

北京同有飞骥科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2021]第 1-10283 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2021]第 1-10283 号

北京同有飞骥科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京同有飞骥科技股份有限公司（以下简称“同有科技”或“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 营业收入

1. 事项描述

如财务报表附注五（三十三）所述，同有科技 2020 年收入 33,153.80 万元，扣除 2020 年鸿秦（北京）科技有限公司（以下简称“鸿秦科技”）收入 18,946.85 万元后，同有科



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

技当年实现收入 14,206.95 万元，较 2019 年收入 19,576.59 万元下降 27.43%，下降较大。鸿秦科技 2020 年全年收入 18,946.85 万元，较 2019 年收入 15,341.31 万元增长 23.50%，增幅较大。营业收入的真实性对经营业绩影响重大，因此我们将营业收入确认为关键审计事项。

2. 审计应对

- (1) 了解并测试了同有科技和鸿秦科技的销售活动的内部控制；
- (2) 调查客户及供应商信息；比较交易价格、分析交易的商业合理性；
- (3) 根据《企业会计准则第 14 号-收入（2017 年修订）》，对于符合净额确认条件的收入净额确认；
- (4) 检查采购合同、销售合同、入库单、发运单、验收单据、银行交易流水以及发票，核实交易真实性；
- (5) 对期末销售进行截止性测试，检查收入是否记录于正确的会计期间；
- (6) 对采购、销售交易进行函证，并对函证过程进行有效控制。

(二) 商誉

1. 事项描述

如财务报表附注五(十三)所述，同有科技 2019 年出资 58,000.00 万元购买鸿秦科技 100% 股份，同时形成 46,070.86 万元的商誉，本期占资产总额 170,785.01 万元的 26.98%，金额占比重大。同有科技管理层对商誉进行减值测试，减值测试关键参数的选用涉及同有科技管理层运用重大会计估计和判断。综上所述我们将商誉减值作为关键审计事项。

2. 审计应对

- (1) 了解并测试了同有科技的商誉减值测试的内部控制；
- (2) 现场审计鸿秦科技的财务报表，以保证其报表在所有重大方面都能够公允反应其财务状况、经营成功和现金流量；
- (3) 查阅管理层聘请的第三方评估专家上海东州资产评估有限公司出具的评估报告。复核商誉减值测试估值报告，评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- (4) 评估管理层采用的估值模型中关键假设的恰当性；



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

- (5) 检查管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值的计算;
- (6) 结合资产组的实际经营以及对于市场的分析、复核了现金流量预测;
- (7) 根据商誉减值测试估值报告对商誉减值金额重新计算。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing, China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

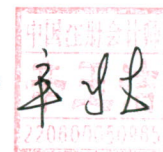
大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二一年三月三十日



合并资产负债表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	五（一）	192,635,624.39	135,789,879.92	135,789,879.92
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	五（二）	7,369,351.20		
应收账款	五（三）	287,887,305.73	308,842,378.75	308,842,378.75
应收款项融资	五（四）	33,170,502.07	6,176,481.34	6,176,481.34
预付款项	五（五）	28,775,318.79	34,555,609.20	34,555,609.20
其他应收款	五（六）	22,794,486.14	15,552,099.73	15,552,099.73
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五（七）	125,334,400.92	90,457,276.60	90,457,276.60
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	五（八）	1,821,163.80	991,488.33	991,488.33
流动资产合计		699,788,153.04	592,365,213.87	592,365,213.87
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	五（九）	125,063,972.45	100,246,778.72	100,246,778.72
其他权益工具投资	五（十）		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五（十一）	85,747,531.40	79,510,482.41	79,510,482.41
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五（十二）	66,744,346.32	46,608,977.43	46,608,977.43
开发支出				
商誉	五（十三）	460,708,649.67	460,708,649.67	460,708,649.67
长期待摊费用	五（十四）	3,062,470.82	4,568,137.59	4,568,137.59
递延所得税资产	五（十五）	25,031,301.62	19,033,696.89	19,033,696.89
其他非流动资产	五（十六）	241,703,712.18	241,562,857.85	241,562,857.85
非流动资产合计		1,008,061,984.46	962,239,580.56	962,239,580.56
资产总计		1,707,850,137.50	1,554,604,794.43	1,554,604,794.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款	五（十七）	68,025,894.13	105,636,994.63	105,636,994.63
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	五（十八）	229,500.00		
应付账款	五（十九）	33,608,774.58	69,146,287.71	69,146,287.71
预收款项				5,271,055.92
合同负债	五（二十）	8,039,053.24	4,867,744.00	
应付职工薪酬	五（二十一）	11,706,913.86	8,616,547.14	8,616,547.14
应交税费	五（二十二）	19,083,240.82	42,386,792.44	42,386,792.44
其他应付款	五（二十三）	4,601,204.86	2,677,540.18	2,677,540.18
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	五（二十四）	25,193,456.95		
其他流动负债	五（二十五）	683,855.08	403,311.92	
流动负债合计		171,171,893.52	233,735,218.02	233,735,218.02
非流动负债：				
长期借款	五（二十六）	109,200,000.00	139,402,033.33	139,402,033.33
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	五（二十七）	4,960,196.20	6,440,237.39	6,440,237.39
递延所得税负债	五（十五）	4,013,704.92	4,719,332.69	4,719,332.69
其他非流动负债				
非流动负债合计		118,173,901.12	150,561,603.41	150,561,603.41
负债合计		289,345,794.64	384,296,821.43	384,296,821.43
股东权益：				
股本	五（二十八）	479,871,230.00	456,176,704.00	456,176,704.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五（二十九）	592,584,829.07	399,481,284.93	399,481,284.93
减：库存股				
其他综合收益	五（三十）	1,471,742.99	2,557,825.10	2,557,825.10
专项储备				
盈余公积	五（三十一）	36,526,406.62	36,526,406.62	36,526,406.62
未分配利润	五（三十二）	308,050,134.18	275,565,752.35	275,565,752.35
归属于母公司股东权益合计		1,418,504,342.86	1,170,307,973.00	1,170,307,973.00
少数股东权益				
股东权益合计		1,418,504,342.86	1,170,307,973.00	1,170,307,973.00
负债和股东权益总计		1,707,850,137.50	1,554,604,794.43	1,554,604,794.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金		155,789,877.97	108,449,877.49	108,449,877.49
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		7,369,351.20		
应收账款	十二（一）	127,388,531.87	164,005,319.05	164,005,319.05
应收款项融资			3,801,462.67	3,801,462.67
预付款项		7,707,365.15	21,055,045.80	21,055,045.80
其他应收款	十二（二）	374,286,756.69	298,834,829.95	298,834,829.95
其中：应收利息				
应收股利				
存货		91,923,284.24	76,022,232.65	76,022,232.65
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		1,544,768.58	472,877.88	472,877.88
流动资产合计		766,009,935.70	672,641,645.49	672,641,645.49
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十二（三）	723,397,155.00	726,754,419.82	726,754,419.82
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		66,989,288.06	73,182,696.34	73,182,696.34
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		13,775,572.18	16,771,676.42	16,771,676.42
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		2,761,565.96	4,003,642.97	4,003,642.97
递延所得税资产		22,119,423.25	17,112,619.96	17,112,619.96
其他非流动资产		4,203,712.18	4,062,857.85	4,062,857.85
非流动资产合计		833,246,716.63	841,887,913.36	841,887,913.36
资产总计		1,599,256,652.33	1,514,529,558.85	1,514,529,558.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款		65,021,530.80	102,632,209.63	102,632,209.63
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		229,500.00		
应付账款		17,005,964.40	54,826,554.09	54,826,554.09
预收款项				848,365.94
合同负债		579,556.69	848,365.94	
应付职工薪酬		7,867,074.93	6,586,564.44	6,586,564.44
应交税费		1,957,106.91	18,284,552.97	18,284,552.97
其他应付款		83,127,357.02	99,583,332.04	99,583,332.04
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		25,193,456.95		
其他流动负债				
流动负债合计		200,981,547.70	282,761,579.11	282,761,579.11
非流动负债：				
长期借款		109,200,000.00	139,402,033.33	139,402,033.33
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		3,385,272.92	4,482,406.35	4,482,406.35
递延所得税负债		189,651.35	267,052.03	267,052.03
其他非流动负债				
非流动负债合计		112,774,924.27	144,151,491.71	144,151,491.71
负债合计		313,756,471.97	426,913,070.82	426,913,070.82
股东权益：				
股本		479,871,230.00	456,176,704.00	456,176,704.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		592,584,829.07	399,481,284.93	399,481,284.93
减：库存股				
其他综合收益			-38,925.18	-38,925.18
专项储备				
盈余公积		36,526,406.62	36,526,406.62	36,526,406.62
未分配利润		176,517,714.67	195,471,017.66	195,471,017.66
股东权益合计		1,285,500,180.36	1,087,616,488.03	1,087,616,488.03
负债和股东权益总计		1,599,256,652.33	1,514,529,558.85	1,514,529,558.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十三）	331,538,013.69	345,453,170.77
减：营业成本	五（三十三）	174,964,988.39	198,089,527.82
税金及附加	五（三十四）	2,426,354.82	3,000,129.26
销售费用	五（三十五）	32,092,492.81	34,128,687.78
管理费用	五（三十六）	38,400,064.36	43,441,532.13
研发费用	五（三十七）	35,874,142.27	43,450,852.61
财务费用	五（三十八）	11,843,732.97	11,776,421.70
其中：利息费用		16,018,603.41	11,132,004.76
利息收入		2,466,811.42	1,239,322.65
加：其他收益	五（三十九）	7,905,195.57	4,405,655.44
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十）	3,044,421.93	1,036,315.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,206,428.76	1,619,280.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-4,575,214.64	-9,484,301.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十二）	-1,247,194.90	128,133.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）	-16,658.86	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,046,787.17	7,651,822.16
加：营业外收入	五（四十四）	69,822.68	366,592.04
减：营业外支出	五（四十五）	192,977.79	88,593.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,923,632.06	7,929,821.02
减：所得税费用	五（四十六）	3,640,537.93	-3,292,330.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,283,094.13	11,222,151.98
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,283,094.13	11,222,151.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		37,283,094.13	11,222,151.98
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-1,086,082.11	1,048,410.97
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-1,086,082.11	1,048,410.97
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,086,082.11	1,048,410.97
（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		-184,032.55	-102,999.31
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		-902,049.56	1,151,410.28
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		36,197,012.02	12,270,562.95
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		36,197,012.02	12,270,562.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益	十三（三）	0.08	0.03
（二）稀释每股收益	十三（三）	0.08	0.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	139,768,289.12	173,384,808.38
减：营业成本	十二（四）	77,897,311.60	104,179,419.03
税金及附加		1,164,382.15	1,745,226.03
销售费用		26,220,729.99	29,945,999.54
管理费用		27,676,361.42	34,708,628.38
研发费用		22,221,887.35	36,482,365.00
财务费用		7,695,979.03	11,875,873.46
其中：利息费用		15,290,109.62	10,331,722.63
利息收入		2,050,182.53	236,336.11
加：其他收益		5,353,102.42	3,826,510.46
投资收益（损失以“－”号填列）	十二（五）	1,458,439.91	-582,964.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,663,178.22	-4,226,059.63
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,130,944.71	-241,822.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-19,090,943.02	-46,777,039.61
加：营业外收入		31,143.85	333,793.80
减：营业外支出		185,864.64	87,555.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-19,245,663.81	-46,530,801.52
减：所得税费用		-5,091,073.12	-10,519,010.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-14,154,590.69	-36,011,790.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-14,154,590.69	-36,011,790.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		38,925.18	-38,925.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		38,925.18	-38,925.18
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		38,925.18	-38,925.18
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-14,115,665.51	-36,050,715.79
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-0.03	-0.08
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		328,455,930.83	363,901,098.21
收到的税费返还			60,831.17
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	10,861,372.44	19,093,556.11
经营活动现金流入小计		339,317,303.27	383,055,485.49
购买商品、接受劳务支付的现金		212,538,299.91	260,158,664.69
支付给职工以及为职工支付的现金		68,558,686.16	81,675,736.10
支付的各项税费		34,875,146.16	16,214,247.53
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	57,672,053.04	40,904,451.28
经营活动现金流出小计		373,644,185.27	398,953,099.60
经营活动产生的现金流量净额		-34,326,882.00	-15,897,614.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,721.50	14,217.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,721.50	14,217.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,730,480.59	6,139,684.66
投资支付的现金		15,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			224,024,365.51
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十七）	5,000,000.00	390,000.00
投资活动现金流出小计		75,730,480.59	230,554,050.17
投资活动产生的现金流量净额		-75,721,759.09	-230,539,832.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		217,599,956.94	
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		78,020,477.04	244,694,945.05
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		295,620,433.98	244,694,945.05
偿还债务支付的现金		120,628,277.44	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,499,955.81	7,173,913.80
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	五（四十七）	4,562,943.54	14,352,553.79
筹资活动现金流出小计		140,691,176.79	21,526,467.59
筹资活动产生的现金流量净额		154,929,257.19	223,168,477.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		802,631.46	120,860.52
五、现金及现金等价物净增加额		45,683,247.56	-23,148,109.00
加：期初现金及现金等价物余额		135,789,879.92	158,937,988.92
六、期末现金及现金等价物余额		181,473,127.48	135,789,879.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		195,518,031.00	265,572,389.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,932,239.19	21,991,902.91
经营活动现金流入小计		223,450,270.19	287,564,292.38
购买商品、接受劳务支付的现金		136,097,745.56	174,129,266.07
支付给职工以及为职工支付的现金		51,087,152.11	70,109,856.04
支付的各项税费		6,612,267.49	6,238,227.96
支付其他与经营活动有关的现金		134,089,988.11	49,706,858.72
经营活动现金流出小计		327,887,153.27	300,184,208.79
经营活动产生的现金流量净额		-104,436,883.08	-12,619,916.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		115,704.73	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,721.50	14,217.30
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			2,000,000.00
投资活动现金流入小计		124,426.23	2,014,217.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,068,446.32	4,024,371.96
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			232,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	390,000.00
投资活动现金流出小计		4,068,446.32	236,414,371.96
投资活动产生的现金流量净额		-3,944,020.09	-234,400,154.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		217,599,956.94	
取得借款收到的现金		64,948,840.00	241,694,945.05
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		282,548,796.94	241,694,945.05
偿还债务支付的现金		107,494,945.05	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,346,534.14	7,117,356.42
支付其他与筹资活动有关的现金		4,422,411.60	6,187,001.60
筹资活动现金流出小计		127,263,890.79	13,304,358.02
筹资活动产生的现金流量净额		155,284,906.15	228,390,587.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		46,904,002.98	-18,629,484.04
加：期初现金及现金等价物余额		108,449,877.49	127,079,361.53
六、期末现金及现金等价物余额		155,353,880.47	108,449,877.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司 2020年度 单位：人民币元

