



曙光节能

NEEQ : 872808

曙光节能技术（北京）股份有限公司

Sugon DataEnergy (Beijing) Co., Ltd.



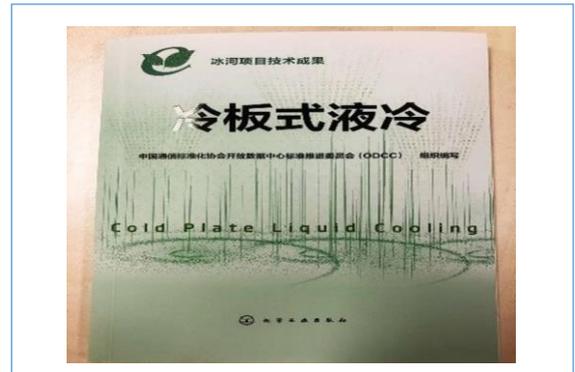
半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年5月16日,曙光节能荣获由中国电子节能技术协会颁发的“云计算中心科技奖卓越奖”。该奖意在从技术开发类、工程建设类、科技服务类中选取具有科技创新、取得显著经济或社会项目的产品及工程项目,以此表彰年内在该领域内做出突出贡献的科研院校、企事业单位。



曙光节能参与《冷板式液冷》书籍的编写,并为书籍成型贡献了部分技术资料。该书由中国通信标准化协会开放数据中心标准推进委员会组织编写,于2019年6月20日发布。该书主要介绍了冷板式液冷系统内的各个子系统的技术要求,包括液冷服务器、基础设施、测试和验证、监控与控制以及运营维护等内容,对数据中心冷板式液冷系统的生产、部署和运维提供技术指导。该书可供从事数据中心基础设施设计、建设、运维等工作的专业技术人员以及相关的高校研究人员阅读参考。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	1

释义

释义项目		释义
公司、曙光节能	指	曙光节能技术（北京）股份有限公司
股东大会	指	曙光节能技术（北京）股份有限公司股东大会
董事会	指	曙光节能技术（北京）股份有限公司董事会
监事会	指	曙光节能技术（北京）股份有限公司监事会
北京曙光信息	指	曙光信息产业（北京）有限公司
中科曙光	指	曙光信息产业股份有限公司
曙光系	指	中科曙光及其全资、控股子公司、合营和联营企业
主办券商、首创证券	指	首创证券有限责任公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
报告期末	指	2019年6月30日
期初、年初	指	2019年1月1日
上期、上年同期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《曙光节能技术（北京）股份有限公司章程》

声明与提示

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

公司负责人史新东、主管会计工作负责人张卫平及会计机构负责人（会计主管人员）陈政军保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	曙光节能技术（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Sugon DataEnergy (Beijing) Co.,Ltd
证券简称	曙光节能
证券代码	872808
法定代表人	史新东
办公地址	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园36号中科曙光大厦三层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张卫平
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-58418598
传真	010-58415898
电子邮箱	Dongmi_jn@sugon.com
公司网址	http://www.sugonenergy.com/
联系地址及邮政编码	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园36号中科曙光大厦三层 100094
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年01月14日
挂牌时间	2018年6月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-C34通用设备制造业-C346烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-C3464制冷、空调设备制造
主要产品与服务项目	主要从事液态冷却产品及模块化数据中心产品研究、开发、销售、并提供与数据中心高效制冷相关的技术研究、课题开发、技术咨询、运维等技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	曙光信息产业（北京）有限公司
实际控制人及其一致行动人	中国科学院计算技术研究所

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101087351280057	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	北京市海淀区东北旺西路8号院 36号楼5层528室	否
注册资本(元)	30,000,000	否

五、中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门大街115号
报告期内主办券商是否发生变化	否
投资者沟通电话	010-56511868

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	163,978,524.68	44,977,048.26	264.58%
毛利率%	23.01%	20.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,234,639.96	72,205.13	15,459.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,967,408.12	31,009.24	35,268.19%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.16%	0.20%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.63%	0.09%	-
基本每股收益	0.37	0.0024	15,316.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	213,096,390.98	166,558,857.70	27.94%
负债总计	156,770,655.92	121,467,762.60	29.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,325,735.06	45,091,095.1	24.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.88	1.50	24.92%
资产负债率%（母公司）	73.52%	72.89%	-
资产负债率%（合并）	73.57%	72.93%	-
流动比率	1.24	1.21	-
利息保障倍数	-	4.42	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,131,215.91	-23,220,018.68	-
应收账款周转率	544.58%	317.23%	-
存货周转率	194.42%	61.35%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	27.94%	11.8%	-

营业收入增长率%	264.58%	149.19%	-
净利润增长率%	15,459.34%	-	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	328,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,609.6
非经常性损益合计	314,390.40
所得税影响数	47,158.56
inigy 少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	267,231.84

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所属细分行业为“C3464 制冷、空调设备制造”，公司是一家以高效制冷技术为核心的数据中心整体解决方案供应商，主要从事液态冷却产品及模块化数据中心产品研究、开发、销售，并提供与数据中心高效制冷相关的技术研究、课题开发、技术咨询、运维等技术服务。

公司拥有研发人员约 60 人，公司依托自身在数据中心领域多年的技术研发和产品开发，形成了一系列自主知识产权的产品、技术和系统方案。目前公司拥有计算机软件著作权 10 余项，已获得 30 余项专利，并有 70 余项正在申请的专利。公司凭借先进的产品技术、稳定可靠的产品品质、高效节能的产品特性等，获取客户业务并形成收入。

公司产品包括机柜级微模块、机柜排级微模块、机柜池级微模块及集装箱数据中心，公司产品以其节能高效、安全稳定、高度集成等特点，广泛应用于政府、科研、金融、广电、医疗、互联网、运营商等诸多领域，曙光节能在 2015 年推出的服务器和数据中心液冷解决方案，更是为数据中心建设带来了革命性的创新，成为解决数据中心能耗问题最强而有力的技术趋势。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 163,978,524.68 元，较上年同期增长 119,001,476.42 元，增长率为 264.58%。主要为前期公司市场端加大对液冷技术的宣传及推广，并有液冷项目在报告期内逐步落地，为报告期内业绩增长的主要原因。

报告期内，公司实现净利润 11,234,639.96 元，较上年同期增加 11,162,434.83 元。主要原因为公司营业收入较去年实现大幅度提升，报告期实现的毛利 37,736,566.04 元，较去年同期增长 305.50%；此外同期销售费用、管理费用、研发费用等相对固定的大额费用支出仅比去年同期增长 177.04%。以上原因共同导致了公司净利润的增加。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

我国数据中心节能行业产业链较长，涉及服务器厂家、机柜厂家、空调厂家、冷水机组厂家、集成商、监控厂家等，各类市场参与者在技术能力、行业经验、业务领域等方面各具特长，以不同方式参与数据中心节能行业市场竞争。随着用户对数据中心节能服务的需求越来越多，行业内新进入竞争者逐渐增多，可能导致公司所处行业竞争加剧，虽然整体市场容量以较快的速度扩大，使得公司具备获取更大市场份额的机会，但是未来公司面临的竞争对手在数量上可能会有所增加，而且竞争对手的规模、实力也会不断提高，行业竞争压力增大。

应对措施：公司会加强市场前瞻性研究，加大研发投入，根据行业和市场发展趋势把握技术研发方向，并针对客户需求及时推出新服务方式，从而保持和提高公司技术竞争力；从组织运营效率、管理体系、创新体系等方面不断提升，从综合上提升公司整体竞争力。

2、人才流失风险

数据中心节能行业是智力密集型行业，人才是数据中心节能行业企业的重要资源。经过多年发展，公司培养了一大批对公司发展至关重要的专业技术人才、管理人才、营销服务人才等，建立起了技术精湛、经验丰富、团结合作的技术与管理团队，这是公司竞争力的重要来源。随着公司业务规模扩大、技

术更新速度加快及市场需求不断升级，公司对专业技术人才、管理人才、营销服务人才的需求还将大量增加，如果公司的专业技术人才、管理人才、营销服务人才流失与人才的及时引进聘用相脱节，则可能无法满足公司业务规模扩充的需求并对公司业务经营与服务质量产生不利影响。

