计	<u>7,857,256.52</u>	<u>7,519,346.76</u>
其中：账龄超过 1 年的余额	6,899,686.05	5,753,750.86

②本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项或关联方欠款。

## 23、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	93,556.78	293,296.80

## 24、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	537,446.01	521,207.47

#### 25、长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,843,113.49	4,012,487.26

#### 26、租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额	到期期限
		新增租赁	本年利息	其他			
租赁负债	3,976,718.54	147,699.80	-	-	592,868.87	3,531,549.47	1至5年
减：一年内到期的租赁负债	=	=	=	=	=	=	
合计	<u>3,976,718.54</u>	<u>147,699.80</u>	=	=	<u>592,868.87</u>	<u>3,531,549.47</u>	

#### 27、股本

项目	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	53,800,000.00	-	-	-	-	-	53,800,000.00

#### 28、资本公积

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)		108,001,909.58	-	108,001,909.58

#### 29、其他综合收益

项目	期初余额	本期金额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	-7,987,434.60	-75,376.86	-	-11,306.53
其中：重新计算设定受益计划变动额	-	-	-	-

项目	期初余额	本期金额		
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期 转入损益	减：所得税 费用
权益法下不能转损益的其他综合	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-7,987,434.60	-75,376.86	-	-11,306.53
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
(2) 将重分类进损益的其他综合收益	77,482.94	-289,105.30	-	-
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	77,482.94	-289,105.30	-	-
投资性房地产转换公允价值变动差额	=	=	=	=
其他综合收益合计	<u>-7,909,951.66</u>	<u>-364,482.16</u>	=	<u>-11,306.53</u>

(续上表)

项目	本期金额		期末余额
	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	-64,070.33	-	-8,051,504.93
其中：重新计算设定受益计划变动额	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-64,070.33	-	-8,051,504.93
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
(2) 将重分类进损益的其他综合收益	-289,105.30	-	-211,622.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
外币财务报表折算差额	-289,105.30	-	-211,622.36

项目	本期金额		期末余额
	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
投资性房地产转换公允价值变动差额	=	=	=
其他综合收益合计	<u>-353,175.63</u>	=	<u>-8,263,127.29</u>

### 30、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,282,018.95	-	-	30,282,018.95

### 31、未分配利润

项目	<u>2021年1至6月</u>	<u>2020年1至6月</u>	<u>提取或分配比例</u>
调整前上期末未分配利润	147,031,877.63	55,241,676.61	-
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	147,031,877.63	55,241,676.61	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	44,325,473.60	38,429,913.13	-
减: 提取法定盈余公积	-	-	-
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	-	-	-
其他转入	-	-	-
期末未分配利润	191,357,351.23	93,671,589.74	-

### 32、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

项目	<u>2021年1至6月</u>	<u>2020年1至6月</u>
主营业务收入	151,962,614.00	124,970,175.36
其他业务收入	<u>209,448.75</u>	<u>196,190.14</u>
营业收入合计	<u>152,172,062.75</u>	<u>125,166,365.50</u>
主营业务成本	75,564,126.17	61,299,415.37

其他业务成本	58,716.24	58,314.75
营业成本合计	<u>75,622,842.41</u>	<u>61,357,730.12</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2021年1至6月		2020年1至6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业无线遥控设备	131,073,499.46	62,466,205.94	107,653,083.62	49,882,422.96
维修及配件	14,792,904.40	6,320,342.22	12,396,349.64	5,738,484.63
仓储自动化软件（WMS）	<u>6,096,210.14</u>	<u>6,777,578.01</u>	<u>4,920,742.10</u>	<u>5,678,507.78</u>
合计	<u>151,962,614.00</u>	<u>75,564,126.17</u>	<u>124,970,175.36</u>	<u>61,299,415.37</u>