项 目	本 期									
	归属于母公司股东权益									
	股本	优先股	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计
一、上年期末余额	456,176,704.00			399,481,284.93		2,557,825.10		36,526,406.62	275,565,752.35	1,170,307,973.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	456,176,704.00			399,481,284.93		2,557,825.10		36,526,406.62	275,565,752.35	1,170,307,973.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,694,526.00			193,103,544.14		-1,086,082.11		32,484,381.83	32,484,381.83	248,196,369.86
（一）综合收益总额						-1,086,082.11			37,283,094.13	36,197,012.02
（二）股东投入和减少资本	23,694,526.00			193,103,544.14						216,798,070.14
1. 股东投入的普通股	23,694,526.00			193,103,544.14						216,798,070.14
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积									-4,798,712.30	-4,798,712.30
2. 对股东的分配									-4,798,712.30	-4,798,712.30
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	479,871,230.00			592,584,829.07		1,471,742.99		36,526,406.62	308,050,134.18	1,418,504,342.86

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2020年度

编制单位：北京飞骥科技股份有限公司

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	456,176,704.00				399,481,284.93		-38,925.18		36,526,406.62	195,471,017.66	1,087,616,488.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	456,176,704.00				399,481,284.93		-38,925.18		36,526,406.62	195,471,017.66	1,087,616,488.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,694,526.00				193,103,544.14		38,925.18			-18,953,302.99	197,883,692.33
（一）综合收益总额							38,925.18			-14,154,590.69	-14,115,665.51
1. 股东投入和减少资本	23,694,526.00				193,103,544.14						216,798,070.14
2. 其他权益工具持有者投入资本	23,694,526.00				193,103,544.14						216,798,070.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积										-4,798,712.30	-4,798,712.30
2. 对股东的分配										-4,798,712.30	-4,798,712.30
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	479,871,230.00				592,584,829.07				36,526,406.62	176,517,714.67	1,285,500,180.36

法定代表人：

（盖章）

主管会计工作负责人：

方

（盖章）

会计机构负责人：

（盖章）

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2020年度

编制单位：北京博晖创新光电科技股份有限公司

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	421,057,980.00				94,174,771.33	960,062.40			36,526,406.62	231,482,808.27	782,281,903.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,057,980.00				94,174,771.33	960,062.40			36,526,406.62	231,482,808.27	782,281,903.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,118,724.00				305,306,513.60	-960,062.40	-38,925.18			-36,011,790.61	305,334,584.21
（一）综合收益总额							-38,925.18			-36,011,790.61	-36,050,715.79
（二）股东投入和减少资本	35,118,724.00				305,306,513.60	-960,062.40					341,385,300.00
1. 股东投入的普通股	35,294,116.00				312,705,884.00						348,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-175,392.00				-7,399,370.40	-960,062.40					-6,614,700.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	456,176,704.00				399,481,284.93		-38,925.18		36,526,406.62	195,471,017.66	1,087,616,488.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京同有飞骥科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 北京同有飞骥科技股份有限公司

营业执照注册号: 911100007001499141

公司类型: 股份有限公司(上市、自然人投资或控股)

公司住所: 北京市海淀区地锦路9号院2号楼-1至4层101

注册资本: 47,987.123万元

法定代表人: 周泽湘

(二) 经营范围

技术推广、技术服务; 数据存储产品、数据管理产品的技术开发、销售; 计算机技术培训; 计算机系统设计、集成、安装、调试和管理; 数据处理; 货物进出口、技术进出口、代理进出口; 销售计算机信息系统安全专用产品; 生产数据存储产品; 经营电信业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 经营电信业务以及依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日, 或者以签字人及其签字日期为准。

本财务报表业经本公司董事会于2021年03月30日决议批准。

(四) 本年度合并财务报表范围

本报告期合并财务报表范围包括: 北京同有飞骥科技股份有限公司以及各子公司详见附注[七、(一)]。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营:

自本报告期末起的12个月内，本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财务状况、2020年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本

计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销

时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

本公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加, 将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段, 对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法: (1) 第一阶段, 金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的, 本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备, 并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入; (2) 第二阶段, 金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的, 本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备, 并按照其账面余额和实际利率计算利息收入; (3) 第三阶段, 初始确认后发生信用减值的, 本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备, 并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(2) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较, 而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。如果金融工具的违约风险较低, 债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易

形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款、应收票据、其他应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

① 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照欠款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，确定预期信用损失。A. 其他组合：本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项、从集团层面可行使抵消权的款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。B. 本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。C. 账龄组合：除其他组合外客户的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本年末应收账款在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内(含1年)	5.00
1—2年	10.00
2—3年	25.00
3—4年	50.00
4—5年	80.00
5年以上	100.00

② 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司取得的票据按承兑人分为银行承兑、财务公司承兑及其他企业承兑。承兑人为银行及财务公司的票据，公司预期不存在信用损失。若票据为其他企业承兑，则将此票据视为应

收账款予以确定预期信用损失。

③其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

④预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）存货

1. 存货的分类

本公司的存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品、商品等及在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、已发货未确认收入的发出商品。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品、产成品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出采用月末一次加权平均法（低值易耗品除外）。

3. 存货跌价准备的计提方法

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

摊销方法：一次摊销法。

（十二）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系，在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。

2. 合同负债

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

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；

非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法

采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	5.00	1.900-3.167
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

在建工程按各项工程所发生的实际成本计量，按项目独立核算。

在建工程按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入

银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；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应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10年	按照无形资产预计使用寿命直线摊销

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3. 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出

售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

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。

（二十） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受

益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 收入

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

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司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）公司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）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户

在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

（1）销售商品

销售商品指为满足客户的需求，销售相应产品或解决方案的业务。公司根据合同约定在相关货物发出并经客户验收合格后，公司不再对该商品实施实际控制权，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认相关收入及成本；部分需安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入及成本。

（2）技术服务

技术服务指为客户提供技术维护或后续服务等。对于公司提供的单次技术服务，按照合同约定，在服务提供后，且金额可以计量时，确认收入的实现；对于公司提供的有一定期限的技术服务，一般为1年及1年以上，在合同约定的服务期限内，分期确认收入的实现。针对特定任务而签订的技术服务合同，按具体任务的完工百分比确认收入。

当合同中同时包括销售商品和提供技术服务时，销售商品部分和提供技术服务部分能够区分且能够单独计量的，将提供技术的部分按照上述服务进行处理；销售商品部分和提供技术服务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供技术服务部分全部作为销售商品处理。

（二十四）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。（3）该成本预期能够收回。本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提

减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（二十五）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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在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，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交

易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注五、（三十三）。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	5,271,055.92	-5,271,055.92	
合同负债		4,867,744.00	4,867,744.00
其他流动负债		403,311.92	403,311.92

（续）

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	848,365.94	-848,365.94	
合同负债		848,365.94	848,365.94

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、10%、15%、25%
利得税	利得额	16.50%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产余值	1.20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
同有科技（香港）有限公司	16.50%
宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司	25%
北京同有永泰大数据有限公司	25%
北京钧诚企业管理有限公司	25%
鸿秦（北京）科技有限公司	15%
武汉飞骥永泰科技有限公司	25%
湖南同有飞骥科技有限公司	25%
南京鸿苏电子科技有限公司	5%、10%