应对措施：首先建立流程化管理体系，从组织体系上防范人才流失风险；公司人力资源部门会根据实际情况做出符合公司战略发展的管理方针，通过同类市场有竞争力的薪酬福利、股权激励、完善的公司规章制度、福利、加大员工关怀力度，公司文化建设，以及不断创造发展机会等措施，实施差异化管理，以防核心人员流失对公司造成的重大影响。

3、客户集中度较高风险

报告期内，公司前五大客户销售收入为 126,508,200.73 元，占当年营业收入的比重为 77.15%。去年同期占比为 89.19%。从财务数据来看公司对主要客户的依赖程度较高，下游主要客户的经营波动也会对公司的业绩产生较为明显的影响，公司存在一定的客户集中度高的风险。

应对措施：公司将逐步完善业务网络的布局，加大对市场营销队伍和售后服务队伍的建设，以扩大客户体量为公司战略。公司计划通过优质、高效的基础业务服务提升客户续约率，再配合后续的增值服务，创造更高的企业价值。

4、关联方客户依赖风险

报告期内，公司对中科曙光系销售收入为 114,589,288.10 元，占当年收入的比重 69.88%，虽然曙光节能与中科曙光存在较为紧密的股权关系，并合作多年。但双方合作均为市场行为，公司所经营的数据中心基础设施产品与其关联方所主要从事的计算机及服务器类业务存在互补关系，但若公司与目前主要客户的合作关系发生不利变化且公司未能及时拓展新客户，将对公司经营业绩造成较大影响。

应对措施：重视销售，横向拓展市场；直面客户，减少中间环节；改善经营策略，以扩大市场份额为导向。

5、税收优惠政策变化的风险

公司属于高新技术企业，享受 15.00%的所得税税率优惠政策。公司的《自动化服务器机柜控制系统 V1.0》《PDM 输入输出监控系统 V1.0》《空调机内机氟控制系统 V1.0》《配电 PDU 控制系统[简称：配电控制系统]V1.0》、《刀片测试负载控制系统[简称：刀片测试控制系统]V1.0》、《液体冷却控制系统[简称：液体冷控系统]V1.0》、《TC4600E-LPCDM 液体冷却控制系统[简称：TC4600E-LP 液体冷控系统]V1.0》、《除尘除湿一体机控制系统 V1.0》《冷冻水空调控制系统 V1.0》《浸没式液冷 CDM 控制系统 V1.0》《相变浸没刀片式服务器液冷控制系统 V1.0》均享受增值税即征即退政策。若税收优惠政策发生变化或公司今后不能获得相应资质，则将无法享受上述优惠政策，可能会对公司的经营成果造成影响。

应对措施：公司将继续做大做强公司业务，不断优化商业模式，逐步增强主营业务的盈利能力，降低政府税收优惠政策对公司业绩的影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

1、为国家蓝天起到良好的示范作用

《2016 年中国数据中心能效白皮书》数据显示，2016 年中国数据中心保有量约 55 万个，同比增长 40%，年耗电量约为 10000 亿千瓦时，对应电力折标煤（吨标煤）307,200,000 吨，碳排放为 720,000,000 吨。预计到 2020 年，中国数据中心总面积将超过 3000 万平米，年耗电量将超过 2000 亿千瓦时，预计占社会总用量的比例将为 8%，其中 40%的功耗来自于给数据中心服务器等设备散热的空调。目前国内数据中心 PUE 值为 2.2 左右。

液冷技术的应用大大减少了风扇的数量，以及冷却这部分空气所需的空调的数量，风扇功耗降低70%，空调系统降低80%，PUE(Power Usage Effectiveness 的简写，是评价数据中心能源效率的指标)优化至1.17，计算性能可提高12%，还能降低噪音10dB，实现静音机房。

1) 节约能源。应用液冷技术，改善数据中心的用电量，有效减少传统火电使用、优化能源结构，节约能源，响应北京地区节能减排的工作重点，为国家的能源战略服务。

2) 保护生态环境。应用液冷技术，每个数据中心的能源使用大幅度下降，减少火力发电对环境的破坏，同时减少烟尘排放，对生态环境保护具有重要意义。采用传统的冷却方式，平均每机架日耗电量约为96千瓦时，一年用电量为35040千瓦时。采用该项目研发技术，平均每机架日用电量约为21.6千瓦时，一年用7884千瓦时，是风冷冷却方式用电量的22.5%。

3) 国际能源机构的有关研究表明，煤的平均含硫量约达3.8%。实施本项目，减少了传统燃料煤的用量，将有效减少二氧化碳排放量，对治理雾霾做出贡献。

4) 充分利用资源，提高能源使用效率。目前数据中心主流的风冷冷却方式在改善冷热气流组织，高热密度散热等方面往往力不从心，而液冷技术则减少了传热过程的热阻，可以更好地解决高热流密度的散热问题，为数据中心提供了更为高效、经济的制冷解决方案，有力促进了北京低碳城市的建设，推进了能源的可持续发展。

2、支撑国家节能环保战略发展人才的培养

随着我国工业化、城镇化的深入推进，能源资源消耗持续增加，环境污染防治压力继续加大。环境保护事关人民群众根本利益，事关经济持续健康发展，事关全面建成小康社会，事关实现中华民族伟大复兴中国梦。

基于以上情况节能环保上升为重要的国家战略。而实施此战略的核心之一就是节能环保技术人才的储备和培养。本项目的实施为解决人才培养问题，提供了可复制、已验证的解决方案，有效的保证了国家节能环保战略的实施。

3、促进国有知识产权液体冷却产品的推广

曙光节能公司液冷系统技术已经实现小规模量产，形成示范应用，国有知识产权的液冷技术产品当前面临的重大问题就是开发和推广问题。通过液体冷却相关标准的建设也可以更好的培养和规范相关的产品市场，从而扩大国有液体冷却技术产品的市场价值。

4、构建绿色服务体系实现节能减排

液体冷却技术的兴起尤其为我国绿色数据中心的发展与提升提供了新的发展平台和机遇，大力发展液体冷却相关技术可以改变我国在通用服务器数据中心、高性能计算系统、通信、电动汽车液冷系统等领域中能耗巨大及浪费严重的现状，并将辐射带动一大批涉及该领域应用企业的发展，最终推动我国在具有核心竞争力的整体化节能降耗解决方案领域的发展。国内数据中心PUE值为2.2左右，而液体冷却服务器的PUE值可以达到1.2。

液冷产品的规模产业化将开启一场对服务器和数据中心行业影响深远的重大革命，为新一代“绿色中心”的建设贡献，为中国节能减排、低碳高效做出最卓越的贡献。

公司制定液体冷却关键技术和产品的规范标准，并推动其成为行业标准和国家标准，保障公司在液体冷却服务体系的领先优势。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	160,980.33
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	400,000,000.00	114,589,288.10
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	1,800,000.00	415,238.10

报告期内公司发生的关联销售和采购均为与北京曙光信息及其关联公司之间发生，其他为公司采购办公场地租赁费。关联交易预计情况，详见 2019-007 号公告。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

董监高	2018/1/29	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/1/29	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

控股股东北京曙光信息、关联方中科曙光签署了《避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：“1）非为曙光节能利益之目的，本公司不直接或间接从事与曙光节能的业务经营相竞争的任何活动。2）本公司保证将促使本公司直接或间接控制的企业（以下并称“关联企业”），不直接或间接从事或进行与曙光节能的业务经营相竞争的任何活动。3）本公司已参股的企业，如从事与曙光节能构成竞争的业务经营，本公司将避免成为该等企业的第一大股东或获得该等企业的实际控制权；且不直接或间接从事、参与该企业与曙光节能构成竞争或可能构成竞争的业务的经营活动。4）本公司将不会新投资于任何与曙光节能的业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业。5）本公司及关联企业现有业务中与曙光节能的业务经营构成或可能构成竞争的部分，本公司将亲自或促成关联企业采取措施，以按照最大限度符合曙光节能利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：a. 停止开发、生产、销售构成竞争或可能构成竞争的产品；b. 停止经营构成或可能构成竞争的业务；c. 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；d. 将相竞争的业务纳入到曙光节能来经营。”

公司董事、监事、高级管理人员签署的《关于避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：“1）本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与公司构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可能取代公司产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与公司经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知公司，并将该等商业机会让予公司。2）本人承诺不利用本人对公司了解及获取的信息从事、直接或间接参与和公司相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用公司的无形资产；在广告、宣传上贬损公司的产品形象与企业形象等。3）本人在作为公司董事/监事/高级期间，本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致公司或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部经济损失。”

