

GQY[®]

为您创造优质
Great Quality for You

宁波 GQY 视讯股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人荆毅民、主管会计工作负责人郭华及会计机构负责人(会计主管人员)郭华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司关于经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	错误！未定义书签。
第四节 公司治理	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任	错误！未定义书签。
第六节 重要事项	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况	错误！未定义书签。
第十节 财务报告	错误！未定义书签。

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
GQY 视讯、本公司、公司	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司
公司章程	指	《宁波 GQY 视讯股份有限公司章程》
股东大会	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司董事会
监事会	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司监事会
开封金控	指	开封金控投资集团有限公司
金控科技	指	开封金控科技发展有限公司
平安证券、保荐人	指	平安证券股份有限公司
上会	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
金茂凯德	指	上海金茂凯德律师事务所
高斯公司	指	宁波高斯投资有限公司，是公司控股股东
黄河华夏科技	指	黄河华夏科技（河南）有限公司，是公司的全资子公司
豫智数字科技	指	开封市豫智数字科技有限公司，是公司的全资子公司
甲子信息科技	指	河南甲子信息科技有限公司，是公司的控股子公司
云际科技	指	宁波云际科技有限公司，是公司的控股子公司
洲际机器人	指	宁波洲际机器人有限公司，是公司的全资子公司
蓝普视讯	指	深圳蓝普视讯科技有限公司，是公司的参股公司
公司股票	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司 A 股股票
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	GQY 视讯	股票代码	300076
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波 GQY 视讯股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	GQY 视讯		
公司的外文名称（如有）	Ningbo GQY Video & Telecom Joint-Stock Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GQY		
公司的法定代表人	荆毅民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈坤	崔琳
联系地址	上海市黄浦区龙华东路 818 号外滩金融 A 座 19 楼	上海市黄浦区龙华东路 818 号外滩金融 A 座 19 楼
电话	021-61002033	021-61002033
传真	021-61002008	021-61002008
电子信箱	investor@gqy.com.cn	investor@gqy.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	69,498,960.25	62,054,947.88	12.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-9,776,200.89	8,609,537.00	-213.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-15,334,567.68	2,602,790.91	-689.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-149,740,060.44	1,174,828.71	-12,845.69%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.02	-200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.02	-200.00%
加权平均净资产收益率	-0.96%	0.85%	-1.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,112,315,082.40	1,123,310,680.83	-0.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,021,962,813.42	1,031,739,014.31	-0.95%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	92,142.69	主要系收到增值税即征即退等税费返还补贴。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,192,400.22	主要系公允价值变动损益及银行理财产品投资收益所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254,865.58	主要系收到违约保证金。
减：所得税影响额	981,041.70	
合计	5,558,366.79	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务情况

GQY视讯是国内领先的以大屏视讯为核心的智能显示整体解决方案提供商，并提供数字经济领域的系统集成服务。公司主要产品和服务涵盖大屏幕拼接显示系统、高分可视化系统以及系统集成业务等。

1、智能显示整体解决方案

作为核心交互载体的大屏幕拼接显示系统，主要由拼接显示单元组合而成的高亮度、高分辨率、色彩还原准确的显示硬软系统组成，核心器件包括Mini LED /Micro LED拼接显示单元、DLP拼接显示单元、液晶拼接显示单元以及图像拼接处理器等，从信号传输、网络链接到信息交换，集传输、控制、内容显示、交互于一体，已经广泛应用于应急作业指挥、防疫调度、生产控制、安防监控、多媒体视听会议、模拟仿真等不同应用场景，涉及应急、防疫、轨道、广电、卫星所、能源、交通与运输、公安、军警、教育、通讯、智慧城市及大型企业等诸多行业。

公司致力于以满足客户应用需求为出发点，实现多方位、全矩阵的产品布局，覆盖与决策场景需求相关的云、网、端等各类硬件设备、软件产品，包括显示单元、处理器、中控系统、坐席管理系统、会议系统等。

公司自主研发的数字运维系统，以最新一代分布式系统为内核，包含拼接、矩阵、坐席、管控等四大功能，覆盖大屏幕系统的所有可控设备，可管理网络信号（虚拟屏、远程桌面及全制式流媒体信号）显示、计算机信号显示、视频信号显示等，具有多用户管理、预案管理、信号回显、信号综合处理、各设备参数监控报警等功能。

2、系统集成业务

近年来，智慧校园、智慧交通、智慧政务等智慧城市数字经济快速兴起。公司依托智能显示类产品以及长期积累的众多政企客户资源，致力于切入和拓展相关智慧数字经济领域，围绕智能显示衍生至智慧业务类，即系统集成类业务。

公司的系统集成业务旨在提供数字化、信息化、智能化领域一体化的解决方案，包括硬件组合搭配、软件个性化定制及调试等整体服务提供，为行业用户提供集信息化配套建设、管理软件平台等于一体的系统集成服务。

（二）公司经营模式

公司聚焦智能显示等领域的数字化、智能化，以客户价值需求为导向，为客户提供创新的解决方案与科技服务，追求规模和效益双增长。公司经营模式主要实行“以销定产”模式，具体情况如下：

1、供应链管理模式

公司持续建设先进的供应链管理模式的，基于质量管理、交付管理、成本管理的全流程运作体系保证了产品的高品质、低成本和快速交付的竞争优势。公司的物料采购主要采取“以销定产”的采购方式，即根据客户订单安排物料采购。

公司下设供应链中心负责采购实施与管理。其中，DLP产品的原材料采购涉及屏幕类、投影机类、处理器类、金属结构件等；LED产品涉及各类型模组及机构件、处理器等；LCD产品涉及显示面板、金属结构件等公司生产以及生产所需的各种辅料的采购。采购部门根据生产计划部提供的出货计划和物料清单，编制详细的采购计划，经审批后与供应商签订采购合同并执行。目前公司已与多家供应商建立了长期稳定的合作关系，充分保障了原材料供应及时、稳定。

在供应商选择方面，公司建立了较为严格的筛选制度，多渠道、多途径地对供应商进行筛选，对供应商的产品品质、规格、产能、按时交付能力等维度进行全面综合的考核，确定合格供应商并对合格供应商采取动态化管理。公司具体采购时会综合考虑需求具体情况、规格需求、采购价格、供货能力等因素，从合格供应商中确定交易对手。

为了确保原材料供应稳定，公司实施安全库存管理，在制定各种原料的安全库存时，会充分考虑市场供应情况、价格波动等因素。

根据产品交付特点不同，生产模式为“订单+安全库存”模式，综合采购周期、生产周期、项目工期等时间要求安排生产计划。

工厂根据ISO管理体系安排进料检验、部件生产及老化、系统搭建、模拟测试等环节，以确保单个设备及整个系统达到企业标准、合同技术协议等相关要求。

2、销售与服务模式

公司销售模式包括渠道代理分销和厂家直销两种模式，其中，采用渠道代理分销方式的由渠道代理对营销全过程进行技术和商务支持，项目的具体工程实施与售后服务则由公司按业务约定具体实施。

具体而言，公司的销售流程如下：

(1) 立项与前期沟通。由销售部门负责搜集、跟踪客户信息，了解客户的初步需求，在公司项目管理系统中进行报备，经销售主管评估后确定是否立项。同意立项的项目将结合公司产品和技术围绕客户的使用要求出具技术方案，并为用户或总包提供初步报价。

(2) 招投标。经过对项目的评审后决定是否参与投标，如参与则根据正式的招标文件要求直接或配合总包商出具投标方案或完成投标文件。结合公司核定价格的原则以及项目竞争情况制定投标价格或者与

总包商的合作价格。

(3) 中标及合同签订。中标后再次对项目进行评估，如确定接单，根据与采购方（业主或代理商）商谈的条款完成合同签订。

(4) 备货、生产及出货。将合同约定内容转换为生产备货，工厂根据用户现场工程进度要求和合同商务谈判的推进过程安排生产的相关工作，包括提前进行物料的准备和现场环境的确认，并按照合同约定的出货条件安排安装人员及物流。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

（三）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入6,949.90万元，与上年同期相比增长12.00%；实现归属于上市公司股东的净利润-977.62万元，与上年同期相比下降213.55%。报告期内，公司围绕既定发展战略及年度经营计划，积极加强市场拓展和营销队伍建设，强化精准营销，营业收入实现增长。其中，大屏拼接显示系统实现收入4,659.26万元，系统集成业务实现收入2,219.69万元。但本期毛利率同比下降，同时销售费用、管理费用、研发费用同比增加。多种因素导致公司报告期内出现亏损。但目前市场销售势头向好，公司将积极采取措施，力争能在本年度扭亏为盈。

（四）行业发展趋势及公司发展战略

公司是国内领先的以大屏视讯为核心的智能显示整体解决方案提供商，业务涵盖Mini LED/Micro LED拼接、DLP拼接以及液晶拼接等系列产品，在贴近客户需求的同时，更强化技术的竞争策略和前沿技术的开发。同时，公司依托智能显示类产品以及长期积累的众多政企客户资源，致力于切入和拓展相关智慧数字经济领域，围绕智能显示衍生至智慧业务类，即系统集成类业务。

作为信息显示与互动终端环节的载体，国内拼接显示应用市场呈现良好的发展态势。政府机关和大型企事业单位的信息化建设和数字化转型，蕴含了大量对拼接显示系统的市场需求。5G、超高清技术的发展为公安执法、应急指挥、城市管理、能源交通、媒体视听等大屏拼接应用场景带来新机遇。随着移动互联网、物联网、大数据、云计算等新一代信息技术的运用，以及人们对视觉体验的关注与需求日益增加，作为核心交互载体的大屏幕拼接显示系统、特别是国内小间距LED应用市场正迎来新一轮的增长。随着 Mini LED、Micro LED、倒装 COB 等技术革新和新产品涌现，衍生的新兴市场预期会逐渐进入放量阶段。报告期内，由于LED显示领域半导体芯片、灯珠、PCB等上游主要原材料的供应紧张以及价格较大幅度上涨，对LED显示产品也带来一定的成本压力。

公司具有丰富全面的产品线和专业化的解决方案，对于产品的灵活组合可以适应不同行业及用户的场景需求，力争通过差异化的产品策略和良好的工程服务去赢得市场机会。

公司秉持“做精主业夯基础，做好投资谋发展”的经营方针，始终保持危机意识和进取意识，坚持目标

导向、问题导向，在现有主业和新兴业务拓展两方面持续发力，致力于提升公司发展水平。

二、核心竞争力分析

1、产品多样化优势

大屏幕拼接显示系统作为公司的基础业务，每年可为公司带来稳定的销售业绩。除此之外，大屏幕拼接显示技术，更是公司发展的原动力。融合增强现实、云计算、空间地理运算、大数据计算、智能联动的可视化展示等技术为公司在专业视讯领域的革新奠定了坚实的技术基础。在保持原有大屏拼接显示业务的基础上，通过积累的行业资源及研发实力逐步发展、扩充，稳步将产品智能化，丰富产品线，并拓展系统集成业务，满足客户差异化需求，进一步提升销售业绩。

2、稳定的客户资源优势

在长期业务发展和市场拓展中，公司的技术水平及服务能力得到了市场及客户的广泛认可，使公司积累了大量的优质客户资源。公司为公安军队、轨道交通、石油石化、金融、电力、教育、医疗卫生、通信等行业客户提供专业的细分产品和高分可视化信息系统解决方案，这些行业通常具有长期稳定的采购需求。与此同时，公司积极推进产业供应链建设，与重要客户形成了长期、稳定的战略合作关系，彼此相互依托、共同发展。

3、人才队伍优势

公司注重人才体系建设，着力打造高素质的核心人才队伍。公司的高级管理人员具备资深的专业背景和丰富的管理经验。同时，公司根据自身发展战略，不断引入高素质的职业管理人才，逐渐形成了专业化、职业化的管理团队。此外，公司建立了科学的管理和激励体系，保证了管理团队的高效、稳定。