（二）重要税收优惠及批文

1. 企业所得税

北京同有飞骥科技股份有限公司 2020 年 12 月 2 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得了编号为：GR202011004867 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2020 年度、2021 年度、2022 年度母公司企业所得税税率为 15%。

鸿秦（北京）科技有限公司 2018 年 11 月 30 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合认定为高新技术企业，并取得了编号为：GR201811007464 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2018 年度、2019 年度、2020 年度母公司企业所得税税率为 15%。

根据小型微利企业所得税税收优惠政策，符合条件的小型微利企业，可以享受减低税率政策。2020 年度，孙公司南京鸿苏电子科技有限公司享受该项税收优惠。

2. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司销售设备中包含软件产品享受增值税实际税负超过 3%部分即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，自 2018 年 5 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率的，税率调整为 16%，该税率调整不影响公司享受上述增值税优惠政策。

根据财政部、国家税务总局及海关总署《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%，该税率调整不影响公司享受上述增值税优惠政策。

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

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	56,580.97	24,117.46
银行存款	192,579,043.42	135,765,762.46
合 计	192,635,624.39	135,789,879.92
其中：存放在境外的款项总额	10,726,499.41	12,336.01

注：截至2020年12月31日，货币资金中受限资金合计11,162,496.91元。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,989,351.20	
商业承兑汇票	400,000.00	
减：坏账准备	20,000.00	
合 计	7,369,351.20	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为20,000.00元，本期无收回或转回的坏账准备。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	315,364,589.41	100.00	27,477,283.68	8.71
合 计	315,364,589.41	100.00	27,477,283.68	8.71

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	333,802,084.37	100.00	24,959,705.62	7.48
合 计	333,802,084.37	100.00	24,959,705.62	7.48

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	240,758,125.73	5.00	12,037,906.29	243,543,317.32	5.00	12,177,165.87
1至2年	39,999,570.88	10.00	3,999,957.09	75,205,163.51	10.00	7,520,516.36
2至3年	26,882,950.80	25.00	6,720,737.70	11,259,981.54	25.00	2,814,995.39
3至4年	5,001,570.00	50.00	2,500,785.00	2,522,372.00	50.00	1,261,186.00
4至5年	2,522,372.00	80.00	2,017,897.60	427,040.00	80.00	341,632.00
5年以上	200,000.00	100.00	200,000.00	844,210.00	100.00	844,210.00
合计	315,364,589.41	8.71	27,477,283.68	333,802,084.37	7.48	24,959,705.62

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 3,228,826.06 元，本期无收回或转回的坏账准备。

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 711,250.00 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳市科思科技股份有限公司	38,797,596.93	12.30	1,939,879.85
北京计算机技术及应用研究所	25,377,924.00	8.05	1,479,297.00
中国电子科技集团公司第二十八研究所	24,333,338.60	7.72	1,406,666.93
广州海格通信集团股份有限公司	24,133,165.70	7.65	1,377,385.44
中船重工信息科技有限公司	17,077,027.59	5.42	853,851.38
合 计	129,719,052.82	41.14	7,057,080.60

(四) 应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	33,170,502.07	6,176,481.34
合 计	33,170,502.07	6,176,481.34

(五) 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	24,746,378.75	86.00	29,454,517.51	85.24
1 年以上	4,028,940.04	14.00	5,101,091.69	14.76
合 计	28,775,318.79	100.00	34,555,609.20	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
鸿秦（北京）科技有限公司	湖南国科微电子股份有限公司	1,708,802.26	1 年以内、1-2 年、2-3 年	合同未履行完毕
鸿秦（北京）科技有限公司	贵阳忆芯科技有限公司	1,680,188.60	1-2 年	合同未履行完毕
合 计		3,388,990.86		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
长城超云（北京）科技有限公司	12,221,018.47	42.47
深圳市同泰怡信息技术有限公司	4,034,584.46	14.02
湖南国科微电子股份有限公司	1,708,802.26	5.94
贵阳忆芯科技有限公司	1,680,188.60	5.84
深圳市信利康供应链管理有限公司	1,155,254.80	4.01
合 计	20,799,848.59	72.28

(六)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	26,687,316.03	18,174,718.31
减：坏账准备	3,892,829.89	2,622,618.58
合 计	22,794,486.14	15,552,099.73

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
投资业务保证金	16,000,000.00	13,000,000.00
股权转让款	3,300,000.00	
投标保证金	3,190,705.06	1,625,300.24
押金	2,493,369.85	2,780,764.19
备用金	465,187.50	522,593.00
其他	1,238,053.62	246,060.88

款项性质	期末余额	期初余额
减：坏账准备	3,892,829.89	2,622,618.58
合 计	22,794,486.14	15,552,099.73

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	18,357,471.86	68.79	2,856,114.25	15.72
1 至 2 年	152,330.26	0.57	13,674,874.42	75.24
2 至 3 年	6,600,379.45	24.73	536,861.15	2.95
3 至 4 年	532,861.15	2.00	16,095.18	0.09
4 至 5 年	3,500.00	0.01	603,553.81	3.32
5 年以上	1,040,773.31	3.90	487,219.50	2.68
合 计	26,687,316.03	100.00	18,174,718.31	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	2,622,618.58			2,622,618.58
期初余额在本期重新评估后	2,622,618.58			2,622,618.58
本期计提	1,270,211.31			1,270,211.31
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,892,829.89			3,892,829.89

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京融金博瑞投资咨询有限公司	投资业务保证金	16,000,000.00	1 年内、2-3 年	59.95	2,000,000.00
山东中电星宇电力电子有限公司	股权转让款	3,300,000.00	1 年内	12.37	165,000.00
长沙高新技术产业开发区土地储备中心	投标保证金	2,000,000.00	1 年内	7.49	100,000.00
北京实创环保发展有限公司	押金	1,173,894.00	2-3 年、3-4 年、5 年以上	4.40	992,277.50
神州数码软件公司	押金	792,050.00	1 年内	2.97	39,602.50
合 计	—	23,265,944.00	—	87.18	3,296,880.00

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	106,983,529.11	498,577.38	106,484,951.73	73,003,771.36	118,597.59	72,885,173.77
库存商品	19,553,712.43	765,666.73	18,788,045.70	16,820,759.04	357,552.45	16,463,206.59
发出商品	61,403.49		61,403.49	1,108,896.24		1,108,896.24
合 计	126,598,645.03	1,264,244.11	125,334,400.92	90,933,426.64	476,150.04	90,457,276.60

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	118,597.59	386,980.46		7,000.67	498,577.38
库存商品	357,552.45	642,441.72		234,327.44	765,666.73
合 计	476,150.04	1,029,422.18		241,328.11	1,264,244.11

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,585,741.79	247,835.33
待认证进项税额	46,409.32	363,731.63
预缴所得税	74,286.89	379,385.63
其他	114,725.80	535.74
合 计	1,821,163.80	991,488.33

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他	
一、合营企业										
小 计										
二、联营企业										
北京忆恒创源科技 有限公司	78,290,505.71			1,155,928.64						79,446,434.35
北京创董创新实业 有限公司	9,498,812.50									9,498,812.50
湖南国科亿存信息 科技有限公司	9,068,225.48			2,219,609.66						11,287,835.14
鸿杰嘉业（北京） 科技有限公司	3,389,235.03		3,389,235.03							
北京泽石科技有限 公司		25,000,000.00		-169,109.54						24,830,890.46
小 计	100,246,778.72	25,000,000.00	3,389,235.03	3,206,428.76						125,063,972.45
合 计	100,246,778.72	25,000,000.00	3,389,235.03	3,206,428.76						125,063,972.45

(十)其他权益工具投资

项 目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
北京泽石科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00				
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00				

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	86,081,130.81	79,510,482.41
固定资产清理		
减：减值准备	333,599.41	
合 计	85,747,531.40	79,510,482.41

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	69,598,433.38	12,878,523.38	4,549,554.21	38,981,321.02	2,318,464.24	128,326,296.23
2.本期增加金额		5,234,775.94	2,326,136.38	8,533,626.14	95,886.80	16,190,425.26
(1) 购置		2,444,629.21	2,326,136.38	8,533,626.14	95,886.80	13,400,278.53
(2) 在建工程转入		2,790,146.73				2,790,146.73
3.本期减少金额		155,794.87	1,614,355.78	2,031,335.80	49,874.72	3,851,361.17
(1) 处置或报废		155,794.87	1,614,355.78	2,031,335.80	49,874.72	3,851,361.17
4.期末余额	69,598,433.38	17,957,504.45	5,261,334.81	45,483,611.36	2,364,476.32	140,665,360.32
二、累计折旧						
1.期初余额	12,826,791.29	4,774,207.09	2,806,683.38	26,645,209.03	1,762,923.03	48,815,813.82
2.本期增加金额	2,070,101.22	1,295,236.63	511,890.13	4,871,340.45	155,226.45	8,903,794.88
(1) 计提	2,070,101.22	1,295,236.63	511,890.13	4,871,340.45	155,226.45	8,903,794.88
3.本期减少金额		19,162.61	1,378,139.79	1,696,998.98	41,077.81	3,135,379.19
(1) 处置或报废		19,162.61	1,378,139.79	1,696,998.98	41,077.81	3,135,379.19
4.期末余额	14,896,892.51	6,050,281.11	1,940,433.72	29,819,550.50	1,877,071.67	54,584,229.51
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额				333,599.41		333,599.41

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
3.本期减少金额						
4.期末余额				333,599.41		333,599.41
四、账面价值						
1.期末账面价值	54,701,540.87	11,907,223.34	3,320,901.09	15,330,461.45	487,404.65	85,747,531.40
2.期初账面价值	56,771,642.09	8,104,316.29	1,742,870.83	12,336,111.99	555,541.21	79,510,482.41

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	6,671,988.04	6,338,388.63	333,599.41		
合计	6,671,988.04	6,338,388.63	333,599.41		

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	商标及域名	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		32,600,600.00	6,750.90	30,910,848.87	63,518,199.77
2. 本期增加金额	27,564,993.00			854,087.18	28,419,080.18
(1) 购置	27,564,993.00			854,087.18	28,419,080.18
(2) 企业合并增加					
(3) 汇率影响					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	27,564,993.00	32,600,600.00	6,750.90	31,764,936.05	91,937,279.95
二、累计摊销					
1. 期初余额		3,395,895.83	703.22	13,512,623.29	16,909,222.34
2. 本期增加金额	46,095.31	4,075,075.00	843.86	4,161,697.12	8,283,711.29
(1) 计提	46,095.31	4,075,075.00	843.86	4,161,697.12	8,283,711.29
(2) 汇率影响					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	46,095.31	7,470,970.83	1,547.08	17,674,320.41	25,192,933.63
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					

项 目	土地使用权	专利权	商标及域名	软件	合计
1. 期末账面价值	27,518,897.69	25,129,629.17	5,203.82	14,090,615.64	66,744,346.32
2. 期初账面价值		29,204,704.17	6,047.68	17,398,225.58	46,608,977.43