报告期内以上承诺得到严格履行，未出现同业竞争的情况。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	236,652.00	0.11%	项目履约保证金
合计	-	236,652.00	0.11%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	12,402,243	41.34%	0	12,402,243	41.34%
	其中：控股股东、实际控制人	6,999,999	23.33%	0	6,999,999	23.33%
	董事、监事、高管	448,745	1.50%	17,999	466,744	1.5558%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,597,757	58.66%	0	17,597,757	58.66%
	其中：控股股东、实际控制人	14,000,001	46.67%	0	14,000,001	46.67%
	董事、监事、高管	1,343,254	4.48%	0	1,343,254	4.48%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						17

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曙光信息产业（北京）有限公司	21,000,000	0	21,000,000	70.0000%	14,000,001	6,999,999
2	沈卫东	3,006,001	-26,000	2,980,001	9.9333%	2,254,502	725,499
3	盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）	1,665,000	0	1,665,000	5.5500%	0	1,665,000
4	吕天文	1,125,002	20,000	1,145,002	3.8167%	0	1,145,002
5	何继盛	1,125,001	0	1,125,001	3.7500%	843,753	281,248
合计		27,921,004	-6,000	27,915,004	93.0500%	17,098,256	10,816,748
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东何继盛持有盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）40,540,541 元的出资额。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

北京曙光信息直接持有公司 70.00%的股份，为公司的控股股东。北京曙光信息成立于 2001 年 11 月 27 日，法定代表人历军，注册资本 47,500.00 万元，注册地址北京市海淀区东北旺西路 8 号院 36 号楼，统一社会信用代码为 911101088011636781。

(二) 实际控制人情况

实际控制人基本情况：

中国科学院计算技术研究所，成立于 1956 年 8 月 25 日，法定代表人孙凝晖，经济性质为事业单位，住所北京市海淀区中关村科学院南路 6 号，举办单位为中国科学院。主要经营业务：微处理机芯片设计技术研究；大规模并行计算机与超级服务器系统软硬件技术研究；数字信号处理与数字化技术研究；信息安全与信息服务应用软件研究；人机交互技术研究；知识科学与知识工程技术研究；高速宽带网络性能测试；优化与网络安全技术研究；生物信息学研究；相关学历教育、继续教育、专业培训、学术交流与博士后培养；《计算机研究与发展》、《计算机学报》和《计算机科学技术学报》（英文版）出版；《计算机辅助设计与图形学学报》编辑。

公司与实际控制人直接的控制关系：

北京曙光信息直接持有公司 70.00%的股份，中科曙光持有北京曙光信息 100.00%的股权。中科算源持有中科曙光 21.32%的股份，中科算源由中科院计算所控制，且为中科曙光的第一大股东，因此中科院计算所实际支配的上市公司股份表决权足以对中科曙光股东大会的决议产生重大影响。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
史新东	董事长	男	1957年7月	专科	2016.12.1-2019.11.30	否
沙超群	董事	男	1977年9月	研究生	2016.12.1-2019.11.30	否
王伟成	董事	男	1973年7月	本科	2018.10.8-2019.11.30	否
何继盛	董事	男	1972年7月	本科	2016.12.1-2019.11.30	是
张卫平	董事	女	1975年7月	本科	2018.10.8-2019.11.30	是
曹慧莹	监事会主席	女	1991年6月	本科	2016.5.26-2019.5.25	是
王瑞	监事	男	1983年3月	本科	2016.5.26-2019.5.25	是
孙学娇	监事(离任)	女	1988年9月	专科	2016.5.26-2019.4.8	是
李春乐	监事	男	1987年1月	本科	2019.4.8-2019.5.25	是
何继盛	总经理	男	1972年7月	本科	2019.4.11-2019.11.30	是
张卫平	财务总监、 董事会秘书	女	1975年7月	本科	2017.6.15-2020.6.14	是
范娟	副总经理	女	1983年7月	本科	2017.4.7-2020.4.6	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

公司第一届监事会于2019年5月25日任期届满。由于公司第二届监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保证公司监事会工作的连续性及稳定性，公司决定第一届监事会延期换届。具体详见公司2019-014号公告。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事史新东在中科曙光下属中科曙光南京研究院有限公司等子公司任职董事；董事沙超群在中科曙光任职高级副总裁，在北京曙光信息任职董事。董事王伟成在中科曙光任职监事、证券事务代表。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
史新东	董事长	1,000	0	1,000	0.0033%	0
何继盛	董事、总经理	1,125,001	0	1,125,001	3.7500%	0
张卫平	财务总监、 董事会秘书、 董事	629,999	0	629,999	2.1000%	0
王瑞	监事	35,999	0	35,999	0.1200%	0
李春乐	监事	17,999	0	17,999	0.0600%	0

合计	-	1,809,998	0	1,809,998	6.0333%	0
----	---	-----------	---	-----------	---------	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙学娇	监事	离任	无	离职
李春乐	无	新任	监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

李春乐，男，1987年1月出生，无境外永久居留权，本科学历。2010年9月至2013年10月，任曙光信息产业（北京）有限公司产品工程师；2013年10月至2015年8月，任北京仙络科技发展有限公司技术部经理；2015年9月至2016年12月，任曙光信息产业（北京）有限公司产品经理；2017年1月至今，任曙光节能技术（北京）股份有限公司区域销售经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	13
生产人员	27	27
销售人员	10	16
技术人员	57	65
财务人员	4	4
员工总计	107	125

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	9	10
本科	48	53
专科	22	25
专科以下	27	35
员工总计	107	125

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：严格依照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作；
- 2、人才引进：通过自行寻找、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进；
- 3、培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能培训、专业技术培训、专题讲座交流等；
- 4、招聘情况：公司采用网络招聘、现场招聘和校园招聘等方式进行招聘工作；
- 5、薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成；公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》；
- 6、公司存在承担 4 名离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	1

核心人员的变动情况：

报告期内公司有 2 位核心技术人员离职，因公司有完备的研发团队，人力资源储备充足，以上人员的离职并未对公司的业务发展产生不利影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	12,166,071.75	19,306,929.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	29,345,871.5	30,835,828.63
其中：应收票据			
应收账款		29,345,871.5	30,835,828.63
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	72,701,167.63	39,156,547.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	1,442,348.16	322,378.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	72,262,647.22	57,515,795.1
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	6,769,258.57	84,840.85
流动资产合计		194,687,364.83	147,222,320.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	1,123,169.21	1,217,729.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(八)	17,278,842.86	18,105,495.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(九)	7,014.08	13,312.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,409,026.15	19,336,537.43
资产总计		213,096,390.98	166,558,857.70
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十)	141,936,881.37	46,002,571.86
其中: 应付票据			
应付账款		141,936,881.37	46,002,571.86
预收款项	五、(十一)	11,785,698	70,705,521.39
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	五、(十二)		3,942,755.75
应交税费	五、(十三)	2,957,590.55	727,999.6
其他应付款	五、(十四)	90,486.00	88,914.00
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		156,770,655.92	121,467,762.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		156,770,655.92	121,467,762.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十五）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十六）	193,093.54	193,093.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十七）	1,682,038.42	1,682,038.42
一般风险准备			
未分配利润	五、（十八）	24,450,603.10	13,215,963.14
归属于母公司所有者权益合计		56,325,735.06	45,091,095.1
少数股东权益			
所有者权益合计		56,325,735.06	45,091,095.1
负债和所有者权益总计		213,096,390.98	166,558,857.70

法定代表人：史新东

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		12,152,678.87	19,290,641.96
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、(一)	29,345,871.5	30,835,828.63
应收款项融资			
预付款项		72,701,167.63	39,156,547.35
其他应收款	十、(二)	1,556,153.09	388,862.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		72,262,647.22	57,515,795.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,769,258.57	84,840.85
流动资产合计		194,787,776.88	147,272,516.76
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,123,169.21	1,217,729.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		17,278,842.86	18,105,495.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,014.08	13,312.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,409,026.15	19,336,537.43
资产总计		213,196,803.03	166,609,054.19