4、产品质量及售后服务优势

公司为保证产品质量的安全性和稳定性，在生产过程中制定了系统的质量控制措施，采用国际质量体系要求组织生产，并且对生产过程中的每个环节进行严格的管理和检验，将安全有效贯穿企业的整个生产经营过程，确保了公司从未发生产品的重大安全质量事故。公司不仅注重生产经营过程中的质量保障，同时还注重客户使用中的产品质量保障，公司在全国遍布有稳定的售后服务团队，为全国客户及时提供维护及指导。公司目前已通过了屏幕显示系统的五星级售后服务认证，各项体系认证齐全，为产品质量保驾护航，结合公司各方面优势形成公司的核心竞争力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	69,498,960.25	62,054,947.88	12.00%	
营业成本	54,863,721.51	43,650,999.97	25.69%	主要系原材料价格上涨，且销售额较同期增加，成本有所上升所致。
销售费用	11,090,505.21	8,858,519.05	25.20%	主要系业务量上升，营销人员薪酬及差旅费等费用也较上年同期有所增长。
管理费用	16,130,574.80	11,344,055.40	42.19%	主要系业务量上升，本期薪酬、折旧费等支出较上年同期增长所致。
财务费用	-2,041,804.75	-5,856,265.99	-65.13%	主要系公司持有的银行存款类产品减少。
所得税费用	-402,480.28	1,990,181.91	-120.22%	主要系本期净利润负数，确认递延所得税所致。
研发投入	3,333,903.28	2,566,183.15	29.92%	主要系本期加大研发力度。
经营活动产生的现金流量净额	-149,740,060.44	1,174,828.71	-12,845.69%	主要系经营活动现金流出增加。本报告期销售额增加，购买商品、接受劳务支付的现金和支付职工薪酬较上年同期有所增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	154,211,963.28	-203,787,721.64	175.67%	主要系本期内购买银行理财产品次数减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	3,500,000.00		100.00%	主要系本报告期与郑州冠之安信息科技有限公司共同出资设立河南甲子信息科技有限公司。
现金及现金等价物净增加额	7,971,902.84	-202,612,892.93	103.93%	主要系本报告期末银行理财产品到期尚未购买所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
大屏拼接显示系 统	46,592,644.30	33,101,898.34	28.95%	-20.06%	-17.83%	-1.93%
系统集成业务	22,196,945.75	21,523,563.11	3.03%	505.87%	567.00%	-8.89%

四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	273,572,468.65	24.59%	258,375,873.85	23.00%	1.59%	无重大变化
应收账款	118,329,903.46	10.64%	107,280,750.92	9.55%	1.09%	无重大变化
存货	52,931,756.55	4.76%	35,213,128.97	3.13%	1.63%	无重大变化
投资性房地产	1,287,986.52	0.12%	1,300,783.32	0.12%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	46,463,531.09	4.18%	45,911,483.84	4.09%	0.09%	无重大变化
固定资产	63,091,353.33	5.67%	64,623,396.73	5.75%	-0.08%	无重大变化
在建工程	609,404.97	0.05%	609,404.97	0.05%	0.00%	无重大变化
合同负债	18,052,505.55	1.62%	14,145,959.54	1.26%	0.36%	无重大变化
交易性金融资产	338,958,606.94	30.47%	487,262,958.17	43.38%	-12.91%	主要系本期末持有的银行理财 产品较上年同期期末减少。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	487,262,958.17	1,046,206.94			754,911,359.88	903,215,711.11		338,958,606.94
2.应收账款融资	3,191,795.00				7,869,034.89	10,860,829.89		200,000.00
3.其他非流动金融资产	6,841,332.17	208,295.56						7,049,627.73
上述合计	497,296,085.34	1,254,502.50	0.00	0.00	762,780,394.77	914,076,541.00	0.00	346,208,234.67
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

不适用。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，其他货币资金中人民币7,648,089.61元为本公司向银行申请开立的履约保函、承兑汇票、信用证所存入的保证金存款。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	88,660
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	54,837.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,005.1
累计变更用途的募集资金总额比例	6.77%
募集资金总体使用情况说明	
2021 年上半年度，公司按照法律法规，以及有关募集资金监管协议的规定，存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、生产高清大屏幕拼接显示系统项目(已处置)	是	22,740	22,740	0	20,460.54	89.98%	2013年08月31日	0	0	否	是
2、年产1万套数字实验系统项目(已变更)	是	3,300	205.95	0	205.95	100.00%	2013年08月31日	0	0	否	是
3、收购深圳欣动态影像科技有限公司	是	750	0	0	0			0	0	否	是

的股权（已处置）												
4、增资深圳蓝普视讯科技有限公司	否	2,920	2,920	0	2,920	100.00%	2017年11月29日	147.96	1,338.33	是	否	
承诺投资项目小计	--	29,710	25,865.95	0	23,586.49	--	--	147.96	1,338.33	--	--	
超募资金投向												
1、购买宁波奇科威电子有限公司的土地使用权（已处置）	是	4,558.64	4,558.64	0	4,558.64	100.00%	2010年08月12日	0	0	否	是	
2、购买上海鑫森电子科技有限公司的股权（已处置）	是	1,695	0	0	0			0	0	是	是	
3、设立山东奇科威数字教学设备有限公司（已处置）	是	260.1	0	0	0			0	0	否	是	
4、投资美国 JIBO 公司 A-1 轮优先股	否	897.54	897.54	0	897.54	100.00%	2015年11月22日	0	0	否	是	
5、投资美国 Meta 公司 B 轮优先股	否	4,794.4	4,794.4	0	4,794.4	100.00%	2016年01月06日	0	0	否	是	
补充流动资金（如有）	--	21,000	21,000	0	21,000	100.00%	--	--	--	--	--	
超募资金投向小计	--	33,205.68	31,250.58	0	31,250.58	--	--	0	0	--	--	
合计	--	62,915.68	57,116.53	0	54,837.07	--	--	147.96	1,338.33	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、生产高清大屏幕拼接显示系统项目：由于该项目的市场未获得预期的扩张，军队、能源、电力、广电等行业拓展未取得预期效果，公司在市场的份额并未扩大，因此该项目未达到预期效益。2019年5月16日，公司召开2019年度第二次临时股东大会，审议通过转让所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司全部股权。</p> <p>2、年产1万套数字实验室系统项目：由于数字实验室产品市场饱和程度较高，竞争比较剧烈，公司相关产品尚未形成有效的核心竞争优势，市场份额、订单量未能达到有效扩大，导致数字实验系统销售收入下降，未达到预计效益，公司已变更该募投项目，募投内容变更为与宁波 GQY 视讯股份有限公司主营业务相关的投资内容。2019年5月16日，公司召开2019年度第二次临时股东大会，审议通过转让所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司全部股权。</p> <p>3、深圳欣动态影像科技有限公司：由于公司对外投时未进行全面的可行性研究分析，错误的预期被投资项目收益，致使投资当年便出现大额亏损，公司已于2014年度转让所持有的该公司股权。</p> <p>4、山东奇科威数字教学设备有限公司：经营状况欠佳。公司基于止损等方面的原因为避免造成更大</p>											

	<p>损失于 2014 年度转让所持有的该公司股权。</p> <p>5、美国 JIBO 公司：JIBO 公司已进入清算，公司已全额计提资产减值准备。</p> <p>6、美国 Meta 公司：Meta 公司已资不抵债，公司已全额计提资产减值准备。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>1、生产高清大屏幕拼接显示系统项目：由于大屏幕拼接系统市场未获得预期扩张，该项目未达到预期效益。2019 年 5 月 16 日，公司召开 2019 年度第二次临时股东大会，审议通过转让所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司全部股权。</p> <p>2、年产 1 万套数字实验室系统项目：由于公司相关产品市场份额、订单量未能达到有效扩大，且因公司已投入所形成的产能已经能够满足公司目前及今后一段时期获取订单的需求，即使市场订单需求继续增加 50% 的份额，公司也有能力应对。致使公司不再对年产 1 万套数字实验室系统项目进行投入，截止至项目变更时，该项目累计投入 205.95 万元，根据 2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年股东大会审议批准，该募投项目实施主体变更为宁波 GQY 视讯股份有限公司；募投内容变更为与宁波 GQY 视讯股份有限公司主营业务相关的投资内容。2019 年 5 月 16 日，公司召开 2019 年度第二次临时股东大会，审议通过转让所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司全部股权。</p> <p>3、收购深圳欣动态影像科技有限公司的股权：由于公司对外投时未进行全面的可行性研究分析，错误的预期被投项目收益，致使投资当年便出现大额亏损，2014 年 5 月 9 日，公司 2013 年度股东大会批准子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司将持有的深圳市欣动态影像科技有限公司 60% 的股权作价 750 万元，转让给非关联自然人董永赤先生，其中投资成本 750 万元。公司已于 2014 年 7 月收回上述全部股权转让款。</p> <p>4、购买宁波奇科威电子有限公司的土地使用权：2010 年 8 月，公司控股子公司宁波奇科威智能科技有限公司以超募资金 4,558.64 万元购买关联方宁波奇科威电子有限公司编号为“慈国用 2007 第 241069 号”土地及地面建筑。2019 年 5 月 16 日，公司召开 2019 年度第二次临时股东大会，审议通过转让所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司全部股权。</p> <p>5、购买上海鑫森电子科技有限公司的股权：由于公司与鑫森电子双方原约定的合作共赢局面并未形成，公司产品经营战略与鑫森电子系统工程商贸服务业务难以形成抱团相互促进发展效应，未来长期的业绩增长将面临未知数。且鑫森电子经营者股东在 2013 年业绩承诺期结束后，不再承担经营责任，继续持有鑫森股份可能对公司整体业绩提升可能造成不利影响。2014 年 2 月 14 日，公司 2014 年第一次临时股东大会批准将子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司持有的上海鑫森电子科技有限公司 51% 的股权作价 2,743.80 万元转让给上海佳育投资管理有限公司，其中投资成本 1,695 万元，投资收益 1,048.80 万元。宁波奇科威数字信息技术有限公司已于 2014 年 4 月收回上述全部股权转让款。</p> <p>6、设立山东奇柯威数字教学设备有限公司：因经营状况欠佳，公司基于止损等方面的原因为避免造成更大损失于 2014 年度出售了所持有的山东奇柯威股权。2013 年 2 月 1 日，公司第三届董事会第五次会议决议批准关于变更部分超募资金用途暨转让山东奇柯威数字教学设备有限公司股权，转让子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司持有的山东奇柯威数字教学设备有限公司 51% 的股权作价 260.01 万元转让给自然人杨毅先生，其中投资成本 260.01 万元，无投资收益。</p> <p>7、投资美国 Meta 公司 B 轮优先股：2017 年 12 月 31 日，Meta 公司未经审计的净资产为-15,101,037 美元，公司持有 Meta 公司的投资已发生减值。公司第四届董事会第二十五次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过全额计提 Meta 公司的投资 1000 万美元相关事项，即计提可供出售金融资产减值准备 65,923,000 元。</p> <p>8、投资美国 JIBO 公司 A-1 轮优先股：2018 年 10 月，JIBO 公司已进入清算程序。公司持有 Jibo 公司的投资已发生减值。公司第五届董事会第四次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过全额计提 JIBO 公司的投资 140 万美元相关事项，即计提可供出售金融资产减值准备 8,975,397.63 元。</p>

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用募集资金均存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,000	7,000	0	0
银行理财产品	募集资金	45,200	29,800	0	0

合计		52,200	36,800	0	0
----	--	--------	--------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	14,500	募集资金	2020年12月09日	2021年03月09日	组合投资	年化收益率	3.05%	110.56	110.56	已收回		是	是	
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	30,200	募集资金	2020年12月29日	2021年03月29日	组合投资	年化收益率	3.05%	230.28	230.28	已收回		是	是	
中原银行开封金耀路支行	银行	保本型理财	2,000	自有资金	2020年12月24日	2021年03月24日	组合投资	年化收益率	3.10%	15.5	15.5	已收回		是	是	
中原银行开封金耀路支行	银行	保本型理财	5,000	自有资金	2020年12月24日	2021年03月24日	组合投资	年化收益率	3.10%	38.75	38.75	已收回		是	是	
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	14,600	募集资金	2021年03月09日	2021年06月09日	组合投资	年化收益率	3.15%	114.98	114.98	已收回		是	是	