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置减值	
鸿秦（北京）科技有限公司	460,708,649.67			460,708,649.67
合 计	460,708,649.67			460,708,649.67

2. 商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
鸿秦（北京）科技有限公司						
合 计						

3. 商誉减值情况

项 目	资产组 1
商誉账面余额①	460,708,649.67
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	460,708,649.67
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	460,708,649.67
资产组的账面价值⑥	39,641,820.61
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	500,350,470.28
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	516,000,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

(1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

同有科技对鸿秦科技形成的商誉在期末进行减值测试，确定将其分为一个资产组，该资产组账面价值 39,641,820.61 元，为固定资产、无形资产及长期待摊费用组成，该资产组与商誉初始确认时的资产组业务内涵相同。鸿秦科技子公司南京鸿苏电子科技有限公司（以下简称“鸿苏”）在收购之后新设成立，该公司相当于鸿秦公司设立的研发部门，所以将鸿秦科技和鸿苏的经营性长期资产确认为一个资产组。

(2) 商誉减值测试的过程与方法

同有科技聘请独立第三方上海东洲资产评估有限公司对鸿秦科技商誉减值测试进行了评

估并出具东洲评报字【2021】第 0439 号评估报告。

商誉减值测试采用估计其可收回金额的方法。可收回金额应当根据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较高者确定。

同有科技以商誉减值测试为目的，将商誉分摊至资产组，计算该资产组的可收回金额的关键假设如下：

鸿秦科技资产组可收回金额按照预计未来现金流量现值确定，未来现金流量基于该资产组过去的业绩、公司对未来发展趋势的判断和经营规划确定。将 2021 年至 2025 年确定为明确的预测期，预测期息税前利润率为 32.25%-35.68%；2026 年及以后为稳定期，稳定期收入增长率为 0%，税前折现率为 13.17%。

经测算，资产组预计未来现金流量的现值大于包含整体商誉的资产组的账面价值，资产组未发生减值，本期未计提减值准备。

（3）商誉减值测试的影响

本次交易业绩承诺期为 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年度；业绩承诺人承诺鸿秦科技在业绩承诺期内实现利润情况如下：

- ①2018 年经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 2,900.00 万元；
- ②2019 年经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 4,600.00 万元；
- ③2020 年经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 5,900.00 万元；
- ④2021 年经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 7,100.00 万元；

2018 年鸿秦科技扣除非经常性损益后净利润 2,961.69 万元，超过业绩承诺的 2,900.00 万元；2019 年鸿秦科技扣除非经常性损益后净利润 4,617.80 万元，超过业绩承诺的 4,600.00 万元；2020 年鸿秦科技扣除非经常性损益后净利润 5,996.45 万元，超过业绩承诺的 5,900.00 万元。

（十四）长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
场地租赁费	2,606,080.80	60,522.19	513,450.71		2,153,152.28
场地装修费	1,962,056.79	2,532.84	1,055,271.09		909,318.54
合 计	4,568,137.59	63,055.03	1,568,721.80		3,062,470.82

（十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	5,021,355.24	32,987,957.09	4,220,663.93	28,058,464.24
递延收益	507,790.94	3,385,272.92	672,360.95	4,482,406.35
可抵扣亏损	19,217,303.77	126,752,657.29	13,839,841.70	92,265,611.34
计入其他综合收益的金 融资产公允价值变动	50,652.68	337,684.54	18,176.35	121,175.66
内部交易未实现利润	234,198.99	1,561,326.60	282,653.96	1,884,359.75
小 计	25,031,301.62	165,024,898.44	19,033,696.89	126,812,017.34
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资 产评估增值	3,824,053.57	25,493,690.47	4,452,280.66	29,681,871.08
固定资产加速折旧	189,651.35	1,264,342.33	267,052.03	1,780,346.89
小 计	4,013,704.92	26,758,032.80	4,719,332.69	31,462,217.97

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		10.00
可抵扣亏损	5,432,199.09	812,443.06
合 计	5,432,199.09	812,453.06

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2020 年		70,462.11	
2021 年		77,562.36	
2022 年	37,147.20	83,985.59	
2023 年	1,690.54	115,968.20	
2024 年	349,100.34	464,474.80	
2025 年	5,044,261.01		
合 计	5,432,199.09	812,453.06	

(十六) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
土地款	237,500,000.00	237,500,000.00
预付无形资产款	3,500,000.00	3,000,000.00
预付长期费用款	703,712.18	1,062,857.85
合 计	241,703,712.18	241,562,857.85

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	53,055,378.33	20,025,508.32
信用借款	14,970,515.80	85,611,486.31
合 计	68,025,894.13	105,636,994.63

注：截止至2020年12月31日，公司短期保证借款其中50,051,015.00元，公司第一大股东、董事长兼总经理周泽湘先生提供个人无限连带责任保证，其中3,004,363.33元，北京中关村科技融资担保有限公司提供连带保证责任，控股母公司董事兼副总经理、鸿泰（北京）科技有限公司法定代表人及总经理杨建利，向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

（十八） 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	229,500.00	
合 计	229,500.00	

（十九） 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	30,718,518.42	40,626,101.40
1年以上	2,890,256.16	28,520,186.31
合 计	33,608,774.58	69,146,287.71

（二十） 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,851,832.84	3,029,429.75
1年以上	4,187,220.40	1,838,314.25
合 计	8,039,053.24	4,867,744.00

（二十一） 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	8,115,495.45	72,000,060.56	68,410,176.65	11,705,379.36
离职后福利-设定提存计划	501,051.69	701,633.92	1,201,151.11	1,534.50
合 计	8,616,547.14	72,701,694.48	69,611,327.76	11,706,913.86

2. 短期职工薪酬情况

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	7,510,745.47	60,980,670.84	57,430,237.06	11,061,179.25
职工福利费		956,828.59	956,828.59	
社会保险费	350,522.33	4,077,733.59	4,031,601.10	396,654.82
其中：医疗保险费	313,385.00	3,782,694.24	3,728,671.69	367,407.55
工伤保险费	11,882.61	15,485.34	27,349.35	18.60
生育保险费	25,254.72	279,554.01	275,580.06	29,228.67
住房公积金		5,186,108.49	5,138,133.49	47,975.00
工会经费和职工教育经费	254,227.65	798,719.05	853,376.41	199,570.29
合 计	8,115,495.45	72,000,060.56	68,410,176.65	11,705,379.36

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	477,410.88	669,683.67	1,145,606.55	1,488.00
失业保险费	23,640.81	31,950.25	55,544.56	46.50
合 计	501,051.69	701,633.92	1,201,151.11	1,534.50

(二十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	13,159,084.48	17,775,971.61
企业所得税	4,009,564.91	8,469,946.85
个人所得税	317,964.83	13,998,687.74
城市维护建设税	865,942.19	1,188,855.54
教育费附加	371,118.04	509,509.50
地方教育费附加	247,412.08	339,673.00
其他税费	112,154.29	104,148.20
合 计	19,083,240.82	42,386,792.44

(二十三) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	4,601,204.86	2,677,540.18
合 计	4,601,204.86	2,677,540.18

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
资产采购款	1,269,229.73	159,142.92

款项性质	期末余额	期初余额
审计服务费	702,358.50	762,735.85
费用报销款	597,935.51	276,846.76
代扣代缴款	333,266.56	243,623.75
运输费	246,625.59	215,659.86
其他	1,451,788.97	1,019,531.04
合 计	4,601,204.86	2,677,540.18

(二十四) 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	25,193,456.95	
合 计	25,193,456.95	

(二十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	683,855.08	403,311.92
合 计	683,855.08	403,311.92

(二十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	109,200,000.00	139,402,033.33
合 计	109,200,000.00	139,402,033.33

注：公司向北京银行股份有限公司上地支行申请并购贷款金额 13,920 万元，贷款期限 5 年，用于支付公司收购鸿秦科技部分并购款，北京中关村科技融资担保有限公司对该笔融资进行保证担保。公司以公司名下的房产和土地使用权向北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押反担保。全资子公司鸿秦（北京）科技有限公司及公司第一大股东、董事长兼总经理周泽湘先生就该笔贷款向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保连带责任保证。

(二十七) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	6,440,237.39		1,480,041.19	4,960,196.20	与资产相关政府补助
合 计	6,440,237.39		1,480,041.19	4,960,196.20	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点培育企业购置生产经营场所补贴	3,187,589.67		79,856.16	3,107,733.51	与资产相关
SSD 自主可控安全加密主控	1,957,831.04		382,907.76	1,574,923.28	与资产相关

项 目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入损益 金额	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
芯片研发及产业化项目					
海量数据存储安全与容灾关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	893,159.83		893,159.83		与资产相关
面向智慧安防的下一代海量云存储系统产业化项目	358,560.04		89,640.12	268,919.92	与资产相关
NetStorNRS 容灾产品产业化	43,096.81		34,477.32	8,619.49	与资产相关
合 计	6,440,237.39		1,480,041.19	4,960,196.20	

(二十八) 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	456,176,704.00	23,694,526.00				23,694,526.00	479,871,230.00

(二十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	399,481,284.93	193,103,544.14		592,584,829.07
二、其他资本公积				
合 计	399,481,284.93	193,103,544.14		592,584,829.07

注：本期资本公积—股本溢价 193,103,544.14 元，系本期非公开发行股票之形成。

(三十) 其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生额					期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益							
二、将重分 类进损益的 其他综合收 益	2,557,825.10	-1,118,558.44			-32,476.33	-1,086,082.11	1,471,742.99

项 目	期初 余额	本期发生额					期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	
其中：外币 财务报表折 算差额	2,660,824.41	-902,049.56				-902,049.56	1,758,774.85
其他债权投 资公允价值 变动	-102,999.31	-216,508.88			-32,476.33	-184,032.55	-287,031.86
其他综合收 益合计	2,557,825.10	-1,118,558.44			-32,476.33	-1,086,082.11	1,471,742.99

(三十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	36,526,406.62			36,526,406.62
合 计	36,526,406.62			36,526,406.62

(三十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	275,565,752.35	
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	275,565,752.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,283,094.13	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	4,798,712.30	
期末未分配利润	308,050,134.18	

(三十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	331,538,013.69	174,964,988.39	345,453,170.77	198,089,527.82
合 计	331,538,013.69	174,964,988.39	345,453,170.77	198,089,527.82

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	存储产品	服务合同
在某一时点确认	330,900,303.12	
在某一时段内确认		636,600.57
合 计	330,900,303.12	636,600.57

(三十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	900,836.20	1,200,919.23
房产税	583,415.44	583,415.44
教育费附加	384,561.80	514,499.77
印花税	281,079.09	343,940.65
地方教育费附加	256,374.55	342,999.83
土地使用税	8,569.94	8,569.94
车船税	6,184.40	5,784.40
水利建设基金	5,333.40	
合 计	2,426,354.82	3,000,129.26

(三十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,540,716.28	28,379,067.92
差旅费及招待费	2,349,854.22	4,374,980.87
办公电话费	2,218,631.39	1,324,094.12
房租费	1,801,693.70	2,034,816.59
折旧摊销费	1,647,605.90	1,362,671.42
交通运输费	486,892.24	978,289.39
其他	47,099.08	46,967.47
股权激励		-4,372,200.00
合 计	32,092,492.81	34,128,687.78