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		141,936,881.37	46,002,571.86
预收款项		11,785,698	70,705,521.39
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			3,942,755.75
应交税费		2,957,582.71	727,999.60
其他应付款		65,232.00	63,660.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		156,745,394.08	121,442,508.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		156,745,394.08	121,442,508.60
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		193,093.54	193,093.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		1,682,038.42	1,682,038.42
一般风险准备			
未分配利润		24,576,276.99	13,291,413.63
所有者权益合计		56,451,408.95	45,166,545.59
负债和所有者权益合计		213,196,803.03	166,609,054.19

法定代表人：史新东

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		163,978,524.68	44,977,048.26
其中：营业收入	五、(十九)	163,978,524.68	44,977,048.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		151,994,046.62	44,937,100.62
其中：营业成本	五、(十九)	126,241,958.64	35,670,893.96
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	五、(二十)	377,875.32	98,585.60
销售费用	五、(二十一)	2,083,890.7	1,966,054.41
管理费用	五、(二十二)	1,864,578.57	2,614,963.55
研发费用	五、(二十三)	21,487,325.43	4,600,401.90
财务费用	五、(二十四)	-19,592.04	-8,798.80
其中：利息费用			46,182.51
利息收入		-33,583.1	-68,056.52
信用减值损失	五、(二十五)	-41,990	
资产减值损失	五、(二十六)		-5,000.00
加：其他收益	五、(二十七)	465,274.98	69,382.59
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十八)		36,465.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”			

号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		12,449,753.04	145,795.98
加:营业外收入	五、(二十九)	350,896.01	12,000.00
减:营业外支出	五、(三十)	36,505.61	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		12,764,143.44	157,795.98
减:所得税费用	五、(三十一)	1,529,503.48	85,590.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		11,234,639.96	72,205.13
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		11,234,639.96	72,205.13
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		11,234,639.96	72,205.13
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,234,639.96	72,205.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,234,639.96	72,205.13
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.37	0.0024
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.37	0.0024

法定代表人：史新东

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、(三)	163,978,524.68	44,977,048.26
减：营业成本	十、(三)	126,241,958.64	35,670,893.96
税金及附加		377,836.82	98,585.6
销售费用		2,083,890.7	1,966,054.41
管理费用		1,815,597.09	2,614,963.55
研发费用		21,487,325.43	4,600,401.9
财务费用		-20,795.46	-10,287.71
其中：利息费用			46,182.51
利息收入		-33,557.52	68,042.93
加：其他收益		465,274.98	69,382.59
投资收益（损失以“-”号填列）			36,465.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		41,990	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			5,000
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,499,976.44	147,284.89
加：营业外收入		350,896.01	12,000
减：营业外支出		36,505.61	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,814,366.84	159,284.89
减：所得税费用		1,529,503.48	85,590.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,284,863.36	73,694.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,284,863.36	73,694.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		11,284,863.36	73,694.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：史新东

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		127,366,449.78	49,497,387.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		465,274.98	69,382.59
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	1,344,918.84	2,290,222.09
经营活动现金流入小计		129,176,643.6	51,856,992.6
购买商品、接受劳务支付的现金		114,115,690.27	56,707,770.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,575,531.47	9,668,437.79
支付的各项税费		3,415,990.1	1,605,741.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	5,200,647.67	7,095,061.55
经营活动现金流出小计		136,307,859.51	75,077,011.28
经营活动产生的现金流量净额		-7,131,215.91	-23,220,018.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			28,000,000
取得投资收益收到的现金			36,465.75
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			28,036,465.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		246,293.97	101,153.81
投资支付的现金			28,000,000
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		246,293.97	28,101,153.81
投资活动产生的现金流量净额		-246,293.97	-64,688.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			46,182.51
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			46,182.51
筹资活动产生的现金流量净额			-46,182.51
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		-7,377,509.88	-23,330,889.25
加：期初现金及现金等价物余额		19,306,929.63	30,195,791.22
六、期末现金及现金等价物余额		11,929,419.75	6,864,901.97

法定代表人：史新东

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		127,366,449.78	49,497,387.92
收到的税费返还		465,274.98	69,382.59
收到其他与经营活动有关的现金		1,344,893.26	2,245,442.93
经营活动现金流入小计		129,176,618.02	51,812,213.44
购买商品、接受劳务支付的现金		114,115,690.27	56,707,770.12
支付给职工以及为职工支付的现金		13,444,398.6	9,459,860.94

支付的各项税费		3,415,951.6	1,605,741.82
支付其他与经营活动有关的现金		5,328,898.67	7,303,394.93
经营活动现金流出小计		136,304,939.14	75,076,767.81
经营活动产生的现金流量净额		-7,128,321.12	-23,264,554.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			28,000,000
取得投资收益收到的现金			36,465.75
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			28,036,465.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		246,293.97	101,153.81
投资支付的现金			28,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		246,293.97	28,101,153.81
投资活动产生的现金流量净额		-246,293.97	-64,688.06
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			46,182.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			46,182.51
筹资活动产生的现金流量净额			-46,182.51
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		-7,374,615.09	-23,375,424.94
加：期初现金及现金等价物余额		19,290,641.96	30,175,879.98
六、期末现金及现金等价物余额		11,916,026.87	6,800,455.04

法定代表人：史新东

主管会计工作负责人：张卫平

会计机构负责人：陈政军

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。本次会计政策调整,不会对公司以前年度的财务状况,经营成果产生影响。

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订,拆分部分资产负债表项目,拆分部分利润表项目;为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题,规范企业财务报表列报,提高会计信息质量,针对2019年1月1日起分阶段实施的《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)和《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号),以及企业会计准则实施中的有关情况,财政部对一般企业财务报表格式进行了修订,现予印发。本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

2、非调整事项

2019年8月15日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了利润分配预案，公司拟以公司总股本3000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币现金(含税)。

3、研究与开发支出

报告期内，公司为提升核心竞争力，确保公司的稳定和可持续发展，加大研发投入，累计发生研发费用21,487,325.43元，较上年同期增加了16,886,923.53元。报告期内，公司加大了数据中心节能和数据中心液冷技术的研发投入，公司的核心技术竞争力不断增强。

二、 报表项目注释

曙光节能技术（北京）股份有限公司 二〇一九年半年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

曙光节能技术（北京）股份有限公司（以下简称“本公司”）于2002年1月14日经北京市工商行政管理局核准设立，并于同日颁发了注册号为1101052351177的《企业法人营业执照》，设立时注册资本为10.00万元，实收资本10.00万元，其中沈卫东出资7.00万元，佟运辉出资2.00万元，郑榕出资1.00万元。法定代表人为沈卫东。此次出资经北京德慧会计师事务所有限责任公司出具了编号为“德慧验字第2-01385号”《验资报告》核验。

2003年10月20日，本公司股东会通过决议，同意增加沈卫建、李春丽为本公司新股东；同意佟运辉将自己持有的2.00万元股权中的1.00万元转让给沈卫建，1.00万元转让给李春丽；郑榕将自己持有的1.00万元股权转让给沈卫东；同意由沈卫东、沈卫建、李春丽组成新的股东会并修改公司章程，此次变更后沈卫东出资8.00万元，持有本公司80.00%股权，沈卫建出资1.00万元，持有本公司10.00%股权，李春丽出资1.00万元，持有本公司10.00%股权。

2006年5月19日，本公司股东会通过决议，同意增加公司注册资本；新增股东张鹏以货币出资10.00万元，原股东沈卫东增加出资8.00万元，原股东沈卫建增加出资1.00万元，原股东李春丽增加出资1.00万元，本公司注册资本及实收资本由原来的10.00万元增加到30.00万元。变更后沈卫东出资16.00万，持有本公司53.33%股

权，张鹏出资 10.00 万元，持有本公司 33.33% 股权，沈卫建出资 2.00 万，持有本公司 3.33% 股权，李春丽出资 2.00 万，持有本公司 3.33% 股权。本次出资经北京竞宇会计师事务所出具了编号为“(竞宇 2006 验字第 195 号)”《验资报告》核验。

2008 年 1 月 8 日，本公司股东会通过决议，同意股东张鹏将其 33.33% 的股份共计 10.00 万元，分别转让给沈卫东 8.00 万元，沈卫建 1.00 万元，李春丽 1.00 万元；此次变更后，沈卫东出资 24.00 万元，持有本公司 80.00% 股权，沈卫建出资 3.00 万元，持有本公司 10.00% 股权；李春丽出资 3.00 万元，持有本公司 10.00% 股权。2008 年 1 月 24 日，经北京市工商行政管理局昌平分局核准，公司注册号 1102212351177 变更为 110114003511770。