上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	15,000	募集资金	2021年03月29日	2021年04月29日	组合投资	年化收益率	3.20%	40	40	已收回		是	是	
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	15,400	募集资金	2021年03月29日	2021年06月29日	组合投资	年化收益率	3.20%	123.2	123.2	已收回		是	是	
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	14,700	募集资金	2021年06月09日	2021年09月09日	组合投资	年化收益率	3.30%	121.28	121.28	未收回		是	是	
上海浦东发展银行郑州分行	银行	对公结构性存款	15,100	募集资金	2021年05月06日	2021年08月05日	组合投资	年化收益率	3.25%	122.69	122.69	未收回		是	是	
中原银行开封金耀路支行	银行	保本型理财	2,000	自有资金	2021年03月24日	2021年06月24日	组合投资	年化收益率	3.10%	15.5	15.5	已收回		是	是	
中原银行开封金耀路支行	银行	保本型理财	5,000	自有资金	2021年03月24日	2021年06月24日	组合投资	年化收益率	3.10%	38.75	38.75	已收回		是	是	
中原银行开封金耀路支行	银行	保本型理财	2,000	自有资金	2021年06月24日	2021年09月24日	组合投资	年化收益率	3.10%	15.5	15.5	未收回		是	是	

中原 银行 开封 金耀 路支 行	银行	保本型 理财	5,000	自有 资金	2021 年 06 月 24 日	2021 年 09 月 24 日	组合 投资	年化 收益 率	3.10%	38.75	38.75	未收 回		是	是	
合计			140,500	--	--	--	--	--	--	1,025.74	1,025.74	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳蓝普视讯科技有限公司	参股公司	电子显示产品、LED 显示集成系统、LED 照明产品、电	35,000,000	348,160,060.90	93,145,667.86	169,126,539.88	4,397,122.37	4,931,878.78

		子控制与显示处理设备、电子元器件及原材料、视频图像处理与传输产品、信息沟通与信息互动数字产品研发与生产、销售、上门安装、技术维护。						
黄河华夏科技(河南)有限公司	子公司	电子产品的研究、开发、销售；健康管理咨询；数据处理和存储服务；计算机信息系统集成服务及咨询；软件设计、开发、销售；企业管理咨询服务等。	50,000,000	119,828,081.17	43,028,999.18	16,845,613.74	-4,765,008.56	-4,640,547.94
河南甲子信息科技有限公司	子公司	信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；工程管理服务；安全技术防范系统设计施工服务等。	10,000,000	17,572,814.58	9,123,701.75	8,968,850.88	126,873.59	123,701.75

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河南甲子信息科技有限公司	新设	有助于公司业务拓展

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、产品研发风险

持续的新产品研发创新是公司快速发展的重要驱动力，由于研发过程本身固有的不确定性，以及随着研发的深入，技术创新难度逐渐提高，受市场需求与企业掌控资源的影响，如市场需求不及预期，研发进度滞后，可能对产品市场投放及技术转化产生影响，公司亦存在新产品不能满足客户需求等新产品开发风险。

公司将继续完善科技研发体系，积极推动自主创新，丰富自有品牌。一方面通过业务的不断发展紧跟市场的技术发展步伐，关注科技成果的转化进程，巩固和提升核心技术水平，另一方面着重布局一些前沿的技术，加大研发投入力度，不断提升现有技术各类场景中的应用，通过技术创新提升产品竞争力。

2、市场竞争风险

伴随着市场发展以及新技术、新产品的出现，行业竞争加剧，公司在应对市场动态发展时若缺乏实时掌控性，会给公司发展带来一定的市场竞争风险，日趋激烈的市场竞争将可能降低公司的市场份额，影响公司的市场地位和综合竞争力。作为行业内的领先企业，在技术研发、产品质量、业务规模等方面均具有较强的竞争优势，公司会加强政策研究，积极做好前期的市场预测，进一步掌握市场经济客观规律，提高危机意识，提高市场把控能力，及时反馈市场经济发展过程中存在的问题，积极制定应对措施。

公司将结合自身优势，持续推动产品往系统化、整体解决方案方向发展，实现产品技术领先和差异化战略，并努力提供一站式系统服务，提高产品和业务的附加值。同时将市场竞争风险的管理贯穿于产品研发、生产、营销等各个环节；认真做好市场规划，制定有针对性的营销策略，建立健全营销体系，采取多种营销手段，积极开拓市场。

3、应收账款风险

目前公司的主要客户与公司形成良好合作关系，其商业信誉较好。尽管如此，若客户财务状况恶化、出现经营危机或者信用条件发生重大变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的生产经营产生不利影响。

公司加强对客户账期的管理，充分评估应收账款的回收风险，完善应收账款的催收机制，并加大对应收账款催收的考核力度等，切实加强应收账款的管理。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	30.35%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-021）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等相关法律法规规定进行生产经营活动。

未披露其他环境信息的原因

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

1、完善公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，及时制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》等规章制度；积极推进内控体系建设，完善公司法人治理结构，明确公司股东大会、董事会、监事会等各自应履行的职责和议事规则，为公司的规范运作提供了完善的制度保障，并有效地增加了公司决策的公正性，保证了公司的持续经营，能够以公司的发展实现股东受益、员工成长、客户满意。

2、注重职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方法律法规为员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金，认真执行员工法定假期、婚假、丧假、产假、工伤假等制度，每年组织员工进行体检，为员工提供健康、有保障的工作环境。

3、重视投资者关系管理

公司重视投资者关系管理工作，贯彻真实、准确、完整、及时、公平的原则，认真履行信息披露义务，塑造公司在资本市场的良好形象。公司通过路演、投资者热线电话、投资者专用电子信箱、现场调研等多种渠道，积极与投资者交流互动，提高了投资者对公司的认知度。

今后我们将继续在社会责任的各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司起诉大连华洋数码科技有限公司买卖合同纠纷	176	否	双方已达成调解	对方依调解书内容支付款项	对方已依调解书内容支付全部款项		

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波奇科威智能科技有限公司	公司第二大股东控制的公司	关联租赁	房屋承租	依据房屋周边市场价格确定	市场价格	116.59	100.00%	130	否	转账结算	不适用	2021年04月30日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	116.59	--	130	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2021年度,公司承租宁波奇科威智能科技有限公司(以下简称“奇科威智能”)的部分房产,租赁期自2021年1月1日至2021年6月30日,预计租金为人民币100.8万元,供电、供水、排污、员工餐费、员工住宿费及其他费用将根据实际情况结算,预计总额不超过130万元。2021年上半年,公司承租奇科威智能该部分房产以及水电费、员工餐费、员工住宿费的实际发生金额为116.59万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大				不适用									

大的原因（如适用）	
-----------	--

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于公开挂牌转让全资子公司股权的相关情况

2020年12月4日，公司召开第六届董事会第十三次会议，审议通过《关于公开挂牌转让全资子公司股权的议案》，同意公司在宁波产权交易中心以公开挂牌方式对外转让持有的全资子公司宁波洲际机器人有限公司（以下简称“洲际机器人”或“标的公司”）100%股权，挂牌底价为标的公司的净资产评估值145.49万元。

2020年12月15日，公司在宁波产权交易中心申请正式挂牌转让上述股权，挂牌公示期为2020年12月15日至2021年1月12日，挂牌期间征集到两个意向受让方。宁波产权交易中心于2021年1月15日组织实施公开竞价，经公开竞价，宁波奇科威电子有限公司（以下简称“奇科威电子”）确定为买受人。但公司收到奇科威电子发来的《告知函》，奇科威电子基于价格方面的考量，决定不继续执行竞价结果，不予受让公司持有的宁波洲际机器人有限公司100%股权。因奇科威电子决定不予受让，本次交易未成交。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的以下公告：《关于公开挂牌转让全资子公司股权的进展公告》（公告编号：2021-01）。

2、关于筹划重大事项的相关情况

2021年2月23日，公司与和平电子（深圳）有限公司、王晖、陈健及深圳市华荣科技有限公司签署《合作备忘录》，公司拟现金收购东莞市长隆通信技术有限公司51%股权。本次签订的《合作备忘录》为交易各方针对本次收购的初步意向，具体的交易方案和交易条件仍需进一步研究论证和沟通协商。待各方达成正式的股权转让协议条款，公司将按照相关法律、法规及《公司章程》的规定将上述事项提交公司董事会及股东大会审议，并履行必要的审批程序及信息披露义务。

具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的以下公告：《关于对外提供财务资助的公告》（公告编号：2021-05）、《关于筹划重大事项的提示性公告》（公告编号：2021-06）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,658,432	9.83%				-9,847,382	-9,847,382	31,811,050	7.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	41,658,432	9.83%				-9,847,382	-9,847,382	31,811,050	7.50%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	41,658,432	9.83%				-9,847,382	-9,847,382	31,811,050	7.50%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	382,341,568	90.17%				9,847,382	9,847,382	392,188,950	92.50%
1、人民币普通股	382,341,568	90.17%				9,847,382	9,847,382	392,188,950	92.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	424,000,000	100.00%				0	0	424,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

主要系报告期内，公司离任董事监事所持股份部分解除锁定所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
郭启寅	38,260,614	9,483,750		28,776,864	离任董事锁定股	每年解除 25%，直至原定任期届满后半年。
陈云华	2,058,600	132,300		1,926,300	离任董事锁定股	每年解除 25%，直至原定任期届满后半年。
毛雪琴	803,892	97,500		706,392	离任董事锁定股	每年解除 25%，直至原定任期届满后半年。
孙曙敏	535,326	133,832		401,494	离任监事锁定股	每年解除 25%，直至原定任期届满后半年。
合计	41,658,432	9,847,382	0	31,811,050	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,997	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	------------------------------	---	--------------------	---

持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波高斯投资有限公司	国有法人	29.72%	125,996,000			125,996,000		
郭启寅	境内自然人	8.05%	34,129,152		28,776,864	5,352,288		
GUO ZHEN	境外自然人	2.98%	12,645,000			12,645,000		
邱清华	境内自然人	0.88%	3,748,700			3,748,700		
黄春芳	境内自然人	0.64%	2,725,000			2,725,000		
袁向阳	境内自然人	0.56%	2,384,059			2,384,059		
陈云华	境内自然人	0.54%	2,308,400		1,926,300	382,100		
郑卫民	境内自然人	0.47%	2,000,000			2,000,000		
UBS AG	境外法人	0.46%	1,942,124			1,942,124		
唐庆萍	境内自然人	0.34%	1,428,000			1,428,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东郭启寅、袁向阳和 GUO ZHEN 为一致行动关系。除上述股东之间具有一致行动关系外，公司未知其他股东之间是否有关联关系或为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
宁波高斯投资有限公司	125,996,000					人民币普通股	125,996,000	
GUO ZHEN	12,645,000					人民币普通股	12,645,000	
郭启寅	5,352,288					人民币普通股	5,352,288	
邱清华	3,748,700					人民币普通股	3,748,700	
黄春芳	2,725,000					人民币普通股	2,725,000	
袁向阳	2,384,059					人民币普通股	2,384,059	
郑卫民	2,000,000					人民币普通股	2,000,000	

UBS AG	1,942,124	人民币普通股	1,942,124
唐庆萍	1,428,000	人民币普通股	1,428,000
李乃香	1,389,967	人民币普通股	1,389,967
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东郭启寅、袁向阳和 GUO ZHEN 为一致行动关系。除上述股东之间具有一致行动关系外, 公司未知其他股东之间是否有关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	1、公司股东郑卫民通过普通证券账户持有 0 股, 通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,000,000 股, 实际合计持有 2,000,000 股; 2、公司股东唐庆萍通过普通证券账户持有 1,169,800 股, 通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 258,200 股, 实际合计持有 1,428,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波 GQY 视讯股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	273,572,468.65	258,375,873.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	338,958,606.94	487,262,958.17
衍生金融资产		
应收票据	1,189,254.72	5,015,875.00
应收账款	118,329,903.46	107,280,750.92
应收款项融资	200,000.00	3,191,795.00
预付款项	17,248,938.78	11,261,465.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	104,601,622.13	10,721,300.04
其中：应收利息	36,217.06	62,000.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	52,931,756.55	35,213,128.97