(三十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,114,523.64	26,480,529.67
办公电话费	7,245,261.31	7,473,972.61
房租费	5,413,191.52	4,760,844.93
折旧摊销费	2,406,749.01	2,192,975.94
差旅费及招待费	1,478,990.31	1,961,713.85
交通运输费	607,597.52	590,131.31
其他	133,751.05	12,519.33
资产重组费用		1,139,944.49

项 目	本期发生额	上期发生额
股权激励		-1,171,100.00
合 计	38,400,064.36	43,441,532.13

(三十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,093,552.42	27,030,308.79
折旧摊销费	7,053,595.31	6,699,592.63
外研及中试费	2,313,862.80	8,851,349.60
房租费	1,684,537.28	1,214,690.23
差旅费及招待费	399,942.00	362,059.34
办公电话费	50,581.75	128,187.71
交通运输费	19,882.31	50,934.99
其他	258,188.40	131,829.32
股权激励		-1,026,100.00
合 计	35,874,142.27	43,450,852.61

(三十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	16,018,603.41	11,132,004.76
减：利息收入	2,466,811.42	1,239,322.65
汇兑损失		3,571,573.74
减：汇兑收益	1,874,092.22	2,156,434.98
手续费支出	87,661.56	79,121.21
其他支出	78,371.64	389,479.62
合 计	11,843,732.97	11,776,421.70

(三十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	4,857,246.84	2,180,278.06	与收益相关
个税手续费返还	1,015,355.03	2,620.61	与收益相关
海量数据存储安全与容灾关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	893,159.83	1,483,346.75	与资产相关
稳岗补贴	404,052.51		与收益相关
SSD 自主可控安全加密主控芯片研发及产业化项目	382,907.76	319,089.80	与收益相关
面向智慧安防的下一代海量云存储系统产业化项目	89,640.12	94,986.74	与资产相关
重点培育企业购置生产经营场所补贴	79,856.16	79,856.16	与资产相关
专利补助金	70,500.00	11,000.00	与收益相关
并购支持资金	70,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
NetStorNRS 容灾产品产业化	34,477.32	34,477.32	与资产相关
中关村科技园区补贴款	5,000.00		与收益相关
中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	3,000.00		与收益相关
海淀区军民融合专项资金		200,000.00	与收益相关
合 计	7,905,195.57	4,405,655.44	

(四十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,206,428.76	1,619,280.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-162,006.83	
应收款项融资票据贴现的投资收益		-582,964.78
合 计	3,044,421.93	1,036,315.22

注：北京忆恒创源科技有限公司因股份支付导致期初数变动对投资收益影响金额为-1,097,760.83 元，损益金额在当期反映，期初是根据中汇会审[2020]028 号审计报告进行确认，期末是根据中汇会审[2021]0683 号审计报告进行确认。

(四十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-3,285,003.33	-7,921,636.76
其他应收款信用减值损失	-1,270,211.31	-1,562,664.75
应收票据信用减值损失	-20,000.00	
合 计	-4,575,214.64	-9,484,301.51

(四十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-913,595.49	128,133.54
固定资产减值损失	-333,599.41	
合 计	-1,247,194.90	128,133.54

(四十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-16,658.86	
合 计	-16,658.86	

(四十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	38,378.44	77,183.14	38,378.44

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	31,444.24	289,408.90	31,444.24
合 计	69,822.68	366,592.04	69,822.68

(四十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	191,709.11	69,625.15	191,709.11
其他	1,268.68	18,968.03	1,268.68
合 计	192,977.79	88,593.18	192,977.79

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	10,320,563.05	8,105,595.81
递延所得税费用	-6,680,025.12	-11,528,384.87
其他		130,458.10
合 计	3,640,537.93	-3,292,330.96

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	40,923,632.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,138,544.81
子公司适用不同税率的影响	-222,245.21
调整以前期间所得税的影响	-198,551.28
非应税收入的影响	-12,190.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	350,316.17
使用前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	
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	880,562.46
研发费用加计扣除的影响	-3,295,898.66
所得税费用	3,640,537.93

(四十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	10,861,372.44	19,093,556.11

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：保证金及押金等	1,387,192.01	1,347,783.54
个税手续费及员工生育津贴等	1,132,762.20	96,840.06
利息收入	2,466,391.16	1,236,308.04
赞助费		26,000.00
政府补助	548,615.51	633,850.00
软件增值税即征即退款	4,857,246.84	2,124,072.88
代收限制性股票激励个税		13,580,325.00
其他	469,164.72	48,376.59
支付其他与经营活动有关的现金	57,672,053.04	40,904,451.28
其中：保证金及押金等	1,080,881.05	1,744,880.87
支付房租款等	9,467,895.90	7,652,927.15
付现费用	34,795,298.70	30,612,887.03
水电费	1,165,480.48	893,756.23
受限资金的增加	11,162,496.91	

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	390,000.00
其中：投资业务保证金	3,000,000.00	
购地履约保证金	2,000,000.00	
资产重组费用		390,000.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,562,943.54	14,352,553.79
其中：融资担保	3,162,443.54	3,348,553.79
服务费	790,500.00	3,004,000.00
募集资金	610,000.00	
重组保证金		8,000,000.00

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	37,283,094.13	11,222,151.98
加：信用减值损失	4,575,214.64	9,484,301.51

项 目	本期发生额	上期发生额
资产减值准备	1,247,194.90	-128,133.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	8,903,794.88	8,089,485.39
无形资产摊销	8,283,711.29	6,869,425.29
长期待摊费用摊销	1,568,721.80	1,114,659.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-16,658.86	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	191,709.11	80,077.05
净敞口套期损失（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）	15,579,534.28	11,145,136.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,044,421.93	-1,619,280.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,997,604.73	-10,893,039.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-705,627.77	-636,963.66
存货的减少（增加以“－”号填列）	-35,665,218.39	-10,315,171.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-70,038,624.25	-83,311,248.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,508,298.90	49,631,728.26
其他		-6,630,743.11
经营活动产生的现金流量净额	-34,326,882.00	-15,897,614.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	181,473,127.48	135,789,879.92
减：现金的期初余额	135,789,879.92	158,937,988.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	45,683,247.56	-23,148,109.00

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	181,473,127.48	135,789,879.92
其中：库存现金	56,580.97	24,117.46
银行存款	192,579,043.42	135,765,762.46
减：受到限制的货币资金	11,162,496.91	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	181,473,127.48	135,789,879.92

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,162,496.91	保证金、专用户受限、因客户信息缺失处于暂封状态存在使用限制
应收票据	100,000.00	质押
固定资产	46,827,703.21	抵押
合 计	58,090,200.12	--

注：“一种 NOR 闪存器件的测试方法和测试装置”（专利号：2015109409314）的发明专利向中关村融资担保提供质押反担保，质权至担保的债权诉讼时效届满之日后两年止。

(五十) 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	1,643,933.15	6.5249	10,726,499.41
其中：美元	1,643,933.15	6.5249	10,726,499.41
应收账款	460,000.00	6.5249	3,001,454.00
其中：美元	460,000.00	6.5249	3,001,454.00

2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
同有科技（香港）有限公司	中国香港	美元	交易币种

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

本期无非同一控制下企业合并。

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

本期无同一控制下企业合并。

(三) 合并范围发生变化的其他原因

1. 报告期内增加的子公司

本公司本期设立了湖南同有飞骥科技有限公司，于 2020 年 3 月 20 日办妥工商设立登记手续。本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期内减少的子公司

公司之子公司北京同有赛博安全科技有限公司于2020年8月28日办理税务注销手续，2020年10月10日办理工商注销手续，不再将其纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
同有科技(香港)有限公司	中国香港	中国香港	数据存储、信息安全产品销售	100.00		设立
宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司	宁波市	宁波市	股权投资	100.00		设立
北京同有永泰大数据有限公司	北京市	北京市	数据存储、数据管理产品销售	100.00		设立
北京钧诚企业管理有限公司	北京市	北京市	企业管理、技术和货物销售、进出口、物业管理等		100.00	设立
武汉飞骥永泰科技有限公司	武汉市	武汉市	数据存储、数据管理产品研发、销售	100.00		设立
鸿泰(北京)科技有限公司	北京市	北京市	数据存储产品研发、生产、销售	100.00		投资
南京鸿苏电子科技有限公司	南京市	南京市	数据存储产品研发、生产、销售		100.00	投资
湖南同有飞骥科技有限公司	长沙市	长沙市	数据存储及SSD固态硬盘存储技术研发、生产及销售	100.00		设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京忆恒创源科技有限公司	北京	北京	企业级SSD及固态硬盘存储数据管理解决方案		19.257	权益法
湖南国科亿存信息科技有限公司	湖南	湖南	数据中心级存储产品与解决方案研发		9.00	权益法
北京泽石科技有限公司	北京	北京	固态硬盘产品研发、生产、销售		9.4941	权益法

注1：截止到本报告期末，公司全资子公司宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司对北京忆恒创源科技有限公司投资45,004,509.00元，资金于2021年1月份到位，已实际取得其19.257%的股权，由公司委派1名董事，故虽然持股未达到20%，但对北京忆恒创源科技有限公司有重大影响。

注2：截止到本报告期末，公司全资子公司宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司完成对湖南国科亿存信息科技有限公司投资 765 万元，已实际取得其 9%的股权，由公司委派 1 名董事，故虽然持股未达到 20%，但对湖南国科亿存信息科技有限公司有重大影响。

注3：截止到本报告期末，公司全资子公司宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司完成对北京泽石科技有限公司投资 2,500 万元，已实际取得其 9.4941%的股权，由公司委派 1 名董事，故虽然持股未达到 20%，但对北京泽石科技有限公司有重大影响。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/ 本期发生额		
	北京忆恒创源科技有限公司	湖南国科亿存信息科技有限公司	北京泽石科技有限公司
流动资产	235,389,777.55	83,775,748.72	16,261,444.97
其中：现金和现金等价物	6,061,146.01	9,460,895.57	3,042,192.03
非流动资产	47,712,721.58	1,262,163.73	24,999,623.63
资产合计	283,102,499.13	85,037,912.45	41,261,068.60
流动负债	163,682,145.11	13,690,817.43	19,845,039.43
非流动负债	986,062.59		
负债合计	164,668,207.70	13,690,817.43	19,845,039.43
归属于母公司股东权益	118,434,291.43	71,347,095.02	21,416,029.17
按持股比例计算的净资产份额	19,340,319.78	6,421,238.55	2,033,259.23
内部交易未实现利润	45,996.67		
对联营企业权益投资的账面价值	80,544,195.17	71,482,195.01	24,830,890.46
营业收入	724,232,300.38	74,857,860.87	4,866,921.70
财务费用	4,306,335.72	123.70	121,112.65
所得税费用	-2,425,263.00	3,769,408.71	
净利润	13,800,915.25	24,662,329.56	-29,898,312.71
其他综合收益			
综合收益总额	13,800,915.25	24,662,329.56	-29,898,312.71