2008 年 5 月 28 日，本公司股东会通过决议，同意增加新股东王汝珍，同意股东沈卫建将持有的 3.00 万元股份转让给王汝珍，同意股东李春丽将持有的 3.00 万元股份转让给沈卫东。变更后沈卫东出资 27.00 万元，持有本公司 90.00% 股权；王汝珍出资 3.00 万元，持有本公司 10.00% 股权。

2010 年 3 月 5 日，本公司股东会通过决议，同意变更本公司注册资本，由原注册资本人民币 30.00 万元变更至 130.00 万元；股东王汝珍以货币出资 100.00 万元；此次变更后沈卫东持有本公司 20.76% 股权，王汝珍持有本公司 79.24% 股权。此次增资经北京慧诚志会计师事务所(普通合伙)出具了编号为“京慧诚志验字 2010A1021 号”《验资报告》核验。

2011 年 6 月 3 日，本公司股东会通过决议，同意股东沈卫东将持有的本公司 20.76% 的股权全部转让于王硕；股东王汝珍将持有的本公司 79.24% 的股权全部转让于李彩云。变更后王硕出资 27.00 万元，持有本公司 20.76% 股权，李彩云出资 103.00 万元，持有本公司 79.24% 股权。

2011 年 7 月 29 日，本公司股东会通过决议，同意变更本公司注册资本，由原注册资本 130.00 万增加至 180.00 万。新增注册资本 50.00 万，股东李彩云新增出资 50.00 万；变更后，王硕出资 27.00 万元，持有本公司 15.00% 股权，李彩云出资 153.00 万元，持有本公司 85.00% 股权。此次增资经北京嘉信达盛会计师事务所有限公司出具了编号为“京嘉验字 S2011 第 39 号”《验资报告》核验。

2013 年 4 月 2 日，本公司股东会通过决议，同意变更本公司注册资本，由原注册资本 180.00 万增加至 3,180.00 万。新增注册资本 3,000.00 万，其中股东李彩云增加实缴知识产权 2,550.00 万元，王硕增加实缴知识产权 450.00 万元，变更后王硕出资 477.00 万元，其中货币出资 27.00 万元，无形资产出资 450.00 万元，持有本公司 15.00% 股权。李彩云出资 2,703.00 万元，其中货币出资 153.00 万元，无形资产出资 2,550.00 万元，持有本公司 85.00% 股权。经北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具了编号为“京鼎字【2013】第 032-118 号”《验资报告》核验。

2013年10月22日，本公司股东会通过决议，同意股东王硕将持有本公司15.00%的股权转让给沈卫东。变更后沈卫东出资477.00万元，持有本公司15.00%股权；李彩云出资2,703.00万元，持有本公司85.00%股权。

2015年10月13日，本公司股东会通过决议，将原注册资本3,180.00万元变更为180.00万元，股东李彩云出资153.00万元，股东沈卫东出资27.00万元。变更后，李彩云持有本公司85.00%股权，沈卫东持有本公司15.00%股权，并同意修改公司章程。

2016年1月19日，本公司股东会通过决议：同意增加新股东卜秀婧、何继盛、李春乐、刘广辉、吕天文、马敏、宋景亮、王瑞、王硕、吴宏杰、张卫平；同意股东李彩云将其持有的出资0.4417万元转让给李春乐，股东李彩云将其持有的出资0.4417万元转让给刘广辉，股东李彩云将其持有的出资0.4417万元转让给吴宏杰，股东李彩云将其持有的出资0.8834万元转让给王瑞，股东李彩云将其持有的出资1.3252万元转让给宋景亮，股东李彩云将其持有的出资11.0429万元转让给卜秀婧，股东李彩云将其持有的出资15.4601万元转让给张卫平，股东李彩云将其持有的出资27.6074万元转让给何继盛，股东李彩云将其持有的出资27.6074万元转让给吕天文，股东李彩云将其持有的出资4.4172万元转让给马敏，股东李彩云将其持有的出资4.4172万元转让给王硕，股东李彩云将其持有的出资46.7669万元转让给沈卫东。

2016年3月23日，经股东会决议，本公司以2016年1月31日为基准日变更设立为股份有限公司，公司名称变更为曙光节能技术(北京)股份有限公司，注册资本为人民币180.00万元，据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“[2016]京会兴审字07100057号”审计报告，基准日净资产为199.31万元。北京国融兴华资产评估有限责任公司对此进行评估，并出具了“国融兴华评报字[2016]第010080号”资产评估报告书。经评估后的净资产价值为206.83万元，评估增值7.52万元。

2016年12月1日，本公司召开2016年第四次临时股东大会，通过决议：同意新增曙光信息产业（北京）有限公司、盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）为本公司新股东；同意将本公司注册资本180.00万元增加至736.1963万元，本次增资后，曙光信息产业（北京）有限公司认缴515.3374万元，持股比例为70.00%；盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）认缴40.8589万元，持股比例为5.55%；沈卫东实缴73.7669万元，持股比例为10.02%；吕天文实缴27.6074万元，持股比例为3.75%；何继盛实缴27.6074万元，持股比例为3.75%；张卫平实缴15.4601万元，持股比例为2.10%；李彩云实缴12.1472万元，持股比例1.65%；卜秀婧实缴11.0429万元，持股比例1.50%；马敏实缴4.4172万元，持股比例0.60%；王硕实缴4.4172万元，持股比例0.60%；刘广辉实缴0.4417万元，持股比例为0.06%；吴宏杰实缴0.4417万元，持股比例为0.06%；宋景亮实缴1.3252万元，持股比例0.18%；王瑞实缴0.8834

万元，持股比例为 0.12%；李春乐实缴 0.4417 万元，持股比例为 0.06%。

2018 年 6 月 15 日，本公司召开 2017 年度股东大会，审议通过了“关于资本公积转增股本的议案”，方案实施后，公司总股本由 7,361,963 股增至 30,000,000 股。

营业执照注册号：911101087351280057

类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册地址：北京市海淀区东北旺西路 8 号院 36 号楼 5 层 528 室

法定代表人：史新东

注册资本：人民币 3000 万元

经营范围：科技产品的技术开发、技术转让、技术培训；信息咨询（不含中介服务）；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；维修电子计算机；生产机房专用外围设备（限分公司经营）；承办展览展示活动；技术推广。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为曙光信息产业（北京）有限公司，本公司的最终控制方为中国科学院计算技术研究所。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 15 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中科海阳北京信息技术有限公司

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

经评价，公司自报告期末起至少 12 个月内，不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十六）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司

所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之

前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,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。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

1) 本公司根据所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下三类:

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资,其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式;权益工具投资,其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进项重分类。

2) 金融负债划分为以下两类:

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据

1) 以摊余成本计量的金融负债。

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金以未偿付本金金额为基础的利息支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认是，公司可以将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，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- (1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变

- (2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需要分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本类中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

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，本公司将满足下列条件之一的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（该指定一经做出，不得撤销）：

- (1) 能够消除或明显减少会计错配；
- (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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

5) 以摊余成本计量的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- (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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3、 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4、 金融工具的后续计量

初始确认后，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。

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期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）

除金融资产外，以摊销成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相当期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得和损失（包括企业本身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

5、 金融工具的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- (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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原

金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，则将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，应当计入当期损益。

6、 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- (2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- (3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形)，则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- ① 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- ② 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- ② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- ① 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- ② 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

7、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值; 活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

8、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

【按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定, 结合公司具体情况, 披露公司金融资产(不含应收款项)减值测试方法。】

(1) 本公司以预期信用损失为基础, 评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失, 进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信

用减值的证据包括下列可观察信息：

- 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 大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

- (3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。
- (4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

- ① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。
- ② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

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

期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9、 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(九) 应收款项坏账准备

本公司对所有应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收坏账准备的计提进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内	0	0
7-12个月	5	5
1-2年	15	15
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4年以上	100	100

其他组合：对公司间接控股股东中科曙光合并范围内关联方组合，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、工程施工等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按以下方法计价：①采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法

确认；②非为单项业务单独采购的存货，按加权平均价格计价确认。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处