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,320,168.33	14,848,886.67
其他流动资产	2,937,071.93	3,063,277.64
流动资产合计	925,289,791.49	936,235,312.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,995,678.33	14,469,421.83
长期股权投资	46,463,531.09	45,911,483.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	7,049,627.73	6,841,332.17
投资性房地产	1,287,986.52	1,300,783.32
固定资产	63,091,353.33	64,623,396.73
在建工程	609,404.97	609,404.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,547,148.88	43,143,057.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,685,503.73	
递延所得税资产	10,081,070.18	9,665,975.17
其他非流动资产	213,986.15	510,513.15
非流动资产合计	187,025,290.91	187,075,368.60
资产总计	1,112,315,082.40	1,123,310,680.83
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,152,310.82	

应付账款	35,378,814.86	41,361,894.42
预收款项		
合同负债	18,052,505.55	14,145,959.54
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,762,570.80	8,560,648.13
应交税费	1,125,387.77	3,332,614.85
其他应付款	19,431,169.63	18,956,460.29
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	898,134.30	311,044.01
流动负债合计	82,800,893.73	86,668,621.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,774,000.00	2,774,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,234,079.64	2,129,045.28
非流动负债合计	4,008,079.64	4,903,045.28
负债合计	86,808,973.37	91,571,666.52
所有者权益：		

股本	424,000,000.00	424,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,845,879.49	507,845,879.49
减：库存股		
其他综合收益	-58,067.27	-58,067.27
专项储备		
盈余公积	31,506,592.85	31,506,592.85
一般风险准备		
未分配利润	58,668,408.35	68,444,609.24
归属于母公司所有者权益合计	1,021,962,813.42	1,031,739,014.31
少数股东权益	3,543,295.61	
所有者权益合计	1,025,506,109.03	1,031,739,014.31
负债和所有者权益总计	1,112,315,082.40	1,123,310,680.83

法定代表人：荆毅民

主管会计工作负责人：郭华

会计机构负责人：郭华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	260,335,531.26	256,352,164.55
交易性金融资产	299,046,206.94	447,350,558.17
衍生金融资产		
应收票据	1,189,254.72	5,015,875.00
应收账款	126,565,772.07	123,242,485.65
应收款项融资	200,000.00	3,191,795.00
预付款项	12,479,135.61	10,296,957.68
其他应收款	147,359,815.35	53,561,650.88
其中：应收利息	36,217.06	62,000.00
应收股利		
存货	47,516,908.28	31,682,862.97
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	4,913,306.02	4,762,162.06
其他流动资产	1,147,762.70	822,131.30
流动资产合计	900,753,692.95	936,278,643.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,488,531.02	4,640,464.52
长期股权投资	108,229,844.09	101,250,280.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	7,049,627.73	6,841,332.17
投资性房地产	1,287,986.52	1,300,783.32
固定资产	62,428,696.05	63,957,516.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	132,075.58	165,094.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,479,989.94	
递延所得税资产	9,956,609.56	9,665,975.17
其他非流动资产	213,986.15	213,986.15
非流动资产合计	195,267,346.64	188,035,432.84
资产总计	1,096,021,039.59	1,124,314,076.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,311,482.82	
应付账款	23,383,382.10	45,758,892.99
预收款项		
合同负债	18,052,505.53	14,145,959.54
应付职工薪酬	2,259,158.83	7,958,770.15
应交税费	953,011.09	3,304,384.67

其他应付款	5,505,528.09	5,035,585.37
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	898,134.30	311,044.01
流动负债合计	53,363,202.76	76,514,636.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,774,000.00	2,774,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		401,333.78
非流动负债合计	2,774,000.00	3,175,333.78
负债合计	56,137,202.76	79,689,970.51
所有者权益：		
股本	424,000,000.00	424,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	556,620,114.06	556,620,114.06
减：库存股		
其他综合收益	-58,067.27	-58,067.27
专项储备		
盈余公积	31,506,592.85	31,506,592.85
未分配利润	27,815,197.19	32,555,465.95
所有者权益合计	1,039,883,836.83	1,044,624,105.59
负债和所有者权益总计	1,096,021,039.59	1,124,314,076.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	69,498,960.25	62,054,947.88
其中：营业收入	69,498,960.25	62,054,947.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	83,818,137.61	61,420,747.95
其中：营业成本	54,863,721.51	43,650,999.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	441,237.56	857,256.37
销售费用	11,090,505.21	8,858,519.05
管理费用	16,130,574.80	11,344,055.40
研发费用	3,333,903.28	2,566,183.15
财务费用	-2,041,804.75	-5,856,265.99
其中：利息费用		
利息收入	1,601,614.18	5,873,419.67
加：其他收益	92,142.69	
投资收益（损失以“-”号填列）	5,698,240.53	4,526,538.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	552,047.25	-661,254.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	1,254,502.50	803,774.07

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,115,959.50	3,489,927.79
资产减值损失(损失以“-”号填列)		70,085.48
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-10,390,251.14	9,524,526.00
加: 营业外收入	300,265.58	1,075,192.91
减: 营业外支出	45,400.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-10,135,385.56	10,599,718.91
减: 所得税费用	-402,480.28	1,990,181.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-9,732,905.28	8,609,537.00
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-9,732,905.28	8,609,537.00
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	-9,776,200.89	8,609,537.00
2.少数股东损益	43,295.61	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-9,732,905.28	8,609,537.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,776,200.89	8,609,537.00
归属于少数股东的综合收益总额	43,295.61	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	0.02
（二）稀释每股收益	-0.02	0.02

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

法定代表人：荆毅民

主管会计工作负责人：郭华

会计机构负责人：郭华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	60,279,517.34	50,526,475.50
减：营业成本	46,753,362.56	32,751,568.70
税金及附加	356,009.49	680,858.73
销售费用	9,029,007.39	8,487,096.24
管理费用	12,970,734.79	9,822,990.80
研发费用	3,333,903.28	2,566,183.15
财务费用	-1,706,583.36	-5,844,133.74
其中：利息费用		
利息收入	1,580,889.44	5,859,150.82

加：其他收益	90,838.41	
投资收益（损失以“-”号填列）	6,625,756.91	4,526,538.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,479,563.63	-661,254.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,254,502.50	803,774.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,790,506.85	3,138,767.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		70,085.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,276,325.84	10,601,077.65
加：营业外收入	300,265.58	1,075,192.91
减：营业外支出	45,400.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,021,460.26	11,676,270.56
减：所得税费用	-281,191.50	1,990,181.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,740,268.76	9,686,088.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,740,268.76	9,686,088.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-4,740,268.76	9,686,088.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	0.02
（二）稀释每股收益	-0.01	0.02

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	58,675,465.62	65,535,558.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	93,057.10	
收到其他与经营活动有关的现金	2,711,954.87	6,948,612.58
经营活动现金流入小计	61,480,477.59	72,484,171.35
购买商品、接受劳务支付的现金	67,880,735.21	42,489,667.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,460,669.39	15,988,596.75
支付的各项税费	4,957,145.18	5,774,833.11
支付其他与经营活动有关的现金	114,921,988.25	7,056,245.26
经营活动现金流出小计	211,220,538.03	71,309,342.64
经营活动产生的现金流量净额	-149,740,060.44	1,174,828.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	897,000,000.00	1,046,600,000.00
取得投资收益收到的现金	6,190,125.00	8,417,744.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	903,190,125.00	1,055,017,744.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	978,151.72	32,205,465.92
投资支付的现金	748,000,010.00	1,216,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	748,978,161.72	1,258,805,465.92
投资活动产生的现金流量净额	154,211,963.28	-203,787,721.64

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,500,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	3,500,000.00	
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	7,971,902.84	-202,612,892.93
加：期初现金及现金等价物余额	257,952,476.20	554,156,152.70
六、期末现金及现金等价物余额	265,924,379.04	351,543,259.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	56,015,114.49	54,887,781.12
收到的税费返还	91,674.56	
收到其他与经营活动有关的现金	2,605,878.47	6,934,343.73
经营活动现金流入小计	58,712,667.52	61,822,124.85
购买商品、接受劳务支付的现金	72,091,692.79	31,779,936.84
支付给职工以及为职工支付的现金	20,231,178.55	15,249,402.44
支付的各项税费	4,872,873.30	5,465,952.74
支付其他与经营活动有关的现金	109,215,647.92	7,601,155.20
经营活动现金流出小计	206,411,392.56	60,096,447.22

经营活动产生的现金流量净额	-147,698,725.04	1,725,677.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	897,000,000.00	1,046,600,000.00
取得投资收益收到的现金	6,190,125.00	8,417,744.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	903,190,125.00	1,055,017,744.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	836,412.20	61,912.00
投资支付的现金	753,500,000.00	1,246,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	754,336,412.20	1,256,661,912.00
投资活动产生的现金流量净额	148,853,712.80	-201,644,167.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,154,987.76	-199,918,490.09
加：期初现金及现金等价物余额	255,928,766.90	540,773,578.41
六、期末现金及现金等价物余额	257,083,754.66	340,855,088.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	424,000,000.00				507,845,879.49		-58,067.27		31,506,592.85		68,444,609.24		1,031,739,014.31	1,031,739,014.31
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	424,000,000.00				507,845,879.49		-58,067.27		31,506,592.85		68,444,609.24		1,031,739,014.31	1,031,739,014.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-9,776,200.89		-9,776,200.89	3,543,295.61
（一）综合收益总额											-9,776,200.89		-9,776,200.89	43,295.61
（二）所有者投入和减少资本														3,500,000.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														3,500,000.00

														000.00	000.00
(三)利润分配								0.00		0.00					
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	424,000.00			507,845,879.49		-58,067.27		31,506,592.85		58,668,408.35		1,021,962,813.42		3,543,295.61	1,025,506,109.03

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润				计	
一、上年年末 余额	424,0 00,00 0.00				507,84 5,879. 49		-14,46 3.84		29,647 ,412.0 4		54,424 ,252.3 6		1,015, 903,08 0.05			1,015,9 03,080. 05
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	424,0 00,00 0.00				507,84 5,879. 49		-14,46 3.84		29,647 ,412.0 4		54,424 ,252.3 6		1,015, 903,08 0.05			1,015,9 03,080. 05
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）											8,609, 537.00		8,609, 537.00			8,609,5 37.00
（一）综合收 益总额											8,609, 537.00		8,609, 537.00			8,609,5 37.00
（二）所有者 投入和减少资 本																
1. 所有者投入 的普通股																
2. 其他权益工 具持有者投入 资本																
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额																
4. 其他																
（三）利润分 配																
1. 提取盈余公 积																
2. 提取一般风																

险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配															
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	424,0 00,00 0.00				507,84 5,879. 49		-14,46 3.84		29,647 ,412.0 4		63,033 ,789.3 6		1,024, 512,61 7.05		1,024,5 12,617. 05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余	424,00				556,620,		-58,067.		31,506,5	32,555,		1,044,624,

额	0,000.00				114.06		27		92.85	465.95		105.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	424,000,000.00				556,620,114.06		-58,067.27		31,506,592.85	32,555,465.95		1,044,624,105.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,740,268.76		-4,740,268.76
（一）综合收益总额										-4,740,268.76		-4,740,268.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	424,000,000.00				556,620,114.06		-58,067.27		31,506,592.85	27,815,197.19		1,039,883,836.83

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	424,000,000.00				556,620,114.06		-14,463.84		29,647,412.04	15,822,838.63		1,026,075,900.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	424,000,000.00				556,620,114.06		-14,463.84		29,647,412.04	15,822,838.63		1,026,075,900.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										9,686,088.65		9,686,088.65
(一)综合收益										9,686,088.65		9,686,088.65

总额										.65		5
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六)其他												
四、本期期末余额	424,000,000.00				556,620,114.06		-14,463,84		29,647,412.04	25,508,927.28		1,035,761,989.54