(续)

项 目	期初余额/ 本期发生额		
	北京忆恒创源科技有限公司	湖南国科亿存信息科技有限公司	北京泽石科技有限公司
流动资产	305,722,220.32	60,203,548.31	
其中：现金和现金等价物	12,896,093.79	12,780,092.93	
非流动资产	3,968,304.77	1,457,954.48	
资产合计	309,690,525.09	61,661,502.79	

项 目	期初余额/ 本期发生额		
	北京忆恒创源科技 有限公司	湖南国科亿存信息科 技有限公司	北京泽石科技有限公 司
流动负债	247,156,479.57	14,720,271.30	
非流动负债			
负债合计	247,156,479.57	14,720,271.30	
归属于母公司股东权益	62,534,045.52	46,941,231.49	
按持股比例计算的净资产份额	10,211,809.63	4,224,710.83	
内部交易未实现利润	38,304.41		
对联营企业权益投资的账面价值	78,290,505.71	9,068,225.48	
营业收入	386,283,407.40	43,268,054.99	
财务费用	7,753,738.39	-1,050.79	
所得税费用		2,438,759.82	
净利润	531,733.08	15,758,060.89	
其他综合收益			
综合收益总额	531,733.08	15,758,060.89	

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、联营企业		
投资账面价值合计	9,498,812.50	12,888,047.53
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润		114,269.76
其他综合收益		
综合收益总额		114,269.76

八、与金融工具相关的风险

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行业务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司汇率风险主要源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

(2) 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。本公司利率风险主要源于已确认的计息金融工具。

(3) 其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由与单项金融工具或其发行方有关的因素引起的，还是由与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素引起的。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

无。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
北京忆恒创源科技有限公司	联营企业
湖南国科亿存信息科技有限公司	联营企业
北京创董创新实业有限公司	联营企业
北京泽石科技有限公司	联营企业

(四) 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
北京英思杰科技有限公司	主要股东控制公司
重庆雅科博光纤科技有限公司	主要股东控制公司
苏氏精密制造技术（北京）股份有限公司	受主要投资者重大影响
宁波梅山保税港区祥虹股权投资中心（有限合伙）	主要股东控制公司
北京盛世全景科技股份有限公司	受主要投资者重大影响
融智通科技（北京）有限公司	受主要投资者重大影响
青岛耕泽股权投资中心（有限合伙）	主要股东控制公司
北京匠牛科技有限公司	受主要投资者重大影响
北京医网联合医学工程技术有限公司	受主要投资者重大影响
北京迈达康医疗设备制造有限公司	受主要投资者重大影响
强基精密制造产业园（宁波）股份有限公司	受主要投资者重大影响
安阳强基精密制造产业园股份有限公司	受主要投资者重大影响

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
北京忆恒创源科技有限公司	采购商品	材料采购	参考市场价格经双方协商后确定	683,882.01	0.32	146,268.00	0.10

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
周泽湘	北京同有飞骥科技股份有限公司	80,000,000.00	否

注：公司获得中国民生银行股份有限公司北京分行综合授信额度 5,000 万元，授信期限一年，截止 2020 年 12 月 31 日，累计已使用授信额度 2,000 万元，公司第一大股东、董事长兼总经理周泽湘先生就该笔借款提供连带责任担保，保证期间 1 年，起算日以任何一笔借款的履行期限届满或被担保债权的确定日孰晚确定。公司本期新增华夏银行股份有限公司北京分行短期借款本金 3,000 万元，公司第一大股东、董事长兼总经理周泽湘先生和华夏银行股份有限公司北京分行签订个人最高额保证合同，担保时间为 1 年，最高额保证金额为 3,000 万元。

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	2,818,684.45	2,602,700.00

4. 其他关联交易

(一) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	MEMBLAZE LIMITED			8,446,789.10	844,678.91
其他应收款	北京忆恒创源科技有限公司	24,500.00	6,125.00	24,500.00	2,450.00

注：MEMBLAZE LIMITED 为北京忆恒创源科技有限公司的全资子公司。

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京忆恒创源科技有限公司	154,808.00	24,898.23

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

十一、资产负债表日后事项

(一) 公司于 2021 年 2 月 25 日召开了第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司向 2021 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2021 年 2 月 25 日为首次授予日，以 4.77 元/股的授予价格向符合授予条件的 99 名激励对象授予 850 万股限制性股票。

(二) 公司向不特定对象发行可转换公司债券，拟募集资金总额不超过人民币 56,000 万元（含 56,000 万元）。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	141,875,984.47	100.00	14,487,452.60	10.21
其中：组合 1：账龄组合	134,433,659.55	94.75	14,487,452.60	10.78
组合 2：其他组合	7,442,324.92	5.25		
合 计	141,875,984.47	100.00	14,487,452.60	10.21

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	178,566,112.93	100.00	14,560,793.88	8.15
其中：组合 1：账龄组合	168,598,744.93	94.42	14,560,793.88	8.64
组合 2：其他组合	9,967,368.00	5.58		
合 计	178,566,112.93	100.00	14,560,793.88	8.15

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	88,207,719.95	5.00	4,410,386.00	107,806,335.33	5.00	5,390,316.77
1 至 2 年	21,266,772.00	10.00	2,126,677.20	49,867,448.60	10.00	4,986,744.86
2 至 3 年	21,332,097.60	25.00	5,333,024.40	7,310,361.00	25.00	1,827,590.25
3 至 4 年	1,080,970.00	50.00	540,485.00	2,346,100.00	50.00	1,173,050.00
4 至 5 年	2,346,100.00	80.00	1,876,880.00	427,040.00	80.00	341,632.00
5 年以上	200,000.00	100.00	200,000.00	841,460.00	100.00	841,460.00
合 计	134,433,659.55	10.78	14,487,452.60	168,598,744.93	8.64	14,560,793.88

② 组合 2：采用其他组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	7,442,324.92			9,967,368.00		
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
4至5年						
5年以上						
合 计	7,442,324.92			9,967,368.00		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 635,158.72 元，本期无收回或转回的坏账准备。

3. 本报告期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 708,500.00 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国电子科技集团公司第二十八研究所	24,260,938.60	17.10	1,403,046.93
中国电子科技集团公司第十五研究所	11,606,000.00	8.18	2,403,250.00
南京斯坦德云科技股份有限公司	10,000,760.00	7.05	745,038.00
北京恒正同创科技有限公司	6,807,860.00	4.80	1,062,867.05
北京恒兴联创科技有限公司	5,017,577.00	3.54	250,878.85
合 计	57,693,135.60	40.67	5,865,080.83

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	377,782,480.75	301,322,534.51
减：坏账准备	3,495,724.06	2,487,704.56
合 计	374,286,756.69	298,834,829.95

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	358,477,690.93	284,700,000.00
投资业务保证金	16,000,000.00	13,000,000.00
押金	1,545,699.85	1,592,198.18
投标保证金	813,705.06	1,460,300.24
备用金	387,106.50	472,593.00
其他	558,278.41	97,443.09
减：坏账准备	3,495,724.06	2,487,704.56

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	374,286,756.69	298,834,829.95

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	124,891,436.58	33.06	21,443,527.09	7.12
1 至 2 年	97,130.26	0.03	41,370,777.78	13.73
2 至 3 年	34,302,279.45	9.08	237,451,361.15	78.80
3 至 4 年	217,447,361.15	57.55	16,095.18	0.01
4 至 5 年	3,500.00	-	603,553.81	0.20
5 年以上	1,040,773.31	0.28	437,219.50	0.15
合 计	377,782,480.75	100.00	301,322,534.51	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	2,487,704.56			2,487,704.56
期初余额在本期重新评估后	2,487,704.56			2,487,704.56
本期计提	1,008,019.50			1,008,019.50
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,495,724.06			3,495,724.06

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债权人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京钧诚企业管理有限公司	关联方往来款	197,010,000.00	3-4 年	52.15	
宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司	关联方往来款	62,790,000.00	3-4 年、2-3 年、1 年以内	16.62	
湖南同有飞骥科技有限公司	关联方往来款	51,777,690.93	1 年以内	13.71	
鸿泰（北京）科技有限公司	关联方往来款	27,900,000.00	1 年以内	7.39	
北京同有永泰大数据有限公司	关联方往来款	19,000,000.00	1 年以内	5.03	
合 计	—	358,477,690.93	—	94.89	

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	723,397,155.00		723,397,155.00	726,754,419.82		726,754,419.82
合 计	723,397,155.00		723,397,155.00	726,754,419.82		726,754,419.82

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
北京同有赛博安 全科技有限公司	3,357,264.82		3,357,264.82			
同有科技（香港） 有限公司	33,397,155.00			33,397,155.00		
北京同有永泰大 数据有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波梅山保税港 区同有飞骥股权 投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
鸿泰（北京）科技 有限公司	580,000,000.00			580,000,000.00		
武汉飞骥永泰科 技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合 计	726,754,419.82		3,357,264.82	723,397,155.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	139,768,289.12	77,897,311.60	173,384,808.38	104,179,419.03
合 计	139,768,289.12	77,897,311.60	173,384,808.38	104,179,419.03

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	存储产品	服务合同
在某一时点确认	139,131,688.55	
在某一时段内确认		636,600.57
合 计	139,131,688.55	636,600.57

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资票据贴现的投资收益		-582,964.78
处置长期股权投资产生的投资收益	1,458,439.91	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,458,439.91	-582,964.78

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备 注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-105,893.89	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,047,948.73	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,155.11	
4. 所得税影响额	-422,834.96	
合 计	2,396,064.77	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.84	1.07	0.08	0.03	0.08	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.66	0.86	0.07	0.02	0.07	0.02

北京同有飞骥科技股份有限公司

二〇二一年三月三十日



第 18 页至第 73 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：

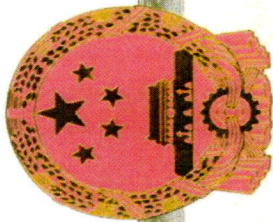
签名：

签名：

日期：

日期：

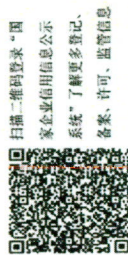
日期：



营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星
成立日期 2012年03月06日
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务，出具有关报告、基本建设年度财务决算审计、代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2021年03月01日



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日



证书序号：0014492

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

北京市财政局

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000354

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

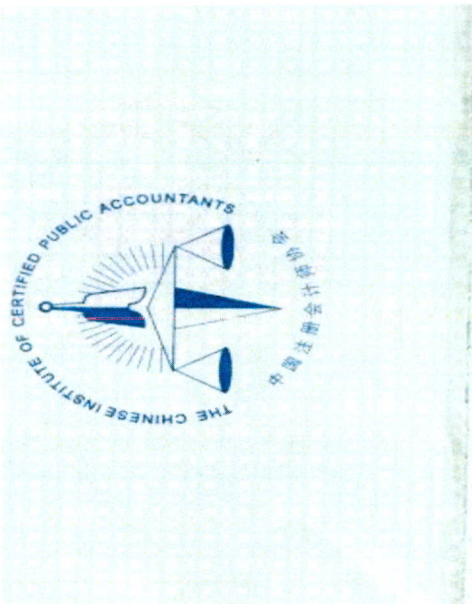
首席合伙人：胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年一月九日

证书有效期至: 二〇一二年一月九日



姓名: 谢青
 Full name: 谢青
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1963-07-16
 Date of birth: 1963-07-16
 工作单位: 中磊会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 中磊会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 432401630716201
 Identity card No: 432401630716201

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年5月2日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年5月2日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

姓名: 谢青
 证书编号: 431000100001



年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 辛玉洁

性别 女

出生日期 1965-11-25

工作单位 吉林诚信会计师事务所

身份证号码 220502651125074



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年12月1日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年6月6日
y m d

事务所
CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年6月6日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

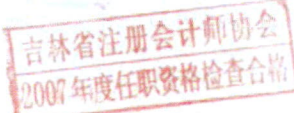
2013年6月6日
y m d

事务所
CPAs



姓名: 辛玉洁
证书编号: 220600050965

继续有效一年
or another year after
this renewal.