置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十二) 固定资产

4、 固定资产确认条件

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

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

5、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20 -30	5	4.75 -3.17
生产设备	年限平均法	5 -10	5	19.00 -9.50
运输设备	年限平均法	4 -5	5	23.75 -19.00
电子类设备	年限平均法	3 -5	5	31.67-19.00
办公设备其他	年限平均法	3 -5	5	31.67 -19.00

6、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十三）借款费用

7、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

8、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

9、 暂停资本化期间

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

10、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50	法定年限
知识产权	5-10	预期受益年限
软件	5-10	预期受益年限

每年度终了,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。经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: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、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十六）收入

1、 收入确认原则

（1）硬件产品销售收入的确认原则

硬件产品主要包括一般硬件产品和定制开发的超大型硬件产品。

对于一般硬件产品，公司在其包含的主要风险和报酬已转移给买方，本公司及所属子公司不再保留与之相联系的管理权和控制权，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

定制开发的超大型硬件产品具有定制、定向、生产周期长（通常超过一个会计期间）、单位价值高等特点，对该类产品按建造合同确认收入。

(2) 软件产品开发与销售收入的确认原则

软件产品包括自主开发软件产品和定制开发软件产品。自主开发软件产品指公司自行开发研制的软件产品；定制开发软件产品指公司根据买方的实际需求进行定制、定向开发的软件产品。

对于自主开发软件产品，公司在软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的管理权和控制权，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

对于定制开发软件产品，根据合同约定验收条款，经客户验收确认后，按完工百分比法确认收入。

对于嵌入在硬件产品中的软件产品，按硬件产品销售收入确认原则确认收入。对于包含在系统集成中的软件产品，按系统集成的收入确认原则确认收入。

(3) 系统集成收入确认原则

系统集成包括外购软硬件产品和公司软硬件产品的销售及安装。

对于系统集成，公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软硬件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件安装调试、根据合同约定验收条款取得了客户的验收确认，相关经济利益很可能流入，相关成本能够可靠地计量时，验收后一次性确认收入。

(4) 技术服务、运维服务收入确认原则

技术服务、运维服务是公司为客户提供技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营维护等服务内容、完成客户委托的专项科研服务等形成的收入。根据合同约定的验收条款，经客户验收确认后，按完工百分比法确认收入,或根据合同约定的服务期限，按期确认收入。

2、 收入确认的具体方法

(1) 公司除执行建造合同外的其他合同主要分为三类：约定验收条款、未约定验收条款、约定服务期间三大类。

①约定验收条款的软、硬件、系统集成产品销售合同、技术服务合同

合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在确认收入时，先扣除质保金部分，然后根据合同约定的验收条款按完工百分比法或验收后一次确认收入；质保期满后，再将该质保金确认收入。

②未约定验收条款的软、硬件产品合同

合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在确认收入时，先扣除质保金部分，然后按发出商品经客户签收后一次确认收入；质保期满后，再将该质保金

确认收入。

③约定服务期间的技术服务合同

合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内按进度确认收入。

(2) 对于建造合同，在项目实施节点及项目验收日，经客户验收后，根据已完成工作量占预计总工作量的比例确定完工百分比，按完工百分比法确认收入，具体方法为：

①确认合同预计工作量的方法

本公司对于定制、定向、生产周期长（通常超过一个会计期间）、单位价值高的超大型硬件产品，由产品中心会同研发中心、技术支持中心根据项目的规模、复杂度、工程交付期限等，按项目预计投入的工程技术人员数量及预计工时，编制项目建造总工时预算表，并由公司人力资源部核准后，报经公司主管领导批准后执行。

在项目实施节点，公司产品中心按项目汇总当期实际工时投入，并预测尚需完成工作所需的人员及预计工时，并编制调整后的项目建造总工时预算表，经公司人力资源部核准后，报公司主管领导批准后执行。

②确定完工进度的方法

在项目实施节点，公司财务部根据经批准的项目建造总工时预算表，按项目计算当期实际投入工时占建造总工时预算比例，作为当期确认收入、结转成本的完工百分比。

③根据完工进度计算各期项目收入与成本。

当期确认的合同收入 = 合同总收入 × 完工百分比 - 以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的合同费用 = 合同预计总成本 × 完工百分比 - 以前会计期间累计已确认的费用

④建造合同相关的存货减值准备的会计政策

公司对于执行建造合同的存货，在资产负债表日按单项合同对其进行减值测试。如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应当提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

(十七) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确规定规定补助对象的且该对象最终会形成资产项目。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件明确规定规定补助对象的但该对象补贴的是已发生的或者未发生的成本费用。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助全部划分为与收益相关。

2、 确认时点

本公司以实际收到政府补助时间为政府补助确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，针对 2019 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)，以及企业会计准则实施中的有关情况，财政部对一般企业财务报表格式进行了修订，现予印发。本通知适用于执行企业会计准则的非金

融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司已经根据新的金融工具准则和企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

2、重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、16%、9%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

(二) 税收优惠

1、增值税

2014 年 11 月 18 日，北京市海淀区国家税务局核准，同意本公司的三款软件享受增值税即征即退的政策，自 2014 年 12 月 1 日起执行。

2015 年 5 月 11 日，北京市海淀区国家税务局核准，同意本公司的三款软件享受增值税即征即退的政策，自 2015 年 6 月 1 日起执行。

2016 年 4 月 18 日，北京市海淀区国家税务局同意本公司的两款享受增值税即征即退政策，自 2016 年 5 月 1 日起执行。

2019 年 1 月 09 日，北京市海淀区国家税务局核准，同意本公司的两款软件享受增值税即征即退的政策，自 2019 年 1 月 1 日起执行。

2019 年 4 月 23 日，北京市海淀区国家税务局核准，同意本公司的一款软件享受增值税即征即退的政策，自 2019 年 5 月 1 日起执行。

2、所得税

2016 年 12 月 22 日，本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核准为高新技术企业，证书编号为 GR201611001382，有效期三年，享受 15% 的企业所得税优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
库存现金	0.00	424.73
银行存款	11,929,419.75	19,306,504.90
其他货币资金	236,652.00	0.00
合计	12,166,071.75	19,306,929.63
其中：存放在境外的款项总额		

其中其他货币资金按明细列示如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	236,652.00	0.00
合计	236,652.00	0.00

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	29,345,871.50	30,835,828.63
合计	29,345,871.50	30,835,828.63

1、 应收票据

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,345,871.50	100.00	0.00	0.00	29,345,871.50	30,835,828.63	100.00	40,400.00	0.10	30,835,828.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	29,345,871.50	100.00	0.00	0.00	29,345,871.50	30,876,228.63	100.00	40,400.00		30,835,828.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月内	18,004,276.91		
合计	18,004,276.91		

确定该组合依据的说明：信用风险特征相同，按账龄组合计提坏账准备

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
不确认坏账准备的应收账款	11,341,594.59		
合计	11,341,594.59		

确定该组合依据的说明：对公司间接控股股东中科曙光合并范围内关联方之间交易或往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提计提坏账准备-40,400.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
深南电路股份有限公司	8,000,000.00	27.26	
曙光信息产业（北京）有限公司	5,616,155.83	19.14	
中航光电科技股份有限公司	4,325,980.36	14.74	
中科曙光南京研究院有限公司	2,965,591.00	10.11	
中国长城科技集团股份有限公司	1,924,771.85	6.56	
合计	22,832,499.04	77.80	

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	72,701,167.63	100.00	39,156,547.35	100
合计	72,701,167.63	100.00	39,156,547.35	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例（%）
广东申菱环境系统股份有限公司	33,048,427.50	45.46
北京四方联合流体设备有限公司	6,406,091.02	8.81
厦门兆氟科技有限公司	6,187,183.50	8.51
北京锐奇龙格科技有限公司	3,754,147.60	5.16
山西艾德尔电气设备有限公司	2,721,897.00	3.74
合计	52,117,746.62	71.69

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,442,348.16	322,378.71
合计	1,442,348.16	322,378.71

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,444,718.16	100.00	2,370.00	0.15	1,442,348.16	326,338.71	100.00	3,960.00	1.21	322,378.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,444,718.16	100.00	2,370.00	0.15	1,442,348.16	326,338.71	100.00	3,960.00	1.21	322,378.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月内	1,423,118.16		
7 至 12 个月			
1 至 2 年	5,000	750.00	15.00
2 至 3 年	5,400.00	1,620.00	30.00
3 至 4 年			
4 年以上			
合计	1,433,518.16	2,370.00	