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2021年1至6月		2020年1至6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	60,018,299.10	27,912,920.42	46,488,827.98	21,113,253.08
东北地区	5,150,723.35	1,557,316.06	6,302,958.87	1,828,800.08
华北地区	5,645,850.81	2,198,970.64	4,362,793.54	1,785,220.19
华中地区	61,243,182.63	31,809,593.00	51,166,580.43	25,568,878.56
华南地区	4,262,943.17	1,657,181.74	3,636,298.53	1,369,631.66
西北地区	4,618,798.72	1,294,374.37	2,196,750.21	634,028.63
西南地区	3,079,252.14	945,061.47	3,216,545.28	961,829.35
境外	<u>7,943,564.08</u>	<u>8,188,708.47</u>	<u>7,599,420.52</u>	<u>8,037,773.82</u>
合计	<u>151,962,614.00</u>	<u>75,564,126.17</u>	<u>124,970,175.36</u>	<u>61,299,415.37</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2021年1至6月	占公司主营业务收入的 比例
中联重科股份有限公司	31,152,110.09	20.50%
徐州徐工物资供应有限公司	22,404,002.67	14.74%
三一汽车制造有限公司	7,620,573.32	5.01%
中国铁建重工集团股份有限公司	5,038,923.45	3.32%
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	<u>4,287,407.99</u>	<u>2.82%</u>
合计	<u>70,503,017.52</u>	<u>46.39%</u>



### 33、税金及附加

项目	2021年1至6月	2020年1至6月	计缴标准
城市维护建设税	715,487.34	527,919.81	流转税额的 7%/5%
教育费附加	308,479.69	225,571.35	流转税额的 3%
地方教育费附加	205,653.12	150,380.89	流转税额的 2%
房产税	144,481.69	136,194.86	-
印花税	24,449.20	10,249.30	-
城镇土地使用税	778.96	778.95	-
其他	9,763.00	8,315.77	-
合计	<u>1,409,093.00</u>	<u>1,059,410.93</u>	

### 34、销售费用

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
工资	6,085,510.81	4,367,845.58
折旧及摊销	31,303.49	16,625.52
租金及物业管理费	760,509.01	374,218.16
办公费	1,048,663.31	437,486.92
差旅费	376,952.47	293,088.01
业务招待费	1,253,041.31	611,941.89
其他	<u>297,666.05</u>	<u>227,335.36</u>
合计	<u>9,853,646.45</u>	<u>6,328,541.44</u>

### 35、管理费用

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
工资	5,318,369.24	4,457,720.47
折旧及摊销	1,098,472.21	952,446.32
租金及物业管理费	279,709.38	570,050.64
办公费	905,300.69	904,261.55
差旅费	176,638.63	60,539.69
低值易耗品摊销	-	19,153.99
业务招待费	369,971.73	127,724.69
咨询费	911,662.73	868,286.22
其他	<u>342,454.27</u>	<u>157,339.68</u>

合计	<u>9,402,578.88</u>	<u>8,117,523.25</u>
----	---------------------	---------------------

### 36、研发费用

<u>项目</u>	<u>2021年1至6月</u>	<u>2020年1至6月</u>
工资	3,548,031.20	4,414,615.77
折旧及摊销	107,929.38	17,392.60
材料费	1,305,985.42	814,844.19
办公费	96,356.28	51,954.15
差旅费	131,119.80	58,478.50
其他	<u>5,660.38</u>	<u>475.06</u>
合计	<u>5,195,082.46</u>	<u>5,357,760.27</u>

### 37、财务费用

<u>项目</u>	<u>2021年1至6月</u>	<u>2020年1至6月</u>
利息收入	-110,932.13	-64,636.94
利息支出	185,533.75	106,767.22
银行手续费	106,674.23	158,386.63
汇兑损益	688,869.92	321,967.63
现金折扣	-716,950.35	=
其他	<u>27,907.17</u>	<u>14,550.60</u>
合计	<u>181,102.59</u>	<u>537,035.14</u>

### 38、其他收益

<u>项目</u>	<u>2021年1至6月</u>	<u>2020年1至6月</u>
增值税即征即退	1,021,299.63	361,804.35
个税手续费返还	<u>14,747.16</u>	<u>18,982.88</u>
合计	<u>1,036,046.79</u>	<u>380,787.23</u>