2008年3月27日
y m d

on

年度检验登记
Annual Renewal Registration



2010

本证书经检验合格, 继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2009年2月16日
y m d



合并资产负债表

企财01表

编制单位: 北京同有飞骥科技股份有限公司

2021年6月30日

单位: 人民币元

项 目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金	1	160,955,133.10	192,635,624.39
交易性金融资产	2	-	-
衍生金融资产	3	-	-
应收票据	4	16,121,509.90	7,369,351.20
应收账款	5	247,571,841.51	287,887,305.73
应收款项融资	6	29,424,406.81	33,170,502.07
预付款项	7	36,521,640.90	28,775,318.79
其他应收款	8	233,784,465.21	22,794,486.14
其中: 应收利息	9	-	-
应收股利	10	-	-
存货	11	146,056,289.73	125,334,400.92
合同资产	12	-	-
持有待售资产	13	-	-
一年内到期的非流动资产	14	-	-
其他流动资产	15	1,937,041.47	1,821,163.80
流动资产合计	16	872,372,328.63	699,788,153.04
非流动资产:	17		
债权投资	18	-	-
其他债权投资	19	-	-
长期应收款	20	-	-
长期股权投资	21	275,601,720.55	125,063,972.45
其他权益工具投资	22	-	-
其他非流动金融资产	23	-	-
投资性房地产	24	-	-
固定资产	25	107,170,843.06	85,747,531.40
在建工程	26	846,051.90	-
使用权资产	27	19,148,486.11	-
无形资产	28	62,845,285.78	66,744,346.32
开发支出	29	-	-
商誉	30	460,708,649.67	460,708,649.67
长期待摊费用	31	626,916.88	3,062,470.82
递延所得税资产	32	33,592,885.92	25,031,301.62
其他非流动资产	33	4,072,391.42	241,703,712.18
非流动资产合计	34	964,613,231.29	1,008,061,984.46
资产总计	35	1,836,985,559.92	1,707,850,137.50

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表（续）

企财01表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债：		-	
短期借款	1	78,317,601.13	68,025,894.13
交易性金融负债	2	-	-
衍生金融负债	3	-	-
应付票据	4	-	229,500.00
应付账款	5	40,769,092.02	33,608,774.58
预收款项	6	-	-
应付职工薪酬	7	7,023,698.22	11,706,913.86
应交税费	8	8,930,268.99	19,083,240.82
其他应付款	9	40,795,037.64	4,601,204.86
其中：应付利息	10	-	-
应付股利	11	-	-
合同负债	12	6,508,424.86	8,039,053.24
持有待售负债	13	-	-
一年内到期的非流动负债	14	41,010,946.68	25,193,456.95
其他流动负债	15	344,396.22	683,855.08
流动负债合计	16	223,699,465.76	171,171,893.52
非流动负债：		-	-
长期借款	18	89,167,779.16	109,200,000.00
应付债券	19	-	-
其中：优先股	20	-	-
永续债	21	-	-
租赁负债	22	11,236,516.91	-
长期应付款	23	-	-
预计负债	24	-	-
递延收益	25	4,677,746.83	4,960,196.20
递延所得税负债	26	3,677,169.92	4,013,704.92
其他非流动负债	27	-	-
非流动负债合计	28	108,759,212.82	118,173,901.12
负债合计	29	332,458,678.58	289,345,794.64
所有者权益：			
股本	31	487,971,230.00	479,871,230.00
其他权益工具	32	-	-
其中：优先股	33	-	-
永续债	34	-	-
资本公积	35	723,901,523.24	592,584,829.07
减：库存股	36	38,637,000.00	-
其他综合收益	37	227,119.29	1,471,742.99
专项储备	38	-	-
盈余公积	39	36,526,406.62	36,526,406.62
未分配利润	40	294,537,602.19	308,050,134.18
归属于母公司所有者权益合计	41	1,504,526,881.34	1,418,504,342.86
少数股东权益	42	-	-
所有者权益合计	43	1,504,526,881.34	1,418,504,342.86
负债和所有者权益总计	44	1,836,985,559.92	1,707,850,137.50

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

企财02表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	159,358,548.00	93,276,578.69
减：营业成本	95,421,696.77	46,878,944.64
税金及附加	1,051,539.43	799,370.60
销售费用	17,496,514.25	12,878,883.80
管理费用	30,312,289.84	16,663,112.71
研发费用	22,504,853.39	14,431,105.55
财务费用	4,486,819.57	7,408,762.55
其中：利息费用	6,296,631.38	8,230,873.98
利息收入	853,544.75	747,765.56
加：其他收益	2,813,312.70	3,679,202.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,675,635.81	5,263,859.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,675,635.81	5,263,859.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,145,929.66	3,055,410.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,096.74	-16,658.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,924,514.76	6,198,212.42
加：营业外收入	170,745.47	27,526.01
减：营业外支出	3,903.96	567.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,757,673.25	6,225,170.97
减：所得税费用	-6,124,853.56	-845,932.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,632,819.69	7,071,103.67
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,632,819.69	7,071,103.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-8,632,819.69	7,071,103.67
2. 少数股东损益	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-1,244,623.70	53,856.68
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,244,623.70	53,856.68
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-1,244,623.70	53,856.68
（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	-21,404.40	-112,666.72
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
（6）其他债权投资信用减值准备	-	-
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
（8）外币财务报表折算差额	-1,223,219.30	166,523.40
（9）其他	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
六、综合收益总额	-9,877,443.39	7,124,960.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,877,443.39	7,124,960.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-
七、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0179	0.0154
（二）稀释每股收益	-0.0179	0.0154

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

企财03表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	217,610,867.39	132,870,746.78
收到的税费返还	3	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4	16,783,160.59	4,513,894.33
经营活动现金流入小计	5	234,394,027.98	137,384,641.11
购买商品、接受劳务支付的现金	6	117,481,527.02	98,698,628.03
支付给职工以及为职工支付的现金	7	46,890,832.18	43,738,789.70
支付的各项税费	8	17,406,691.21	17,212,123.16
支付其他与经营活动有关的现金	9	33,035,920.37	12,127,963.13
经营活动现金流出小计	10	214,814,970.78	171,777,504.02
经营活动产生的现金流量净额	11	19,579,057.20	-34,392,862.91
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	10,160,000.00	-
取得投资收益收到的现金	14	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	675.00	2,535.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	17	18,437,260.00	-
投资活动现金流入小计	18	28,597,935.00	2,535.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	20,694,978.08	2,973,704.90
投资支付的现金	20	70,000,001.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	22	1,700,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流出小计	23	92,394,979.08	5,973,704.90
投资活动产生的现金流量净额	24	-63,797,044.08	-5,971,169.40
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	38,637,000.00	217,599,956.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27	-	-
取得借款收到的现金	28	28,239,889.08	15,368,840.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29	100,000.00	-
筹资活动现金流入小计	30	66,976,889.08	232,968,796.94
偿还债务支付的现金	31	27,950,611.88	47,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32	9,445,741.55	10,510,350.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	34	5,863,907.73	3,035,202.87
筹资活动现金流出小计	35	43,260,261.16	61,045,553.06
筹资活动产生的现金流量净额	36	23,716,627.92	171,923,243.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37	-16,635.42	9,089.57
五、现金及现金等价物净增加额	38	-20,517,994.38	131,568,301.14
加：期初现金及现金等价物余额	39	181,473,127.48	135,789,879.92
六、期末现金及现金等价物余额	40	160,955,133.10	267,358,181.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（本期）

企财04表
单位：人民币元

2021年1-6月

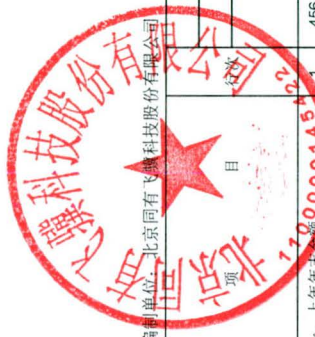
编制单位：北京同有飞腾科技股份有限公司

本期金额															
归属于母公司所有者权益															
行次	目	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
1	一、上年年末余额	479,871,230.00	-	-	-	592,584,829.07	-	1,471,742.99	-	36,526,406.62	-	308,050,134.18	1,418,504,342.86		1,418,504,342.86
2	加：会计政策变更												-		-
3	前期差错更正												-		-
4	同一控制下企业合并												-		-
5	其他												-		-
6	二、本年初余额	479,871,230.00	-	-	-	592,584,829.07	-	1,471,742.99	-	36,526,406.62		308,050,134.18	1,418,504,342.86	-	1,418,504,342.86
7	三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,100,000.00	-	-	-	131,316,694.17	38,637,000.00	-1,244,623.70	-	-		-13,512,531.99	86,022,538.48	-	86,022,538.48
8	（一）综合收益总额							-1,244,623.70				-8,632,819.69	-9,877,443.39		-9,877,443.39
9	（二）所有者投入和减少资本	8,100,000.00	-	-	-	131,316,694.17	38,637,000.00	-	-	-		-	100,779,694.17	-	100,779,694.17
10	1. 股东投入的普通股	8,100,000.00				30,537,000.00							38,637,000.00		38,637,000.00
11	2. 其他权益工具持有者投入资本												-		-
12	3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,058,800.00	38,637,000.00						-31,578,200.00		-31,578,200.00
13	4. 其他					93,720,894.17							93,720,894.17		93,720,894.17
14	（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-4,879,712.30	-4,879,712.30	-	-4,879,712.30
15	1. 提取盈余公积											-	-		-
16	2. 对所有者（或股东）的分配											-4,879,712.30	-4,879,712.30		-4,879,712.30
17	3. 其他												-		-
18	（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
19	1. 资本公积转增股本												-		-
20	2. 盈余公积转增股本												-		-
21	3. 盈余公积弥补亏损												-		-
22	4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												-		-
23	5. 其他												-		-
24	（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
25	1. 本期提取												-		-
26	2. 本期使用												-		-
27	四、本期末余额	487,971,230.00	-	-	-	723,901,523.24	38,637,000.00	227,119.29		36,526,406.62		294,537,602.19	1,504,526,881.34	-	1,504,526,881.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（上期）