确定该组合依据的说明：风险信用特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
不确认坏账准备的应收账款	11,200.00		
合计	11,200.00		

确定该组合依据的说明：对公司间接控股股东中科曙光合并范围内关联方之间交易或往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,590.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	973,061.22	82,163.03
社保款	263,378.94	211,764.68
押金	208,278.00	32,411.00
合计	1,444,718.16	326,338.71

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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

单位名称	款项性质	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
天津市炳华节能技术有限公司	往来款	750,857.48	6个月内	51.97	
社保公积金	社保公积金	263,378.94	6个月内	18.23	
东方国际招标有限责任公司	投标保证金	63,000.00	6个月内	4.36	
百度在线网络技术(北京)有限公司	投标保证金	20,000.00	6个月内	1.38	
曙光信息产业(北京)有限公司	押金	11,200.00	6个月内	0.78	
合计		1,108,436.42		76.72	

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,227,222.19	6,443.51	37,220,778.68	38,305,421.51	6,443.51	38,298,978.00
发出商品	8,175,873.53	26,891.55	8,148,981.98	13,564,757.07	26,891.55	13,537,865.52
库存商品	26,903,942.04	11,055.48	26,892,886.56	5,690,007.06	11,055.48	5,678,951.58
合计	72,307,037.76	44,390.54	72,307,037.76	57,560,185.64	44,390.54	57,515,795.10

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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	6,443.51					6,443.51
发出商品	26,891.55					26,891.55
库存商品	11,055.48					11,055.48

项目	年初余额	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	
合计	44,390.54					44,390.54

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	1,576,264.15	84,840.85
留抵进项税额	5,192,994.42	
合计	6,769,258.57	84,840.85

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,123,169.21	1,217,729.47
固定资产清理		
合计	1,123,169.21	1,217,729.47

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子类设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额		639,986.10		253,692.17	783,023.17	1,676,701.44
(2) 本期增加金额		26,476.96		2,290.00	88,123.42	116,890.38
—购置		26,476.96		2,290.00	88,123.42	116,890.38
(3) 本期减少金额				39,953.85	30,323.37	70,277.22
—处置或报废				39,953.85	30,323.37	70,277.22
(4) 期末余额		666,463.06		216,028.32	840,823.22	1,723,314.60
2. 累计折旧						
(1) 年初余额		32,775.58		147,297.08	278,899.31	458,971.97

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子类设备	办公设备及其他	合计
(2) 本期增加金额		67,863.66		35,929.78	102,165.63	205,959.07
—计提		67,863.66		35,929.78	102,165.63	205,959.07
(3) 本期减少金额				36,789.51	27,996.14	64,785.65
—处置或报废				36,789.51	27,996.14	64,785.65
(4) 期末余额		100,639.24		146,437.35	353,068.80	600,145.39
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值		565,823.82		69,590.97	487,754.42	1,123,169.21
(2) 年初账面价值		607,210.52		106,395.09	504,123.86	1,217,729.47

(八) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	知识产权	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额		22,458,595.26	280,471.06	22,739,066.32
(2) 本期增加金额			326,632.62	326,632.62
—购置			326,632.62	326,632.62
(3) 本期减少金额				

项目	土地使用权	知识产权	软件	合计
—处置				
(4) 期末余额		22,458,595.26	607,103.68	23,065,698.94
2. 累计摊销				
(1) 年初余额		4,628,896.42	4,674.52	4,633,570.94
(2) 本期增加金额		1,122,929.94	30,355.20	1,153,285.14
—计提		1,122,929.94	30,355.20	1,153,285.14
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额		5,751,826.36	30,355.20	5,786,856.08
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值		16,706,768.90	572,073.96	17,278,842.86
(2) 年初账面价值		17,829,698.84	275,796.54	18,105,495.38

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
	异	产	异	产
资产减值准备	46,760.53	7,014.08	88,750.54	13,312.58
合计	46,760.53	7,014.08	88,750.54	13,312.58

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	75,450.49	2,735,117.44

项目	期末余额	年初余额
合计	75,450.49	2,735,117.44

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2021 年度	659.02	659.02	
2022 年度	28,473.38	28,473.38	
2023 年度	46,318.09	46,318.09	
2024 年度			
2025 年度			
2026 年度			
2027 年度			
2028 年度		2,659,666.95	
2029 年度			
合计	75,450.49	2,735,117.44	

(十) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	141,936,881.37	46,002,571.86
合计	141,936,881.37	46,002,571.86

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	141,205,783.00	40,466,427.25
1—2 年	0.00	4,805,046.24
2—3 年	0.00	
3 年以上	731,098.37	731,098.37
合计	141,936,881.37	46,002,571.86

(十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	11,785,698.00	70,705,521.39
合计	11,785,698.00	70,705,521.39

2、 账龄超过一年的重要预收款项

本期无账龄超过一年的重要预收款项。

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,942,755.75	8,488,103.11	12,430,858.86	
离职后福利-设定提存计划		912,154.92	912,154.92	
辞退福利		5,500.00	5,500.00	
一年内到期的其他福利				
合计	3,942,755.75	9,405,758.03	13,348,513.78	

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,942,755.75	7,110,420.70	11,053,176.45	
(2) 职工福利费		283,430.30	283,430.30	
(3) 社会保险费		543,673.11	543,673.11	
其中：医疗保险费		487,899.63	487,899.63	
工伤保险费		18,422.54	18,422.54	
生育保险费		37,350.94	37,350.94	
(4) 住房公积金		546,579.00	546,579.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		4,000.00	4,000.00	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,942,755.75	8,488,103.11	12,430,858.86	

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		876,216.01	876,216.01	
失业保险费		35,938.91	35,938.91	
企业年金缴费				
合计		912,154.92	912,154.92	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,884,728.58	648,593.39
企业所得税	799,897.36	
城市维护建设税	131,931.00	45,401.54
个人所得税	46,797.18	1,575.00
教育费附加	56,541.86	19,457.80
地方教育费附加	37,694.57	12,971.87
合计	2,957,590.55	727,999.60

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	90,486.00	88,914.00
合计	90,486.00	88,914.00

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	65,232.00	63,660.00
员工往来	25,254.00	25,254.00
合计	90,486.00	88,914.00

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

本期无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	30,000,000.00						30,000,000.00

(十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	193,093.54			193,093.54
其他资本公积				
合计	193,093.54			193,093.54

(十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,682,038.42			1,682,038.42
任意盈余公积				
合计	1,682,038.42			1,682,038.42

(十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,215,963.14	5,953,346.61
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	13,215,963.14	5,953,346.61
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,234,639.96	72,205.13
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,766,871.12
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	24,450,603.10	4,258,680.62

(十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,978,524.68	126,241,958.64	44,977,048.26	35,670,893.96
其他业务				
合计	163,978,524.68	126,241,958.64	44,977,048.26	35,670,893.96

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	154,549.86	9,705.21
教育费附加	66,235.66	6,932.29
地方教育费附加	44,157.10	2,772.92
印花税	112,932.70	81,948.10
合计	377,875.32	98,585.60

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、人工费用	443,726.30	1,357,501.04
2、差旅交通运费	398,058.13	180,997.20
3、业务招待费	14,360.75	18,267.51
4、办公费用	5,565.14	5,642.76
5、市场费用	15,566.04	27,733.23
6、折旧摊销费用	9,914.42	11,825.83
7、房租水电费用	51,904.76	51,415.09
8、技术服务费用	457,180.59	26,476.48
9、运费	393,953.72	108,331.43
10、其他费用	296,660.85	177,863.84
合计	2,083,890.70	1,966,054.41

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、人工费用	1,347,705.45	1,663,029.87

项目	本期发生额	上期发生额
2、差旅交通费	123,953.14	75,073.00
3、业务招待费	39,656.20	85,729.71
4、办公费用	18,567.00	19,275.46
6、折旧摊销费用	27,395.36	9,102.60
7、房租水电费用	103,809.53	104,006.60
8、服务费	175,248.99	618,130.92
9、其他费用	28,242.90	40,615.39
合计	1,864,578.57	2,614,963.55