### 39、投资收益

<u>项目</u>	<u>2021年1至6月</u>	<u>2020年1至6月</u>
理财产品投资收益	506,400.06	242,384.02

### 40、信用减值损失

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
应收账款坏账损失	-715,794.87	-2,017,514.75
其他应收款坏账损失	4,241.76	263.70
合计	<u>-711,553.11</u>	<u>-2,017,251.05</u>

#### 41、资产减值损失

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	462,251.47	-

#### 42、资产处置收益

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
非流动资产处置损益	-	-568.87

#### 43、营业外收入

##### (1) 营业外收入类别

项目	2021年1至6月	2020年1至6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,255,887.90	3,596,643.45	4,255,887.90
其他	59,372.35	43,166.20	59,372.35
合计	<u>4,315,260.25</u>	<u>3,639,809.65</u>	<u>4,315,260.25</u>

##### (2) 计入当期损益的政府补助

项目	2021年1至6月	2020年1至6月	说明
上海市徐汇财政局专项补贴	3,400,000.00	3,360,000.00	企业发展专项补贴
新冠疫情补贴	769,348.53	236,643.45	新冠疫情补贴
德国联邦就业机构服务之家	86,539.37		职业介绍所补贴
合计	<u>4,255,887.90</u>	<u>3,596,643.45</u>	

#### 44、营业外支出

项目	2021年1至6月	2020年1至6月	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	172.19	-	172.19

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>2021年1至6月</u>	<u>2020年1至6月</u>
当期所得税费用	9,438,051.88	7,041,215.01
递延所得税费用	<u>-197,871.69</u>	<u>-456,042.09</u>
合计	<u>9,240,180.19</u>	<u>6,585,172.92</u>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>2021年1至6月</u>
利润总额	56,115,950.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,417,392.52
子公司适用不同税率的影响	-80,299.91
调整以前期间所得税的影响	553,155.06
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,301.79
税法规定的额外可扣除费用	-
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	225,630.73
所得税费用	9,240,180.19

#### 46、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>2021年1至6月</u>	<u>2020年1至6月</u>
利息收入	110,932.13	64,636.94
收到的政府补助	4,353,391.70	3,596,643.45
往来款	-	1,320,722.73
收回备用金及保证金	338,532.96	137,382.49
其他	<u>74,119.51</u>	<u>62,149.08</u>
合计	<u>4,876,976.30</u>	<u>5,181,534.69</u>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
期间费用	6,722,741.54	5,173,233.68
备用金及保证金	108,807.29	=
合计	6,831,548.83	5,173,233.68

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
偿还租赁负债支付的金额	595,640.94	

47、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,875,770.04	38,068,352.41
加：资产减值准备	-462,251.47	
信用减值准备	711,553.11	2,017,251.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,116,953.11	1,033,242.55
使用权资产折旧	625,718.86	
无形资产摊销	397,883.51	482,081.25
长期待摊费用摊销	86,118.21	60,567.36
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)		568.87
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)	1,295,532.90	106,767.22
投资损失(收益以“—”号填列)	-506,400.06	-242,384.02
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-99,337.75	-338,327.68
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-98,533.94	-117,714.41
存货的减少(增加以“—”号填列)	913,144.55	-6,350,213.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-2,182,748.86	-39,396,956.09
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,282,511.37	5,468,718.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,955,913.58	791,953.54

项目 2021年1至6月 2020年1至6月

② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

1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	124,835,881.83	43,853,000.15
减：现金的年初余额	79,095,267.88	42,537,199.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	45,740,613.95	1,315,800.96