企财04表
单位：人民币元

编制单位：北京同有飞越科技股份有限公司

2020年1-6月

项 目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	-	-	-	456,176,704.00	399,481,284.93	2,557,825.10	-	36,526,406.62		275,565,752.35	1,170,307,973.00	1,170,307,973.00	
二、本年初余额													
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）													
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
四、本期期末余额													

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

12021

12021

12021

母公司资产负债表

企财01表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	88,946,478.28	155,789,877.97
交易性金融资产	2	-	-
衍生金融资产	3	-	-
应收票据	4	15,265,509.90	7,369,351.20
应收账款	5	115,925,557.04	127,388,531.87
应收款项融资	6	-	-
预付款项	7	26,645,302.22	7,707,365.15
其他应收款	8	380,349,648.76	374,286,756.69
其中：应收利息	9	-	-
应收股利	10	-	-
存货	11	97,101,413.22	91,923,284.24
合同资产	12	-	-
持有待售资产	13	-	-
一年内到期的非流动资产	14	-	-
其他流动资产	15	1,190,941.11	1,544,768.58
流动资产合计	16	725,424,850.53	766,009,935.70
非流动资产：	17		
债权投资	18	-	-
其他债权投资	19	-	-
长期应收款	20	-	-
长期股权投资	21	774,878,631.55	723,397,155.00
其他权益工具投资	22	-	-
其他非流动金融资产	23	-	-
投资性房地产	24	-	-
固定资产	25	78,476,186.52	66,989,288.06
在建工程	26	-	-
使用权资产	27	12,387,308.11	-
无形资产	28	12,147,379.37	13,775,572.18
开发支出	29	-	-
商誉	30	-	-
长期待摊费用	31	337,959.93	2,761,565.96
递延所得税资产	32	26,005,166.44	22,119,423.25
其他非流动资产	33	4,072,391.42	4,203,712.18
非流动资产合计	34	908,305,023.34	833,246,716.63
资产总计	35	1,633,729,873.87	1,599,256,652.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

企财01表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

项 目	行次	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	1	71,531,361.13	65,021,530.80
交易性金融负债	2	-	-
衍生金融负债	3	-	-
应付票据	4	-	229,500.00
应付账款	5	23,782,348.58	17,005,964.40
预收款项	6	-	-
应付职工薪酬	7	5,170,133.47	7,867,074.93
应交税费	8	965,306.16	1,957,106.91
其他应付款	9	116,857,770.89	83,127,357.02
其中：应付利息	10	-	-
应付股利	11	-	-
合同负债	12	1,067,445.63	579,556.69
持有待售负债	13	-	-
一年内到期的非流动负债	14	37,189,946.95	25,193,456.95
其他流动负债	15	8,564.93	-
流动负债合计	16	256,572,877.74	200,981,547.70
非流动负债：	17	-	-
长期借款	18	89,167,779.16	109,200,000.00
应付债券	19	-	-
其中：优先股	20	-	-
永续债	21	-	-
租赁负债	22	8,290,960.44	-
长期应付款	23	-	-
预计负债	24	-	-
递延收益	25	3,291,905.29	3,385,272.92
递延所得税负债	26	165,181.02	189,651.35
其他非流动负债	27	-	-
非流动负债合计	28	100,915,825.91	112,774,924.27
负债合计	29	357,488,703.65	313,756,471.97
所有者权益：	30		
股本	31	487,971,230.00	479,871,230.00
其他权益工具	32	-	-
其中：优先股	33	-	-
永续债	34	-	-
资本公积	35	630,180,629.07	592,584,829.07
减：库存股	36	38,637,000.00	-
其他综合收益	37	-	-
专项储备	38	-	-
盈余公积	39	36,526,406.62	36,526,406.62
未分配利润	40	160,199,904.53	176,517,714.67
归属于母公司所有者权益合计	41	1,276,241,170.22	1,285,500,180.36
少数股东权益	42	-	-
所有者权益合计	43	1,276,241,170.22	1,285,500,180.36
负债和所有者权益总计	44	1,633,729,873.87	1,599,256,652.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

企财02表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	80,254,626.97	36,359,615.10
减：营业成本	51,172,803.89	20,920,568.72
税金及附加	543,025.49	409,184.12
销售费用	14,826,538.18	11,211,659.68
管理费用	21,737,512.49	12,071,764.66
研发费用	11,783,866.62	11,003,594.80
财务费用	4,764,310.11	7,064,241.32
其中：利息费用	6,066,994.94	7,748,255.36
利息收入	797,104.78	591,744.45
加：其他收益	1,985,370.98	3,008,483.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-
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）	7,137,340.94	2,128,315.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,450,717.89	-21,184,599.21
加：营业外收入	103,552.28	743.50
减：营业外支出	1,145.75	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-15,348,311.36	-21,183,855.71
减：所得税费用	-3,910,213.52	-4,268,575.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,438,097.84	-16,915,280.61
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,438,097.84	-16,915,280.61
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-11,438,097.84	-16,915,280.61
2. 少数股东损益	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	38,925.18
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	38,925.18
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	38,925.18
（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	-	38,925.18
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-
（6）其他债权投资信用减值准备	-	-
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-
（8）外币财务报表折算差额	-	-
（9）其他	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
六、综合收益总额	-11,438,097.84	-16,876,355.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,438,097.84	-16,876,355.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-
七、每股收益	-	-
（一）基本每股收益	-0.0238	-0.0368
（二）稀释每股收益	-0.0238	-0.0368

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

企财03表

编制单位:北京同有飞骥科技股份有限公司

2021年1-6月

单位:人民币元

项 目	行次	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量:	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	119,528,674.60	85,748,397.60
收到的税费返还	3	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4	41,641,646.54	23,830,662.69
经营活动现金流入小计	5	161,170,321.14	109,579,060.29
购买商品、接受劳务支付的现金	6	69,811,106.67	69,969,137.90
支付给职工以及为职工支付的现金	7	31,673,889.18	36,737,275.59
支付的各项税费	8	2,866,534.84	4,853,295.38
支付其他与经营活动有关的现金	9	91,791,004.44	45,342,552.83
经营活动现金流出小计	10	196,142,535.13	156,902,261.70
经营活动产生的现金流量净额	11	-34,972,213.99	-47,323,201.41
二、投资活动产生的现金流量:	12		
收回投资收到的现金	13	-	-
取得投资收益收到的现金	14	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	-	2,535.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	17	16,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	18	16,000,000.00	2,535.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	15,764,701.95	763,200.00
投资支付的现金	20	50,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	22	1,700,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流出小计	23	67,464,701.95	3,763,200.00
投资活动产生的现金流量净额	24	-51,464,701.95	-3,760,664.50
三、筹资活动产生的现金流量:	25		
吸收投资收到的现金	26	38,637,000.00	217,599,956.94
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	27	-	-
取得借款收到的现金	28	21,453,649.08	14,948,840.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29	100,000.00	-
筹资活动现金流入小计	30	60,190,649.08	232,548,796.94
偿还债务支付的现金	31	24,948,840.00	47,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32	9,348,387.60	10,430,745.19
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	33	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	34	5,863,907.73	3,021,911.60
筹资活动现金流出小计	35	40,161,135.33	60,952,656.79
筹资活动产生的现金流量净额	36	20,029,513.75	171,596,140.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	38	-66,407,402.19	120,512,274.24
加:期初现金及现金等价物余额	39	155,353,880.47	108,449,877.49
六、期末现金及现金等价物余额	40	88,946,478.28	228,962,151.73

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司股东权益变动表（本期）

金财04表
单位：人民币元

2021年1-6月

编制单位：北京博晖生物光电科技股份有限公司

项目		行次	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
			本期金额													
			股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1	479,871,230.00	-	-	592,584,829.07	-	-	36,526,406.62		176,517,714.67		1,285,500,180.36	1,285,500,180.36			
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
同一控制下企业合并	4															
其他	5															
二、本年初余额	6	479,871,230.00	-	-	592,584,829.07	-	-	36,526,406.62		176,517,714.67		1,285,500,180.36	1,285,500,180.36			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7	8,100,000.00	-	-	37,595,800.00	38,637,000.00	-	-	-16,317,810.14	-	-9,259,010.14	-9,259,010.14				
（一）综合收益总额	8								-11,438,097.84		-11,438,097.84	-11,438,097.84				
（二）所有者投入和减少资本	9	8,100,000.00	-	-	37,595,800.00	38,637,000.00	-	-	-		7,058,800.00	7,058,800.00				
1. 股东投入的普通股	10	8,100,000.00			30,537,000.00						38,637,000.00	38,637,000.00				
2. 其他权益工具持有者投入资本	11															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	12				7,058,800.00	38,637,000.00					-31,578,200.00	-31,578,200.00				
4. 其他	13															
（三）利润分配	14	-	-	-	-	-	-	-	-4,879,712.30		-4,879,712.30	-4,879,712.30				
1. 提取盈余公积	15															
2. 对所有者（或股东）的分配	16								-4,879,712.30		-4,879,712.30	-4,879,712.30				
3. 其他	17															
（四）所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-								
1. 资本公积转增股本	19															
2. 盈余公积转增股本	20															
3. 盈余公积弥补亏损	21															
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	22															
5. 其他	23															
（五）专项储备	24	-	-	-	-	-	-	-								
1. 本期提取	25															
2. 本期使用	26															
四、本期末余额	27	487,971,230.00	-	-	630,180,629.07	38,637,000.00	-	-	36,526,406.62	150,199,904.53	-	1,276,241,170.22	1,276,241,170.22			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（上期）

企财04表
单位：人民币元

2020年1-6月

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

上期金额														
归属于母公司所有者权益														
行次	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	456,176,704.00	-	-	-	399,481,284.93	-	-38,925.18	-	36,526,406.62		195,471,017.66	1,087,616,488.03		1,087,616,488.03
加：会计政策变更														-
前期差错更正														-
同一控制下企业合并														-
其他														-
二、本年初余额	456,176,704.00	-	-	-	399,481,284.93	-	-38,925.18	-	36,526,406.62		195,471,017.66	1,087,616,488.03	-	1,087,616,488.03
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	23,694,526.00	-	-	-	193,103,544.14	-	38,925.18	-	-		-21,713,992.91	195,123,002.41	-	195,123,002.41
（一）综合收益总额							38,925.18				-16,915,280.61	-16,876,355.43		-16,876,355.43
（二）所有者投入和减少资本	23,694,526.00	-	-	-	193,103,544.14									
1. 股东投入的普通股	23,694,526.00				193,103,544.14							216,798,070.14		216,798,070.14
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积											-4,798,712.30	-4,798,712.30		-4,798,712.30
2. 对所有者（或股东）的分配														
3. 其他											-4,798,712.30	-4,798,712.30		-4,798,712.30
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本														
2. 盈余公积转增资本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
四、本期期末余额	479,871,230.00	-	-	-	592,584,829.07				36,526,406.62		173,757,024.75	1,282,739,490.44	-	1,282,739,490.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