三、公司基本情况

宁波GQY视讯股份有限公司(以下简称“公司”或“股份公司”)是由宁波高斯电子有限公司(现更名为“宁波高斯投资有限公司”)、郭启寅与袁向阳夫妇、郑远聪、陈云华、孙曙敏、毛雪琴、黄健、程军、闻建华、宋丹等发起人以整体变更方式设立的股份公司。公司于2006年9月11日在宁波市工商行政管理局完成工商变更登记手续,并领取了注册号为3302002009788的企业法人营业执照,公司注册资本为人民币3,536万元。

2007年12月,公司增加注册资本人民币400万元并由公司全体股东认缴,经会计师事务所出具慈弘会验字[2007]第791号《验资报告》验证,注册资本(实收股本)增加至人民币3,936万元。

2010年4月12日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]431号《关于核准宁波GQY视讯股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,364万股,每股面值人民币1.00元,新增注册资本人民币1,364万元。2010年4月26日经立信会计师事务所有限公司(现更名为立信会计师事务所(特殊普通合伙))以信会师报字(2010)第11530号验证,公司注册资本(实收股本)由人民币3,936万元增加至人民币5,300万元。公司于2010年4月30日在深圳证券交易所上市,股票代码为300076。

根据公司2010年度第一次临时股东大会决议,以2010年6月30日总股本5,300万股为基数,按每10股以资本公积金转增10股,共计转增5,300万股,并于2010年度实施,转增股后,公司注册资本(实收股本)增至人民币10,600万元。

根据公司于2014年4月10日召开的第三届董事会第十六次董事会决议,公司以截至2013年12月31日公司股份总数106,000,000股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.00元(含税),合计派发现金股利10,600,000.00元(含税);同时,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,并于2014年度实施,转增股后,公司注册资本(实收股本)增至人民币21,200万元。

根据公司于2016年5月9日召开的2015年度股东大会决议,公司以截至2015年12月31日公司股份总数212,000,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。并于2016年6月24日实施,转增股后,公司注册资本(实收股本)增至人民币42,400万元。

2019年4月22日,公司原实际控制人郭启寅、袁向阳夫妇与开封金控科技发展有限公司(以下简称“金控科技”)签署了《宁波高斯投资有限公司股权转让协议书》,郭启寅、袁向阳夫妇将其合计持有宁波高斯投资有限公司68.1967%的股权转让给金控科技。2019年6月21日,宁波高斯投资有限公司完成工商变更登记。本次权益变动后,公司控股股东仍为高斯公司,公司实际控制人为开封市人民政府。

2020年6月17日,公司获得了由宁波市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为913302006102665518的营业执照。

截至2021年6月30日,公司累计发行股本总数为42,400万股,公司的注册资本(实收股本)为人民币42,400万元。本公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

本公司经营范围为:一般项目:电子专用设备制造;电子专用设备销售;电子产品销售;智能机器人销售;智能机器人的研发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;健康咨询服务(不含诊疗服务);数据处理和存储支持服务;信息系统集成服务;软件开发;软件销售;市政设施管理;工程管理服务;照明器具制造;照明器具销售;显示器件制造;显示器件销售;合同能源管理;节能管理服务;安全技术防范系统设计施工服务;云计算设备制造;云计算设备销售;大数据服务;互联网数据服务;智能控制系统集成;人工智能应用软件开发;网络与信息安全软件开发;计算机系统服务;配电开关控制设备制造;配电开关控制设备销售;互联网销售(除销售需要许可的商品);工业自动化控制系统装置制造;工业自动化控制系统装置销售;广告制作;广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位);广告设计、代理;物联网设备制造;物联网设备销售;智能家庭消费设备制造;智能家庭消费设备销售;音响设备制造;音响设备销售;金属结构制造;金属结构销售;电气设备销售;水泥制品销售。

公司注册地:宁波市杭州湾新区滨海四路131号,总部办公地:宁波市杭州湾新区滨海四路131号。

法定代表人：荆毅民。

子公司名称	持股比例	
	直接	间接
宁波洲际机器人有限公司	100%	-
黄河华夏科技(河南)有限公司	100%	-
开封市豫智数字科技有限公司	100%	-
河南甲子信息科技有限公司	65%	

截至2021年6月30日，合并报表范围相比上年同期，增加河南甲子信息科技有限公司。

本公司及所属子公司合称“本集团”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本集团一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本集团自报告期末起12个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据不同的业务类型确认收入的具体标准如下：

① 大屏幕拼装显示系统、系统集成业务收入确认程序

- 1) 出货：营销中心销售经理根据与客户签订合同所规定的交货日期出具发货指令给供应部门进行备货、包装出货。
- 2) 安装调试并取得工程安装调试完成确认单：货物送至客户处，由客户、本公司项目组人员共同清点交接无误后，在设备验收单上签名。完成送货后，项目组人员组织系统安装调试，并取得客户签字盖章确认的工程安装调试完成确认单，即属于在某一时刻履行履约义务。

3) 确认收入：每月末公司财务部门将收集的经客户签署的工程安装调试完成确认单与业务系统记录进行数量、价格核对后确认销售收入，如果合同规定有产品质量保证金的，确认的收入中应包括产品质量保证金。

② 机器人相关产业收入确认程序

1) 出货：营销部门根据和客户签订的合同下达送货指令后，仓库管理员开具送货单及货品交由物流部门，物流部门联系物流公司送货至客户。

2) 取得经客户签署的签收单或物流单：客户验收无误后签单，并将一联签收单及物流单交由物流公司带回给公司。物流部门将签收单及送货单(一联)交由仓库，自身保留物流单据以便结算。

3) 确认收入：经与客户双方确认无误后，由财务部门向客户开具增值税专用发票，并确认销售收入。

③ 工程安装、维修

工程、维修，以最终用户确认相关工程、维修工作已完结，能达到委托要求作为确认收入的条件即属于在某一时刻履行履约义务。如果资产负债表日提供工程、维修结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 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提供收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认销售收入。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的2021年6月30日合并及公司财务状况、2021年上半年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期为12个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

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

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

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

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作

为公允价值变动(含汇率变动)处理,并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

① 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算);

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

(4) 本集团对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表,按照下列方法进行折算:

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

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

(5) 公司在处置境外经营时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:

以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

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

<1> 以摊余成本计量:

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益:

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

② 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- <1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- <2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- <3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过30天，最长不超过90天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- <1> 发行方或债务人发生重大财务困难；
- <2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- <3> 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- <4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- <5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- <6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实;
- <7> 金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下:

<1> 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期, 无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整, 加入前瞻性信息, 以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率;

<2> 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级, 以及担保品的不同, 违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比, 以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算;

<3> 违约风险敞口是指, 在未来12个月或在整个剩余存续期中, 在违约发生时, 本集团应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析, 识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

<1> 应收票据组合

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	正常情况下, 信用程度较高	一般不计提预期信用损失。
商业承兑汇票	正常情况下, 信用程度低于银行承兑汇票	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

<2> 应收账款组合

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合(单项计提坏账准备的款项除外)	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

2) 应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
6个月以内	0.00%
6个月-1年	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	50.00%
4年以上	100.00%

<3> 合同资产组合

1> 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产—信用风险特征组合	账龄组合(单项计提坏账准备的款项除外)	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

2> 合同资产-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
6个月以内	0.00%
6个月-1年	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	50.00%
4年以上	100.00%

<4> 其他应收款组合

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—往来款组合	款项性质	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。
其他应收款—押金保证金备用金组合		
其他应收款—其他组合		

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

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 2) 该金融资产已转移,且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;
- 3) 该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

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

④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是,按照公司及其子公司收回到期款项的程序,被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本集团可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

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

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

(3) 金融工具的公允价值确定

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

(4) 后续计量

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

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

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

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

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

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

10、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见本报附注五、9—金融工具。

11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注五、9—金融工具。

12、应收款项融资

本集团将同时满足以下条件的应收票据和应收账款划分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，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本集团管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

本集团应收款项融资的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本财务报表附注五、9—金融工具。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报表附注五、9—金融工具。

14、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、半成品。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产下按照一定方法分配的制造费用。周转材料主要系低值易耗品和包装物。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

对包装物采用一次转销法进行摊销。

15、合同资产

(自2020年1月1日起适用)

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过180日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）180日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、9—金融工具”。

16、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

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

① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

本集团若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- ② 出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大比例增加其账面价值;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;
- ② 可收回金额。

18、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本财务报表附注五、9—金融工具。

19、长期股权投资

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

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

- ① 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定;
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算:

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

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

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

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

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20年-30年	5.00%	3.17%-4.75%

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑	年限平均法	20年—30年	5.00%	3.17%—4.75%
机器设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
固定资产装修	年限平均法	5年—10年	—	10.00%—20.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

22、在建工程

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

23、借款费用

(1) 本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

(2) 本集团确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本集团预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为本集团带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	按50年或剩余使用年限	-
软件	5年	-
非专利技术	3年-10年	-
专利权	10年	-

(2) 内部研究开发支出会计政策

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
2) 开发是指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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；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，应当证明其有用性；
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；
归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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。

26、合同负债

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

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本集团为获得员工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在

报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- <1> 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2> 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5> 客户已接受该商品；

<6> 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 根据上述原则，本集团根据不同的业务类型确认收入的具体标准如下：

① 大屏幕拼装显示系统、系统集成业务收入确认程序

1) 出货：营销中心销售经理根据与客户签订合同所规定的交货日期出具发货指令给供应部门进行备货、包装出货。

2) 安装调试并取得工程安装调试完成确认单：货物送至客户处，由客户、本公司项目组人员共同清点交接无误后，在设备验收单上签名。完成送货后，项目组人员组织系统安装调试，并取得客户签字盖章确认的工程安装调试完成确认单，即属于在某一时刻履行履约义务。

3) 确认收入：每月末公司财务部门将收集的经客户签署的工程安装调试完成确认单与业务系统记录进行数量、价格核对后确认销售收入，如果合同规定有产品质量保证金的，确认的收入中应包括产品质量保证金。

② 机器人相关产业收入确认程序

1) 出货：营销部门根据和客户签订的合同下达送货指令后，仓库管理员开具送货单及货品交由物流部门，物流部门联系物流公司送货至客户。

2) 取得经客户签署的签收单或物流单：客户验收无误后签单，并将一联签收单及物流单交由物流公司带回给公司。物流部门将签收单及送货单(一联)交由仓库，自身保留物流单据以便结算。

3) 确认收入：经与客户双方确认无误后，由财务部门向客户开具增值税发票，并确认销售收入。

③ 工程安装、维修

工程、维修，以最终用户确认相关工程、维修工作已完结，能达到委托要求作为确认收入的条件即属于在某一时刻履行履约义务。如果资产负债表日提供工程、维修结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 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提供收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认销售收入。

30、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币

性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

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

(2) 本集团作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

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

③ 租赁资产折旧的计提

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

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

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

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自2019年1月1日起实施；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起实施。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则。		

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据《企业会计准则第21号——租赁》第七章关于衔接的规定，企业在首次执行日对于执行日前已存在的合同选择不重新评估，并一致应用于前述所有合同。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 金融工具减值

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 金融工具公允价值

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

(4) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产/递延所得税负债

于本期末及期初，本公司已按抵消后净额列示确认递延所得税资产分别为人民币10,081,070.18元及人民币9,665,975.17元(详见本财务报表附注七、18)。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的利润表中。

(7) 所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按流转税为基础计算	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表
教育费附加	按流转税为基础计算	3%
地方教育费附加	按流转税为基础计算	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波 GQY 视讯股份有限公司	15%
宁波洲际机器人有限公司	25%
黄河华夏科技(河南)有限公司	25%
开封市豫智数字科技有限公司	25%
河南甲子信息科技有限公司	25%

2、税收优惠

公司于2018年11月27日取得高新技术企业证书(证书编号为：GR201833100334)，认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2018年至2020年)，企业所得税税率减按15%征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		0.00
银行存款	265,924,379.04	257,952,474.73
其他货币资金	7,648,089.61	423,399.12
合计	273,572,468.65	258,375,873.85