(2) 现金和现金等价物的构成

项目 2021年1至6月 2020年1至6月

① 现金	124,835,881.83	43,853,000.15
其中：库存现金	13,203.88	16,210.15
可随时用于支付的银行存款	124,054,055.26	43,836,790.00
可随时用于支付的其他货币资金	768,622.69	-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
② 现金等价物		-
其中：3个月内到期的债券投资		-
③ 期末现金及现金等价物余额	124,835,881.83	43,853,000.15
④ 到期日超过3个月的保函保证金		-
货币资金合计	124,835,881.83	43,853,000.15

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算 人民币余额
货币资金			
其中：美元	223,260.55	6.4601	1,442,285.61

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算 人民币余额
欧元	5,833,585.12	7.6862	44,838,101.95
港元	12,860.07	0.8321	10,700.86

## (2) 境外经营实体说明

期末境外经营实体主要报表项目的折算汇率为1美元等于6.4601元人民币、1欧元等于7.6862元人民币。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业公司的构成

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	
上海海希智能控制技术有限公司	上海	上海	研发制造	100%		购买
海希环球有限公司	香港	香港	贸易、投资	100%		设立
上海海希维修服务有限公司	上海	上海	维修、研发	100%		设立
欧姆(重庆)电子有限公司	重庆	重庆	研发制造	55%		购买
LogoTek	德国	德国	研发、贸易		60%	购买

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、其他权益工具投资等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将金融工具风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### ① 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率

风险产生于银行借款，利率波动对公司的影响较小。

## ② 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司认为持有的外币金融资产金额及外币负债较小，汇率波动对公司的影响较小。

## ③ 其它价格风险

本公司持有其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。本公司期末持有的权益投资列示如下：

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>
其他权益工具投资—上海摩威环境科技股份有限公司	527,638.02

上述金融资产受市场价格波动影响。

## (2) 信用风险

为降低信用风险，本公司确定了较为严格的销售政策，在确定客户有能力且有意愿支付销售合同涉及所有对价时交付设备，以确保应收款的收回。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金，减低流动性风险。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人情况

<u>股东名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>股东对本企业的持股比例</u>	<u>股东对本企业的表决权比例</u>
周彤	-	-	-	75.43%	75.43%

本企业最终控制方是 LI TONG 和周彤夫妇。



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七披露。

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海海瑞投资管理有限公司	实际控制人周彤控制的公司
上海瑞烜企业管理咨询有限公司	实际控制人周彤控制的公司
LI TONG	实际控制人之一
李竞	持股 5%以上股东
郑卫平	实际控制人 LI TONG 关系密切的家庭成员
中冶宝钢技术服务有限公司	实际控制人 LI TONG 担任董事的公司
深圳市飞瑞斯科技有限公司	实际控制人周彤控制的公司
上海飞识信息科技有限公司	实际控制人周彤控制的公司
LOGOTEK LIMITED [注 1]	实际控制人 LI TONG 控制的公司
上海摩威环境科技股份有限公司	实际控制人 LI TONG 担任董事的公司
北京英德康自动化控制设备有限公司	实际控制人 LI TONG 关系密切的家庭成员郑卫平控制的公司
北京迪特保尔液压技术有限公司	董事郑晓宇担任董事的公司
深圳市英德康工业通讯有限公司[注 2]	持股 5%以上股东李竞控制的公司
财通基金管理有限公司	独立董事朱洪超担任董事的公司
海通证券股份有限公司	独立董事朱洪超担任董事的公司
Leju Holdings Limited	独立董事朱洪超担任董事的公司
Jupai Holdings Limited	独立董事朱洪超担任董事的公司
易居（中国）企业控股有限公司	独立董事朱洪超担任董事的公司
上海建科集团股份有限公司	独立董事朱洪超担任独立董事的公司，朱洪超自 2020 年 11 月起任该公司独立董事
三盛控股（集团）有限公司	独立董事朱洪超担任独立董事的公司，朱洪超自 2021 年 2 月起担任该公司独立董事
江阴市恒润重工股份有限公司	独立董事莫旭巍担任董事的公司，莫旭巍自 2020 年 8 月起并不再担任该公司独