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、人工费用	7,018,442.22	2,349,756.56
2、差旅交通费	397,038.36	105,001.91
3、办公费用	6,004.00	0.00
4、材料及加工费	11,357,416.01	564,821.82
5、折旧摊销费用	1,299,335.89	1,204,372.79
6、服务费	1,005,142.72	47,169.81
7、房租水电费用	259,523.81	257,075.47
8、其他费用	144,422.42	72,203.54
合计	21,487,325.43	4,600,401.90

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		46,182.51
减：利息收入	33,583.10	68,069.02
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	13,991.06	13,087.71
其他支出		
合计	-19,592.04	-8798.80

(二十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-41,990.00	
合计	-41,990.00	

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-5,000.00
合计		-5,000.00

(二十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件退税	465,274.98	69,382.59	与收益相关
合计	465,274.98	69,382.59	

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品取得的收益		36,465.75
合计		36,465.75

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	328,000.00	12,000.00	328,000.00
其他利得	22,896.01		22,896.01
合计	350,896.01	12,000.00	350,896.01

本期政府补助情况

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年中关村提升创新能力 优化创新环境支持资金专利	18,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
部分			
新三板挂牌政策补贴款	300,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会资金		2,000.00	与收益相关
中关村管委会 2017 年中关村技术创新能力建设专项资金		10,000.00	与收益相关
标准化达标资金补贴款	10,000.00		与收益相关
合计	328,000.00	12,000.00	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产盘亏损失	5,566.01		5,566.01
其他支出	30,939.60	0.21	30,939.60
合计	36,505.61	0.21	36,505.61

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,523,204.98	84,840.85
递延所得税费用	6,298.50	750.00
合计	1,529,503.48	85,590.85

(三十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、往来收到现金	945,535.74	2,209,753.07
2、保证金收到现金	37,800.00	0.00
3、押金返还	0.00	400.00
4、利息收入收到现金	33,583.10	68,069.02

项目	本期发生额	上期发生额
5、政府补贴收入收到现金	328,000.00	12,000.00
合计	1,344,918.84	2,290,222.09

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、往来支付现金	402,661.63	2,585,831.17
2、保证金支付的现金	100,800.00	0.00
3、保函保证金支付现金	236,652.00	0.00
4、费用支付的现金	4,460,534.04	4,509,230.38
合计	5,200,647.67	7,095,061.55

(三十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	11,234,639.96	72,205.13
加：资产减值准备		-5,000.00
信用减值损失	-41,990.00	
固定资产折旧	205,959.07	123,693.43
无形资产摊销	1,153,285.14	1,122,929.94
长期待摊费用摊销		
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）	5565.01	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		46,182.51
投资损失（收益以“-”号填列）		-36,465.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,298.50	750.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,746,852.12	-2,377,250.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,189,461.36	-36,154,936.01

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	35,241,338.91	13,982,872.91
其他		5,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-7,131,215.91	-23,220,018.68
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	11,929,419.75	6,864,901.97
减：现金的期初余额	19,306,929.63	30,195,791.22
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	-7,377,509.88	-23,330,889.25

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	11,929,419.75	6,864,901.97
其中：库存现金		224.73
可随时用于支付的银行存款	11,929,419.75	6,684,677.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,929,419.75	6,864,901.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 合并范围的变更

本期合并范围无变更。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
曙光信息产业(北京)有限公司	北京	计算机服 务器	47,500.00	70.00	70.00

本公司最终控制方是：中国科学院计算技术研究所。

(二) 本公司的子公司情况

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	
中科海阳(北京) 信息技术有限公 司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术 咨询、技术服务、技术推广	100.00		出资设立

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
曙光信息产业股份有限公司	母公司之母公司
中科曙光南京研究院有限公司	同一最终控制方
曙光信息产业江苏有限公司	同一最终控制方
国科普云技术有限公司	母公司之联营企业
联方云天科技(北京)有限公司	最终控制方之联营企业
无锡城市云计算中心有限公司	同一最终控制方
中科星图股份有限公司	最终控制方之联营企业
成都海光集成电路设计有限公司	曙光信息产业股份有限公司联营企业
中科曙光国际信息产业有限公司	曙光信息产业股份有限公司全资子公司

(四) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
联方云天科技(北京)有限公司	采购商品	132,800.00	42,595.05
曙光信息产业股份有限公司	采购商品	28,180.33	282,836.06

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
曙光信息产业（北京）有限公司	商品销售、技术服务	107,509,468.40	2,499,482.92
曙光信息产业股份有限公司	商品销售、技术服务	1,848,903.16	10,689,832.77
中科曙光南京研究院有限公司	商品销售、技术服务	28,14,679.43	136,391.03
中科曙光国际信息产业有限公司	商品销售、技术服务	2,334,768.08	0.00
成都海光集成电路设计有限公司	商品销售、技术服务	81,469.03	0.00

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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
曙光信息产业（北京）有限公司	办公区	415,238.10	411,320.75

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	曙光信息产业（北京）有限公司	5,616,155.83		17,671,493.60	
	曙光信息产业股份有限公司	129,511.76		5,282,949.50	
	中科曙光南京研究院有限公司	2,965,591.00		217,499.00	
	曙光信息产业江苏有限公司	810,836.00		810,836.00	
	中科曙光国际信息产业有限公司	181,950.00		0.00	
其他应收款					
	曙光信息产业（北京）有限公司	11,200.00		8,200.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	曙光信息产业（北京）有限公司		

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
预收账款			
	曙光信息产业（北京）有限公司	11,577,849.00	56,073,852.00

七、 承诺及或有事项

(六) 重要承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

(七) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

八、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	29,345,871.50	30,835,828.63
合计	29,345,871.50	30,835,828.63

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,345,871.50	100.00			29,345,871.50	30,876,228.63	100.00	40,400.00	0.13	30,835,828.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	29,345,871.50	100.00			29,345,871.50	30,876,228.63	100.00	40,400.00		30,835,828.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	18,004,276.91		
7 至 12 个月			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 年以上			
合计	18,004,276.91		

确定该组合依据的说明：信用风险特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
不确认坏账准备的应收账款	11,341,594.59		
合计	11,341,594.59		

确定该组合依据的说明：对公司间接控股股东中科曙光合并范围内子公司之间的交易或往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额-40,400.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
深南电路股份有限公司	8,000,000.00	27.26	
曙光信息产业（北京）有限公司	5,616,155.83	19.14	
中航光电科技股份有限公司	4,325,980.36	14.74	
中科曙光南京研究院有限公司	2,965,591.00	10.11	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国长城科技集团股份有限公司	1,924,771.85	2.59	
合计	22,832,499.04	77.80	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,556,153.09	388,862.87
合计	1,556,153.09	388,862.87

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,558,523.09	100.00	2,370.00	0.15	1,556,153.09	392,822.87	100.00	3,960.00	1.01	388,862.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,558,523.09	100.00	2,370.00		1,556,153.09	392,822.87	100.00	3,960.00		388,862.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6个月内	1,413,490.16		
7至12个月			
1至2年	5,000.00	750.00	15.00
2至3年	5,400.00	1,620.00	30.00
3年以上			
3至4年			
4年以上			
合计	1,423,890.16	2,370.00	

确定该组合依据的说明：风险信用特征相同，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
不确认坏账准备的应收账款	134,632.93		
合计	134,632.93		

确定该组合依据的说明：对公司间接控股股东中科曙光合并范围内关联方之间交易或往来形成的应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,590.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	1,096,494.15	151,858.19
押金	205,067.00	29,200.00
代扣代缴社保公积金	256,961.94	211,764.68
合计	1,558,523.09	392,822.87

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津市炳华节能技术有限公司	往来款	750,857.48	6个月内	48.18	
社保公积金缴纳	社保公积金	245,393.72	6个月内	15.75	
中科海阳(北京)信息技术有限公司	往来款	123,532.93	6个月内	7.92	
东方国际招标有限责任公司	投标保证金	63,000.00	6个月内	4.04	
百度在线网络技术(北京)有限公司	投标保证金	20,000.00	6个月内	1.28	
合计		1,202,684.13		11.17	

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,978,524.68	126,241,958.64	44,977,048.26	35,670,893.96
其他业务				
合计	163,978,524.68	126,241,958.64	44,977,048.26	35,670,893.96

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	328,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项目	金额	说明
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,609.6	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	47,158.56	
少数股东权益影响额		
合计	267,231.84	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.16	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	21.63	0.36	0.36

曙光节能技术（北京）股份有限公司
 （加盖公章）
 二〇一九年八月十五日