其他说明

截至报告期末，其他货币资金中人民币7,648,089.61元为本公司向银行申请开立的履约保函、承兑汇票、信用证所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	338,958,606.94	487,262,958.17
其中：		
银行短期理财产品	299,046,206.94	447,350,558.17
河南平原智能装备股份有限公司	39,912,400.00	39,912,400.00
其中：		
合计	338,958,606.94	487,262,958.17

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,189,254.72	5,015,875.00
合计	1,189,254.72	5,015,875.00

单位：元

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	853,031.00	11,615,003.89
合计	853,031.00	11,615,003.89

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	150,632,335.58	100.00%	32,302,432.12	21.44%	118,329,903.46	138,819,700.27	100.00%	31,538,949.35	22.72%	107,280,750.92
其中:										
其中: 按账龄组合	150,632,335.58	100.00%	32,302,432.12	21.44%	118,329,903.46	138,819,700.27	100.00%	31,538,949.35	22.72%	107,280,750.92
合计	150,632,335.58	100.00%	32,302,432.12	21.44%	118,329,903.46	138,819,700.27	100.00%	31,538,949.35	22.72%	107,280,750.92

按组合计提坏账准备: 32,302,432.12 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	150,632,335.58	32,302,432.12	21.44%
合计	150,632,335.58	32,302,432.12	--

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	97,686,870.14
0-6 个月	49,063,690.94
6-12 个月	48,623,179.20
1 至 2 年	12,045,068.77
2 至 3 年	11,835,931.48
3 年以上	29,064,465.19
3 至 4 年	5,529,770.40
4 年以上	23,534,694.79
合计	150,632,335.58

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	31,538,949.35	1,673,565.67	910,082.90			32,302,432.12
合计	31,538,949.35	1,673,565.67	910,082.90			32,302,432.12

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
安徽皓宏信息科技有限公司亳州市城管局指挥中心大屏幕项目	55,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
安徽皓宏信息科技有限公司	货款	55,000.00	双方协议优惠 5.5 万元	管理层批准	否
合计	--	55,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中移建设有限公司江苏分公司	16,886,375.50	11.21%	359,118.38
河南晟智科技有限公司	9,976,748.62	6.62%	498,837.43
浙江信电技术股份有限公司	6,534,150.00	4.34%	653,415.00
浙江米巨智能技术有限公司	5,786,597.35	3.84%	633,226.75
安徽迅晖智能科技有限公司	4,999,872.00	3.32%	293,525.20
合计	44,183,743.47	29.33%	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	17,037,770.76	98.78%	11,012,230.25	97.79%
1 至 2 年	45,385.26	0.26%	83,452.96	0.74%
2 至 3 年	165,782.76	0.96%	165,782.76	1.47%
合计	17,248,938.78	--	11,261,465.97	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占往来款项期末余额合计数的比例(%)
江苏创思特显示技术有限公司	非关联方	6,838,600.00	1年以内	39.65%
深圳大因光电有限公司	非关联方	1,201,650.00	1年以内	6.97%
慈溪市一璐装饰有限公司	非关联方	601,534.20	1年以内	3.49%
安徽远彩电子科技有限公司	非关联方	385,843.82	1年以内	2.24%
上海直尺空间设计事务所	非关联方	306,746.49	1年以内	1.78%
合计		9,334,374.51		54.13%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	36,217.06	62,000.00
其他应收款	104,565,405.07	10,659,300.04
合计	104,601,622.13	10,721,300.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	36,217.06	62,000.00
合计	36,217.06	62,000.00

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让定金	10,000,000.00	10,000,000.00
往来款	4,016,387.07	4,317,894.51
保证金	3,710,907.58	3,047,298.30
备用金	1,394,658.01	1,771,285.08
材料款	1,825,450.03	1,612,487.90
其他	3,198,126.18	2,710,724.82
财务资助	95,088,000.00	
合计	119,233,528.87	23,459,690.61

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,185,410.44		9,614,980.13	12,800,390.57
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-294,931.83		294,931.83	
本期计提	2,157,783.64		282,329.33	2,440,112.97
本期转回	414,017.45		158,362.29	572,379.74
2021 年 6 月 30 日余额	4,634,244.80		10,033,879.00	14,668,123.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	97,342,526.63
1 至 2 年	10,972,051.52
2 至 3 年	846,476.40
3 年以上	10,072,474.32

3 至 4 年	545,216.33
4 年以上	9,527,257.99
合计	119,233,528.87

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	12,800,390.57	2,440,112.97	572,379.74			14,668,123.80
合计	12,800,390.57	2,440,112.97	572,379.74			14,668,123.80

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
和平电子(深圳)有限公司	财务资助	95,088,000.00	1 年以内	79.75%	
河南金恒辉能源科技发展有限公司	股权转让定金	10,000,000.00	1-2 年	8.39%	3,608,198.92
深圳市宝能汽车供应链管理有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.84%	140,900.00
宁波保税区开运国贸公司	材料款	900,233.03	4 年以上	0.76%	900,233.03
宁波腾翔信息系统工程 有限公司	保证金	650,000.00	4 年以上	0.55%	650,000.00
合计	--	107,638,233.03	--	90.28%	5,299,331.95

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	40,872,474.37	3,988,340.97	36,884,133.40	26,353,241.73	3,988,340.97	22,364,900.76
在产品	870,616.41		870,616.41	681,566.96		681,566.96
库存商品	4,524,101.60	3,326,782.07	1,197,319.53	4,351,070.34	3,326,782.07	1,024,288.27
发出商品	12,293,840.45		12,293,840.45	9,261,261.16		9,261,261.16
半成品	1,685,846.76		1,685,846.76	1,881,111.82		1,881,111.82
合计	60,246,879.59	7,315,123.04	52,931,756.55	42,528,252.01	7,315,123.04	35,213,128.97

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,988,340.97					3,988,340.97
库存商品	3,326,782.07					3,326,782.07
合计	7,315,123.04					7,315,123.04

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	15,320,168.33	14,848,886.67
合计	15,320,168.33	14,848,886.67

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,114,940.63	2,241,146.34
预缴所得税	820,995.30	820,995.30
待认证进项税	1,136.00	1,136.00
合计	2,937,071.93	3,063,277.64

其他说明：

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其中：未实现融资收益	-1,322,028.17		-1,322,028.17	-1,322,028.17		-1,322,028.17	
分期收款销售商品	29,789,590.16	473,743.50	29,315,846.66	29,318,308.50		29,318,308.50	
减：一年内到期的长期应收款	-15,320,168.33		-15,320,168.33	-14,848,886.67		-14,848,886.67	
合计	14,469,421.83	473,743.50	13,995,678.33	14,469,421.83		14,469,421.83	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00			0.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	473,743.50			473,743.50
2021 年 6 月 30 日余额	473,743.50			473,743.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳蓝普视讯科技	42,250,868.26			1,479,563.63						43,730,431.89	

有限公司										
海南赛尔 基金管理 有限公司	3,660,615 .58			-927,516. 38					2,733,099 .20	
小计	45,911,48 3.84			552,047.2 5					46,463,53 1.09	
合计	45,911,48 3.84			552,047.2 5					46,463,53 1.09	

其他说明

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	7,049,627.73	6,841,332.17
合计	7,049,627.73	6,841,332.17

其他说明：

项目	初始投资成本	累计公允价值变动	本期计入当期损益的公允价值变动	本期确认的股利收入
宁波海曙浦发村镇银行 股份有限公司	5,000,000.00	2,049,627.73	208,295.56	-
Jibo, Inc.	8,975,397.63	-8,975,397.63	-	-
上海新世纪机器人有限 公司	9,500,000.00	-9,500,000.00	-	-
Meta Company	65,923,000.00	-65,923,000.00	-	-
合计	89,398,397.63	-82,348,769.90	208,295.56	-

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,616,437.68			1,616,437.68
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产				

在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,616,437.68			1,616,437.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	315,654.36			315,654.36
2. 本期增加金额	12,796.80			12,796.80
(1) 计提或摊销	12,796.80			12,796.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	328,451.16			328,451.16
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,287,986.52			1,287,986.52
2. 期初账面价值	1,300,783.32			1,300,783.32

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	63,091,353.33	64,623,396.73

合计	63,091,353.33	64,623,396.73
----	---------------	---------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	75,838,615.59	690,713.91	8,096,415.05	5,608,610.62	2,680,142.65	1,910,715.85	94,825,213.67
2.本期增加金额			270,632.26		12,915.54		283,547.80
(1) 购置			270,632.26		12,915.54		283,547.80
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	75,838,615.59	690,713.91	8,367,047.31	5,608,610.62	2,693,058.19	1,910,715.85	95,108,761.47
二、累计折旧							
1.期初余额	14,819,268.91	523,684.59	6,281,398.42	4,498,398.94	2,392,666.19	1,686,399.89	30,201,816.94
2.本期增加金额	1,205,028.05	24,771.67	283,236.37	149,836.41	32,261.56	120,457.14	1,815,591.20
(1) 计提	1,205,028.05	24,771.67	283,236.37	149,836.41	32,261.56	120,457.14	1,815,591.20
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	16,024,296.96	548,456.26	6,564,634.79	4,648,235.35	2,424,927.75	1,806,857.03	32,017,408.14
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							

(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	59,814,318.63	142,257.65	1,802,412.52	960,375.27	268,130.44	103,858.82	63,091,353.33
2.期初账面 价值	61,019,346.68	167,029.32	1,815,016.63	1,110,211.68	287,476.46	224,315.96	64,623,396.73

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	609,404.97	609,404.97
合计	609,404.97	609,404.97

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北方总部大楼建 设项目	609,404.97		609,404.97	609,404.97		609,404.97
合计	609,404.97		609,404.97	609,404.97		609,404.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
北方总 部大楼 建设项 目	100,000, 000.00	609,404. 97				609,404. 97						其他
合计	100,000, 000.00	609,404. 97				609,404. 97	--	--				--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件和商标权	合计
一、账面原值	44,995,648.94		21,737,213.91	935,316.90	67,668,179.75
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	44,995,648.94		21,737,213.91	935,316.90	67,668,179.75
二、累计摊销					
1.期初余额	2,017,685.94		10,751,673.61	770,222.48	13,539,582.03
2.本期增加金额	562,889.70			33,018.84	595,908.54
(1) 计提	562,889.70			33,018.84	595,908.54
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,580,575.64		10,751,673.61	803,241.32	14,135,490.57
三、减值准备					
1.期初余额			10,985,540.30		10,985,540.30
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			10,985,540.30		10,985,540.30
四、账面价值					

1.期末账面价值	42,415,073.30			132,075.58	42,547,148.88
2.期初账面价值	42,977,963.00			165,094.42	43,143,057.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房租赁费		1,406,362.45			1,406,362.45
网络服务费		89,622.64	15,995.15		73,627.49
装修改造费		205,513.79			205,513.79
合计		1,701,498.88	15,995.15		1,685,503.73

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	65,743,290.46	9,911,277.83	62,465,941.14	9,369,891.18
可抵扣亏损	4,227,783.68	634,167.55	4,227,783.68	634,167.55
合计	69,971,074.14	10,545,445.38	66,693,724.82	10,004,058.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	2,049,627.73	307,444.16	1,841,332.17	276,199.83
预提理财收益	1,046,206.94	156,931.04	350,558.17	52,583.73
应收利息			62,000.00	9,300.00
合计	3,095,834.67	464,375.20	2,253,890.34	338,083.56

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-464,375.20	10,081,070.18	-338,083.56	9,665,975.17
递延所得税负债	-464,375.20		-338,083.56	

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修款	213,986.15		213,986.15	510,513.15		510,513.15
合计	213,986.15		213,986.15	510,513.15		510,513.15

其他说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,152,310.82	0.00
合计	5,152,310.82	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,183,577.42	35,964,223.87
1 年以上	5,195,237.44	5,397,670.55
合计	35,378,814.86	41,361,894.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

上海浦译光电科技有限公司	564,445.86	尚未结算
上海新世纪机器人有限公司	478,370.00	尚未结算
北京市商汤科技开发有限公司	298,517.20	尚未结算
深圳数字视界科技有限公司	173,287.10	尚未结算
南京航天晨光股份有限公司	146,000.00	尚未结算
合计	1,660,620.16	--