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
	立董事
上海瑞晨环保科技股份有限公司	独立董事莫旭巍担任独立董事的公司， 莫旭巍自 2021 年 2 月起担任该公司独立 董事
上海曜礼商务咨询中心	独立董事莫旭巍母亲曹喜秋控制的企业
上海镇勇商务咨询中心	独立董事莫旭巍配偶金燕控制的企业
MK Management GmbH	子公司之股东
MK Holding GmbH	子公司股东之股东
Matthias Knoke	MK Holding GmbH 之股东
上海百联集团股份有限公司	独立董事朱洪超担任独立董事的公司
注 1: 已解散;	
注 2: 已吊销、未注销。	

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### ① 采购商品/接受劳务情况表:

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
郑卫平	房屋租赁	60,750.00	

###### ② 出售商品/提供劳务情况表:

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
中冶宝钢技术服务有限公司	销售商品	284,519.48	36,587.61

##### (2) 关联担保情况

无。

##### (3) 关联方资金拆借

无

##### (4) 关键管理人员报酬

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
关键管理人员报酬	3,038,284.81	2,179,293.47

(5) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	科目名称	期末余额		期初余额	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中冶宝钢技术服务有限公司	实际控制人担任董事的公司	应收账款	22,607.00	-	53,791.00	-
Matthias Knoke	MK Holding GmbH 之股东	其他应付款	543,069.48 (欧元)	-	534,956.72 (欧元)	-

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

公司本期无需要披露重要承诺。

2、或有事项

公司本期无需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、公司本期无需要披露的日后事项。

十二、其他重要事项

1、公司本期无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、应收票据

(1) 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,743,994.68	35,807,035.51
商业承兑汇票	909,950.63	641,824.73
合计	<u>26,653,945.31</u>	<u>36,448,860.24</u>

(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	398,095.60	-

商业承兑票据	=	=
合计	<u>398,095.60</u>	=

注：不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

## 2、应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	139,569,455.43
1 至 2 年	1,932,696.81
2 至 3 年	1,004,226.21
3 年以上	2,334,460.77
小计	<u>144,840,839.22</u>
减：坏账准备	9,705,918.21
合计	<u>135,134,921.01</u>

### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	22,607.00	0.02%	-	-	22,607.00
其中：					
单项计提坏账准备的款项	22,607.00	0.02%	-	-	22,607.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	144,818,232.22	99.98%	9,705,918.21	6.70%	135,112,314.01
其中：					
其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项	144,818,232.22	99.98%	9,705,918.21	6.70%	135,112,314.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>144,840,839.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,705,918.21</u>	-	<u>135,134,921.01</u>

类别	期初余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
按单项计提坏账准备	53,791.00	0.04%	-	-	53,791.00
其中：					
单项计提坏账准备的款项	53,791.00	0.04%	-	-	53,791.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	134,137,028.98	99.96%	9,080,137.07	6.77%	125,056,891.91
其中：					
其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项	134,137,028.98	99.96%	9,080,137.07	6.77%	125,056,891.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	<u>134,190,819.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,080,137.07</u>	-	<u>125,110,682.91</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中冶宝钢技术服务有限公司	22,607.00	-	-	系本公司外部关联方，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0%

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	139,546,848.43	6,977,342.52	5.00%
1 至 2 年	1,932,696.81	193,269.68	10.00%
2 至 3 年	1,004,226.21	200,845.24	20.00%
3 年以上	<u>2,334,460.77</u>	<u>2,334,460.77</u>	100.00%

合计 144,818,232.22 9,705,918.21

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	9,080,137.07	625,781.14		-		9,705,918.21

本期计提坏账准备金额 625,781.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；本期转销或核销坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中联重科股份有限公司	非关联方	62,942,371.34	3,188,728.57	1 年以内	43.46%
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	39,941,978.13	1,997,098.91	1 年以内	27.58%
三一汽车制造有限公司	非关联方	7,650,386.49	382,519.32	1 年以内	5.28%
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	非关联方	6,175,712.00	308,785.60	1 年以内	4.26%
中国铁建重工集团股份有限公司	非关联方	<u>5,336,850.19</u>	<u>266,842.51</u>	1 年以内	<u>3.68%</u>
合计		<u>122,047,298.15</u>	<u>6,143,974.91</u>		<u>84.26%</u>