其他说明：

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	18,052,505.55	14,145,959.54
合计	18,052,505.55	14,145,959.54

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,560,648.13	17,373,393.90	23,220,471.81	2,713,570.22
二、离职后福利-设定提存计划		1,308,344.65	1,259,344.07	49,000.58
合计	8,560,648.13	18,681,738.55	24,479,815.88	2,762,570.80

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,443,718.86	15,348,058.43	21,248,443.56	2,543,333.73
2、职工福利费		212,085.18	212,085.18	
3、社会保险费	70,708.84	791,342.95	829,566.31	32,485.48
其中：医疗保险费	64,195.30	764,569.46	796,955.06	31,809.70
工伤保险费		18,441.64	17,765.86	675.78
生育保险费	6,513.54	8,331.85	14,845.39	
4、住房公积金	40,018.00	709,242.90	749,260.90	

5、工会经费和职工教育经费	6,202.43	312,664.44	181,115.86	137,751.01
合计	8,560,648.13	17,373,393.90	23,220,471.81	2,713,570.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,263,063.69	1,215,752.79	47,310.90
2、失业保险费		45,280.96	43,591.28	1,689.68
合计		1,308,344.65	1,259,344.07	49,000.58

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	759,451.68	2,736,353.88
企业所得税	3,171.84	
个人所得税	142,744.06	152,590.77
城市维护建设税	8,012.94	122,373.29
房产税	148,733.14	148,733.14
教育费附加	5,723.53	122,373.30
印花税	31,925.25	30,366.90
土地使用税	19,343.57	19,343.57
其他	6,281.76	480.00
合计	1,125,387.77	3,332,614.85

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	19,431,169.63	18,956,460.29
合计	19,431,169.63	18,956,460.29

(1) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
撤资款(注)	13,600,000.00	13,600,000.00
代扣代缴社保	2,555,229.90	1,591,121.86
报销款	432,553.15	1,253,296.51
应收暂收款	803,639.34	156,998.00
押金	431,170.00	12,010.00
其他	1,608,577.24	2,343,033.92
合计	19,431,169.63	18,956,460.29

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波奇科威电子有限公司撤资款	13,600,000.00	尚未结算
合计	13,600,000.00	--

其他说明

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	898,134.30	311,044.01
合计	898,134.30	311,044.01

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,774,000.00			2,774,000.00	
合计	2,774,000.00			2,774,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	--------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
视讯项目创新团队(注1)	1,600,000.00						1,600,000.00	与收益相关
一种在拼接显示屏上实现组合图像显示的方法(注2)	200,000.00						200,000.00	与资产相关
云处理分布式拼接显示系统(注3)	50,000.00						50,000.00	与收益相关
人机物融合智能图像识别算法研究与应用(注4)	924,000.00						924,000.00	与收益相关
合计	2,774,000.00						2,774,000.00	

其他说明:

注1: 根据《关于下达宁波市2014年度第四批科技项目经费计划的通知》(甬科技[2014]65号), 公司于2014年5月申报“视讯项目创新团队”获取补助额共2,400,000.00元, 分批拨付; 公司于2014年11月收到宁波市海曙区科技局的市科技项目经费800,000.00元, 2015年6月2日收到宁波市海曙区科技局的市科技项目经费800,000.00元, 剩余专项经费后续拨付。根据宁波市科学技术局与公司签订的合同, 公司应在项目计划截止时间到期后三个月内, 向宁波市科学技术局提交书面申请验收报告, 项目经验收后的三个月内向宁波市科学技术局提供完整的验收资料和经费决算。

注2: 根据《关于下达宁波市2016年度第三批科技项目经费计划的通知》(甬科技【2016】43号), 公司于2016年7月收到宁波市海曙区科技局关于“一种在拼接显示器上实现组合图像显示的方法”科研项目的补助资金200,000.00元, 其中与资产相关50,000.00元, 与收益相关150,000.00元。截止2021年6月30日, 该项目尚未完成验收。

注3: 根据与宁波市海曙区科学技术局签订的《海曙区科技计划项目(课题)合同书》(编号2016109), 公司于2016年7月收到宁波市海曙区科技局拨付的关于“云处理分布式拼接显示系统”补助资金50,000.00元, 其中与资产相关10,000.00元, 与收益相关40,000.00元。截止2021年6月30日, 该项目尚未完成验收。

注4: 根据与宁波科学技术局签订的《宁波市科技计划项目(课题)合同任务书》(编号2018B10071), 公司于2019年9月收到宁波科学技术局拨付的关于“人机物融合智能图像识别算法研究与应用”补助资金924,000.00元, 均系与收益相关924,000.00元。截止2021年6月30日, 该项目尚未完成验收。

28、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1年以上待转销项税	1,234,079.64	2,129,045.28
合计	1,234,079.64	2,129,045.28

其他说明:

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	424,000,000.00						424,000,000.00

其他说明：

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	507,107,389.83			507,107,389.83
其他资本公积	738,489.66			738,489.66
合计	507,845,879.49			507,845,879.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-58,067.27							-58,067.27
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-58,067.27							-58,067.27
其他综合收益合计	-58,067.27							-58,067.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	31,506,592.85			31,506,592.85
合计	31,506,592.85			31,506,592.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	68,444,609.24	54,424,252.36
调整后期初未分配利润	68,444,609.24	54,424,252.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,776,200.89	15,879,537.69
减：提取法定盈余公积		1,859,180.81
期末未分配利润	58,668,408.35	68,444,609.24

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,789,590.05	54,625,461.45	60,914,405.54	43,593,312.35
其他业务	709,370.20	238,260.06	1,140,542.34	57,687.62
合计	69,498,960.25	54,863,721.51	62,054,947.88	43,650,999.97

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			69,498,960.25
其中：			
大屏拼接显示系统			46,592,644.30
系统集成业务			22,196,945.75
其他业务			709,370.20
按经营地区分类			69,498,960.25

其中：				
东北				2,389,490.27
华东				33,548,884.80
华北				6,767,800.63
华南				4,103,078.52
华中				19,645,135.87
西北				2,709,195.97
西南				335,374.19
合计				69,498,960.25

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 44,884,419.02 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,651.49	257,144.90
教育费附加	23,362.08	236,622.33
房产税	297,466.28	298,494.00
土地使用税	38,687.14	32,372.71
车船使用税	360.00	360.00
印花税	55,397.28	32,262.43
残疾人保障金	313.29	
合计	441,237.56	857,256.37

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,514,601.75	6,655,620.65
物料消耗	204,371.66	242,989.19
业务招待费	1,318,222.89	586,049.61
差旅费	538,632.73	283,843.55

技术服务费	55,556.96	218,019.80
租赁费	571,261.84	153,961.59
售后服务费	296,964.19	176,561.27
办公费	136,883.75	45,839.50
其他	232,045.00	451,633.05
业务宣传费	221,964.44	44,000.84
合计	11,090,505.21	8,858,519.05

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,367,810.58	4,211,110.82
折旧	1,203,104.64	1,142,698.90
无形资产摊销	595,908.54	583,162.13
租赁费	2,095,943.38	1,636,225.37
业务招待费	1,100,496.76	554,037.38
中介咨询费	902,499.52	1,100,027.36
办公费、物业管理费	822,005.28	436,266.13
水电费	7,253.62	65,229.24
汽车费用	237,472.52	289,907.08
差旅费	364,062.19	255,063.37
诉讼费	46,273.11	270,603.06
其他	732,677.17	235,286.03
服务费	655,067.49	564,438.53
合计	16,130,574.80	11,344,055.40

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	2,462,561.96	1,920,374.65
试制费	229,780.03	42,661.33
差旅费	13,564.53	15,556.77

折旧	559,941.52	580,061.81
通讯费		7,528.59
其他	14,957.89	
委托研制费	53,097.35	
合计	3,333,903.28	2,566,183.15

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,601,614.18	5,873,419.67
手续费支出	31,091.09	16,034.64
其他	-471,281.66	1,119.04
合计	-2,041,804.75	-5,856,265.99

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税费返还	92,142.69	
合计	92,142.69	

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	552,047.25	-661,254.40
理财产品投资收益	5,146,193.28	5,187,793.13
合计	5,698,240.53	4,526,538.73

其他说明：

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	1,046,206.94	621,277.77
其他非流动金融资产	208,295.56	182,496.30
合计	1,254,502.50	803,774.07

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,867,733.23	599,055.15
长期应收款坏账损失	-473,743.50	
应收账款坏账损失	-774,482.77	2,890,872.64
合计	-3,115,959.50	3,489,927.79

其他说明：

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		70,085.48
合计		70,085.48

其他说明：

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		183,152.28	
违约金收入	300,000.00	892,040.63	
其他	265.58		
合计	300,265.58	1,075,192.91	

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

债务重组损失	44,000.00		
其他支出	1,400.00		
合计	45,400.00		

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,171.84	820,995.30
递延所得税费用	-405,652.12	1,169,186.61
合计	-402,480.28	1,990,181.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-10,135,385.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,520,307.83
子公司适用不同税率的影响	-509,141.66
非应税收入的影响	-45,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,020,227.49
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	651,741.72
所得税费用	-402,480.28

其他说明

48、其他综合收益

详见附注十、七、31。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	1,627,396.89	5,873,419.67
政府补助		183,152.28
往来款	784,257.98	
营业外收入	300,300.00	892,040.63
合计	2,711,954.87	6,948,612.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用中费用性支出	9,996,099.52	6,280,132.23
银行手续费	31,720.42	16,034.64
企业间往来	95,090,188.00	760,078.39
保证金、押金	6,490,430.00	
代扣代缴社保公积金	551,550.31	
其他	2,762,000.00	
合计	114,921,988.25	7,056,245.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让定金		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	-9,732,905.28	8,609,537.00
加：资产减值准备	3,104,959.50	-3,560,013.27
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	1,815,591.20	1,769,677.38
使用权资产折旧		
无形资产摊销	595,908.54	583,162.13
长期待摊费用摊销	15,995.15	
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）		
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-1,208,890.88	-803,774.07
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,488,523.31	-4,526,538.73
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-541,386.65	1,411,773.27
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	126,291.64	-242,586.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,718,627.58	11,594,035.86
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-103,967,400.19	-4,443,666.59
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-16,741,072.58	-9,216,777.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-149,740,060.44	1,174,828.71
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	265,924,379.04	351,543,259.77
减：现金的期初余额	257,952,476.20	554,156,152.70
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	7,971,902.84	-202,612,892.93
--------------	--------------	-----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,500,000.00
其中：	--
河南甲子信息科技有限公司	5,500,000.00
取得子公司支付的现金净额	5,500,000.00

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	265,924,379.04	257,952,476.20
可随时用于支付的银行存款	265,924,379.04	257,952,474.73
可随时用于支付的其他货币资金		1.47
三、期末现金及现金等价物余额	265,924,379.04	257,952,476.20

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,648,089.61	截至报告期末，其他货币资金中人民币 7,648,089.61 元为本公司向银行申请开立的履约保函、承兑汇票、信用证所存入的保证金存款。
合计	7,648,089.61	--

其他说明：

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

税费返还	92,142.69	与收益相关	92,142.69
------	-----------	-------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

1、新设子公司

2021年3月，本公司与郑州冠之安信息科技有限公司（以下简称“冠之安信息科技”）共同出资设立河南甲子信息科技有限公司，注册资本人民币1,000万元，其中本公司认缴注册资本650万元，持股比例65%，冠之安信息科技认缴注册资本350万元，持股比例35%，2021年3月31日，甲子信息科技取得郑州市金水区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码91410105MA9GKPWQ18的营业执照。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波洲际机器人有限公司	宁波市	宁波市	工业	100.00%		同一控制下收购
宁波云际科技有限公司	宁波市	宁波市	研究和试验发展	60.00%		设立
黄河华夏科技(河南)有限公司	开封市	开封市	工业	100.00%		设立
开封市豫智数字科技有限公司	开封市	开封市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
河南甲子信息科技有限公司	郑州市	郑州市	工业	65.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳蓝普视讯科技有限公司(以下简称"蓝普视讯")	深圳	深圳	制造业	30.00%		权益法
海南赛尔基金管理有限公司(以下简称"赛尔基金")	海口	海口	资本市场服务	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	蓝普视讯	蓝普视讯
流动资产	282,561,165.52	260,536,348.36
非流动资产	65,598,895.38	64,023,647.45
资产合计	348,160,060.90	324,559,995.81
流动负债	247,184,278.50	233,915,374.47
非流动负债	7,830,114.54	2,430,832.26
负债合计	255,014,393.04	236,346,206.73
归属于母公司股东权益	93,145,667.86	88,213,789.08
按持股比例计算的净资产份额	27,943,700.36	26,464,136.73
调整事项	15,786,731.53	15,786,731.53
--商誉	17,100,000.00	17,100,000.00
--其他	-1,313,268.47	-1,313,268.47
对合营企业权益投资的账面价值	43,730,431.89	42,250,868.26
营业收入	169,126,539.88	102,987,946.73

净利润	4,931,878.78	-3,555,108.00
-----	--------------	---------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	赛尔基金	赛尔基金
流动资产	6,644,091.47	8,915,071.27
非流动资产	193,721.76	250,504.43
资产合计	6,837,813.23	9,165,575.70
流动负债	5,065.22	14,036.74
负债合计	5,065.22	14,036.74
归属于母公司股东权益	6,832,748.01	9,151,538.96
按持股比例计算的净资产份额	2,733,099.20	3,660,615.58
对联营企业权益投资的账面价值	2,733,099.20	3,660,615.58
净利润	-2,318,790.95	

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关财务报表附注十、五内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策：

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司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.流动性风险

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

项目	期末余额	
	1年以内	
应付账款	30,183,577.42	
合计	30,183,577.42	

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		299,046,206.94	39,912,400.00	338,958,606.94
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		299,046,206.94	39,912,400.00	338,958,606.94
② 应收款项融资		200,000.00		200,000.00
1) 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产		200,000.00		200,000.00
银行承兑汇票		200,000.00		200,000.00
③ 其他非流动金融资产			7,049,627.73	7,049,627.73
1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			7,049,627.73	7,049,627.73
其他权益工具投资			7,049,627.73	7,049,627.73
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
银行理财产品	299,046,206.94	现金流量折现法	预期收益率
银行承兑汇票	200,000.00	现金流量折现法	反映了交易对手信用风险的折现率

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

项目	期末公允价值	估值技术	输入值
其他非流动金融资产-非上市公司权益	7,049,627.73	净资产法	净资产公允价值
交易性金融资产-河南平原智能装备股份有限公司（注）	39,912,400.00	净资产法	净资产公允价值

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波高斯投资有限公司	宁波市海曙望童路128弄4号	工业	1,591.20 万元	29.72%	29.72%

本企业的母公司情况的说明

公司第一大股东宁波高斯投资有限公司(以下简称“高斯公司”)持有本公司29.72%股权，于1993年1月19日成立，统一社会信用代码为913302037048014634，公司经营范围为：实业投资；五金、交电、化工产品、汽车配件、建筑材料的批发、零售。(未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务)

本公司实际控制人：开封市人民政府。

本企业最终控制方是开封市人民政府。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、九、在其他主体中的权益 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、九、在其他主体中的权益 2。

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南省新惠物业服务有限公司	公司股东方控制的企业
河南大宏农业旅游开发有限公司	公司股东方控制的企业
河南爱思嘉农业旅游开发有限公司	公司股东方控制的企业
开封开港小镇开发有限公司	公司股东方控制的企业
开封百城教育投资有限公司	公司股东方控制的企业

中豫绿发（上海）实业有限公司	公司股东方参股的企业
宁波奇科威数字信息技术有限公司	公司第二大股东控制的企业
宁波奇科威电子有限公司	公司第二大股东控制的企业
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	公司第二大股东控制的企业
宁波奇科威智能科技有限公司	公司第二大股东控制的企业
上海新世纪机器人有限公司	公司第二大股东控制的企业
上海景吾智能科技有限公司	公司第二大股东控制的企业
王磊	董事、副总经理
郭华	财务总监
顾颖	副总经理
张凯	副总经理
郭启寅	公司第二大股东，原董事长、总经理
陈云华	原副总经理、董事
孙曙敏	原监事会主席

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市蓝普视讯科技有限公司	采购小间距 LED 产品	1,685,982.34	1,685,982.34	否	1,191,616.88
宁波奇科威智能科技有限公司	员工食堂餐费	104,830.00	104,830.00	否	
宁波奇科威智能科技有限公司	水电费	74,685.41	74,685.41	否	
河南省新惠物业服务服务有限公司	水电费、物业管理费	39,656.95	39,656.95	否	

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波奇科威智能科技有限公司	房屋	986,400.00	1,499,147.33

司			
---	--	--	--

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,333,328.00	1,787,453.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	748,669.91	149,733.98	748,669.91	74,866.99
应收账款	开封百城教育投资有限公司	779,100.00	38,955.00	779,100.00	
应收账款	开封开港小镇开发有限公司	769,814.00	38,490.70	769,814.00	
应收账款	河南爱思嘉农业旅游开发有限公司	160,552.00	8,027.60	160,552.00	
应收账款	河南大宏农业旅游开发有限公司	18,119.47		18,119.47	
其他应收款	宁波奇科威智能科技有限公司	168,000.00	74,810.40	168,000.00	71,316.00
其他应收款	上海新世纪机器人有限公司	79,800.00	79,800.00	79,800.00	57,503.88
其他应收款	宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	339,484.72	339,484.72	339,484.72	339,484.72
合计		3,063,540.10	729,302.40	3,063,540.10	543,171.59

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳蓝普视讯科技有限公司	2,733,846.37	6,963,430.59

应付账款	宁波奇科威智能科技有限公司	41,480.20	41,480.20
应付账款	宁波奇科威数字信息技术有限公司	28,000.00	28,000.00
应付账款	上海新世纪机器人	478,370.00	478,370.00
其他应付款	宁波奇科威电子有限公司	13,600,000.00	13,600,000.00
其他应付款	宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	779,426.46	779,426.46
其他应付款	郭启寅	163,489.63	163,489.63
其他应付款	顾颖		8,439.40
其他应付款	孙曙敏		2,614.49
其他应付款	陈云华		10,418.00
其他应付款	河南省新惠物业服务服务有限公司	28,483.68	6,274.05
其他应付款	张凯		2,733.00
其他应付款	王磊		1,477.00
合计		17,853,096.34	22,086,152.82

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准日，公司无其他重要期后事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	158,724,923.89	100.00%	32,159,151.82	20.26%	126,565,772.07	154,651,962.87	100.00%	31,409,477.22	20.31%	123,242,485.65
其中：										
合并范围内的关联方款项	21,377,527.20	13.47%			21,377,527.20	21,377,527.20	13.82%			21,377,527.20
按账龄组合	137,347,396.69	86.53%	32,159,151.82	23.41%	105,188,244.87	133,274,435.67	86.18%	31,409,477.22	23.57%	101,864,958.45
合计	158,724,923.89	100.00%	32,159,151.82	20.26%	126,565,772.07	154,651,962.87	100.00%	31,409,477.22	20.31%	123,242,485.65

按组合计提坏账准备：32,159,151.82

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	137,347,396.69	32,159,151.82	23.41%
合计	137,347,396.69	32,159,151.82	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	81,401,931.25
0-6个月	41,644,358.16

6-12 个月	39,757,573.09
1 至 2 年	36,422,595.97
2 至 3 年	11,835,931.48
3 年以上	29,064,465.19
3 至 4 年	5,529,770.40
4 年以上	23,534,694.79
合计	158,724,923.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	31,409,477.22	1,605,392.63	855,718.03			32,159,151.82
合计	31,409,477.22	1,605,392.63	855,718.03			32,159,151.82

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中移建设有限公司江苏分公司	16,886,375.50	10.64%	359,118.38
河南晟智科技有限公司	9,976,748.62	6.29%	498,837.43
浙江信电技术股份有限公司	6,534,150.00	4.12%	653,415.00
浙江米巨智能技术有限公司	5,786,597.35	3.65%	633,226.75
安徽迅晖智能科技有限公司	4,999,872.00	3.15%	293,525.20
合计	44,183,743.47	27.85%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	36,217.06	62,000.00
其他应收款	147,323,598.29	53,499,650.88

合计	147,359,815.35	53,561,650.88
----	----------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
承诺定期存款	36,217.06	62,000.00
合计	36,217.06	62,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	43,000,000.00	43,000,000.00
股权转让定金	10,000,000.00	10,000,000.00
往来款	3,962,658.06	3,999,398.50
保证金	3,690,752.38	2,893,856.84
备用金	1,276,550.26	1,771,285.08
材料款	1,765,622.30	1,612,487.90
其他	3,173,714.62	2,978,423.14
财务资助	95,088,000.00	
合计	161,957,297.62	66,255,451.46

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,140,820.45		9,614,980.13	12,755,800.58
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-294,931.83		294,931.83	
本期计提	2,149,243.83		262,329.33	2,411,573.16

本期转回	375,312.12		158,362.29	533,674.41
2021 年 6 月 30 日余额	4,619,820.33		10,013,879.00	14,633,699.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	97,100,334.88
1 至 2 年	53,938,012.02
2 至 3 年	846,476.40
3 年以上	10,072,474.32
3 至 4 年	545,216.33
4 年以上	9,527,257.99
合计	161,957,297.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	12,755,800.58	2,411,573.16	533,674.41			14,633,699.33
合计	12,755,800.58	2,411,573.16	533,674.41			14,633,699.33

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
和平电子（深圳）有限公司	财务资助	95,088,000.00	1 年以内	58.71%	
河南金恒辉能源科技发展有限公司	股权转让定金	10,000,000.00	1-2 年	6.17%	3,608,198.92
深圳市宝能汽车供应链管理有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.62%	140,900.00
宁波保税区开运国贸	材料款	900,233.03	4 年以上	0.56%	900,233.03

公司					
宁波腾翔信息系统工程有限公司	保证金	650,000.00	4 年以上	0.40%	650,000.00
合计	--	107,638,233.03	--	66.46%	5,299,331.95

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	64,904,690.20		64,904,690.20	59,404,690.20		59,404,690.20
对联营、合营企业投资	43,325,153.89		43,325,153.89	41,845,590.26		41,845,590.26
合计	108,229,844.09		108,229,844.09	101,250,280.46		101,250,280.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
黄河华夏科技(河南)有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
宁波洲际机器人有限公司	9,404,690.20					9,404,690.20	
河南甲子信息科技有限公司		5,500,000.00				5,500,000.00	
开封市豫智数字科技有限公司							
宁波云际科技有限公司							
合计	59,404,690.20	5,500,000.00				64,904,690.20	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳蓝普视讯科技有限公司	41,845,590.26			1,479,563.63						43,325,153.89	
小计	41,845,590.26			1,479,563.63						43,325,153.89	
合计	41,845,590.26			1,479,563.63						43,325,153.89	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,570,147.14	46,515,102.50	48,489,706.74	32,693,881.08
其他业务	709,370.20	238,260.06	2,036,768.76	57,687.62
合计	60,279,517.34	46,753,362.56	50,526,475.50	32,751,568.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			60,279,517.34
其中：			
大屏拼接显示系统			45,157,748.20
系统集成业务			15,121,769.14
按经营地区分类			60,279,517.34
其中：			
东北			2,389,490.27
华东			33,548,884.80
华北			6,767,800.63
华南			4,103,078.52
华中			10,425,692.96
西北			2,709,195.97
西南			335,374.19
合计			60,279,517.34

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 44,605,657.96 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,479,563.63	-661,254.40
理财产品投资收益	5,146,193.28	5,187,793.13
合计	6,625,756.91	4,526,538.73

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	92,142.69	主要系收到增值税即征即退等税费返还补贴。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,192,400.22	主要系公允价值变动损益及银行理财产品投资收益所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254,865.58	主要系收到违约金。
减：所得税影响额	981,041.70	
合计	5,558,366.79	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.96%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.50%	-0.04	-0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用