3、其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>388,841.29</u>	<u>490,434.00</u>
合计	<u>388,841.29</u>	<u>490,434.00</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	159,207.29

1至2年	-
2至3年	-
3年以上	229,634.00
小计	<u>388,841.29</u>
减：坏账准备	-
合计	<u>388,841.29</u>

②按款项性质分类情况

<u>款项性质</u>	<u>期末账面余额</u>	<u>期初账面余额</u>
备用金、保证金及押金	388,841.29	490,434.00

③坏账准备计提情况

<u>坏账准备</u>	<u>第一阶段</u>	<u>第二阶段</u>	<u>第三阶段</u>	<u>合计</u>
	<u>未来12个月</u>	<u>整个存续期预期信用</u>	<u>整个存续期预期信用</u>	
	<u>预期信用损失</u>	<u>损失（未发生信用减</u>	<u>损失（已发生信用减</u>	
		<u>值）</u>	<u>值）</u>	
2021年1月1日余额	-	-	-	-
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年6月30日余额	-	-	-	-

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				期末余额	期末余额
				合计数的比例	
上海漕河泾开发区	房屋维修保	198,654.00	3年以上		-
松江高科技园发展有限公司	证金			51.09%	
中铁工程装备集团有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	25.72%	-
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	投标保证金	30,400.00	1年以内	7.82%	
山东魏桥铝电有限公司	投标保证金	20,000.00	3年以上	5.14%	
北方重工集团有限公司盾构机分公司	投标保证金	<u>20,000.00</u>	1年以内	<u>5.14%</u>	
合计		<u>369,054.00</u>		<u>94.91%</u>	=

#### 4、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	43,634,152.00	-	43,634,152.00
对联营、合营企业投资	=	=	=
合计	<u>43,634,152.00</u>	=	<u>43,634,152.00</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	43,634,152.00	-	43,634,152.00
对联营、合营企业投资	=	=	=
合计	<u>43,634,152.00</u>	=	<u>43,634,152.00</u>

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
上海海希智能控制技术 有限公司	3,732,400.00	-	-	3,732,400.00	-	-
海希环球有限公司	9,505,400.00	-	-	9,505,400.00	-	-
欧姆(重庆)电子技术有限 公司	25,396,352.00	-	-	25,396,352.00	-	-
上海海希维修服务有限	<u>5,000,000.00</u>	=	=	<u>5,000,000.00</u>	=	=



公司					
合计	<u>43,634,152.00</u>	=	=	<u>43,634,152.00</u>	=

#### 5、营业收入和营业成本

项目	2021年1至6月		2020年1至6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,400,262.66	63,086,249.83	101,557,238.27	49,870,031.82
其他业务	<u>548,329.99</u>	<u>318,589.24</u>	<u>196,190.14</u>	<u>58,314.75</u>
合计	<u>121,948,592.65</u>	<u>63,404,839.07</u>	<u>101,753,428.41</u>	<u>49,928,346.57</u>

#### 6、投资收益

项目	2021年1至6月	2020年1至6月
理财产品投资收益	506,400.06	242,384.02

### 十四、补充资料

#### 1、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	-	-
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)	4,255,887.90	-
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	506,400.06	-
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年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	-	-

项目	金额	说明
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,200.16	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
少数股东权益影响额	-342,277.67	-
所得税影响额	-737,228.60	-
合计	3,741,981.85	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	12.55%	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.49%	0.75	0.75

## 十六、本财务报表的批准

本财务报表于 2021 年 8 月 26 日经本公司董事会批准通过。

上海海希工业通讯股份有限公司

二〇二一年八月二十六日

## 第八节备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

上海市松江区莘砖公路 518 号 15 幢公司董事会秘书办公室