



曙光数创

NEEQ : 872808

曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限
公司



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记



2021年1月，由北京市科委、中关村管委会、中关村科学城管委会等指导与支持的“2020高成长企业TOP100评选”结果出炉，公司从10000+家企业中脱颖而出，成为2020年高成长企业TOP100上榜企业，既是对公司在数据中心领域综合实力的认可，也是对公司盈利能力强、技术发展、市场增长空间的高度肯



2021年2月，经北京市住房和城乡建设处审核，公司荣获建筑机电安装工程专业承包三级、电子与智能化工程专业承包二级、建筑装饰装修工程专业承包二级、环保工程专业承包三级等四项建筑类企业资质。



2021年4月由“赛迪”组织评选的“数据中心样板工程”中，曙光数创提供解决方案的：“中国气象局气候变化应对决策支撑系统工程”获得评委组一致好评，样板工程的定义代表数据中心标杆式工程，其他数据中心可参照样板工程进行建设，是对数据中心工程建设的高度认可。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	26
第八节	备查文件目录	104

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何继盛、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。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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、业务领域等方面拥有各自优势，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，但是未来公司可能面临更多的竞争对手，且竞争对手的规模、实力也会不断提高，公司面临市场竞争增大的风险。
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，公司对各类人才的需求还将大量增加，如果公司的核心人才流失，与新的人才无法及时引进，则可能无法满足公司业务规模扩充增长的需求并对公司业务经营与服务质量产生不利影响。
客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五大客户销售收入为 114,275,739.84

	元，占当期营业收入的比重为 97.22%。其中第一大客户占比为 92.37%，从财务数据来看公司对主要客户的依赖程度较大，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。
关联方客户依赖风险	报告期内，公司对关联方公司销售收入为 108,583,050.08 元，占当期收入的比重 92.37%。虽然公司与关联方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，尤其是近几年高性能计算的高速发展，业务互补关系更为突出。但若公司与关联方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。
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，同时截至目前有 12 款软件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，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。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、曙光数创	指	曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司
青岛数创	指	曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司
中科海阳	指	中科海阳（北京）信息技术有限公司
股东大会	指	曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司股东大会
董事会	指	曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司董事会
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
主办券商、首创证券	指	首创证券股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
期初、年初	指	2021 年 1 月 1 日
上期、上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	《曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司章程》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	SugonDataEnergy(Beijing)Co.,Ltd -
证券简称	曙光数创
证券代码	872808
法定代表人	何继盛

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张卫平
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	北京市海淀区东北旺西路8号院25号楼立思辰大厦二层曙光 数创
电话	010-58418598
传真	010-58418598
电子邮箱	Dongmi_jn@sugon.com
公司网址	http://www.sugonenergy.com/
办公地址	北京市海淀区东北旺西路8号院25号楼立思辰大厦二层曙光 数创
邮政编码	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

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年1月14日
挂牌时间	2018年6月12日
分层情况	创新层
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-C3464 制冷、空调设备制造
主要产品与服务项目	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、机房空调产品、机房温湿度控 制产品、机房微模块产品研发、开发、销售，并围绕上述产品 提供软件开发、系统集成和技术服务。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	35,300,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	控股股东为（曙光信息产业（北京）有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国科学院计算技术研究所），无一致行动人

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
注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院 25 号楼 2 层 228 室	是
注册资本（元）	35,300,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	首创证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2021 年 6 月 10 日召开第三届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议，2021 年 6 月 28 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《2020 年年度利润分配及资本公积转增股本预案》议案，权益分派前本公司总股本为 35,300,000 股，权益分派后总股本增至 70,600,000 股。2021 年 7 月 19 日完成了注册资本工商变更登记和《公司章程》备案，并取得了北京市海淀区市场监督管理局核发的营业执照，公司注册资本由 3530 万元变更为 7060 万元。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	117,548,872.92	141,507,830.93	-16.93%
毛利率%	43.98%	30.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,902,122.27	18,007,231.01	49.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,164,619.02	18,006,419.77	39.75%
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）	16.11%	20.34%	-
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）	15.07%	20.34%	-
基本每股收益	0.38	0.26	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	328,546,866.59	302,462,018.64	8.62%
负债总计	168,622,799.08	148,966,073.40	13.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	159,924,067.51	153,495,945.24	4.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.27	4.35	-47.82%
资产负债率%（母公司）	34.54%	48.83%	-
资产负债率%（合并）	51.32%	49.25%	-
流动比率	2.76	2.24	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	-32,562,400.62	-3,157,395.88	-
应收账款周转率	1.22	2.69	-
存货周转率	1.13	0.99	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.62%	56.81%	-
营业收入增长率%	-16.93%	-13.70%	-
净利润增长率%	49.40%	60.28%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,261,986.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	323.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,441.21
非经常性损益合计	2,299,751.09
减：所得税影响数	562,247.84
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,737,503.25

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），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采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2021年1月1日起开始执行。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司所属细分行业为“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，形成了一系列具有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 17 项，已获得 73 项专利，并有 25 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，具有节能高效、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、通信等诸多领域，公司于 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。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 117,548,872.92 元，较上年同期减少 23,958,958.01 元，降低率为 16.93%。报告期内实现毛利额 51,700,316.34 元，较去年同期增长 17.98%；营业利润 29,892,259.08 元，营业利润占利润总额的比重为 99.70%，体现了营业利润对利润总额的绝对贡献。以上原因共同导致了公司净利润的增加，报告期内公司实现净利润 26,902,122.27 元，较上年同期增加 8,894,891.26 元。

（二） 行业情况

2020 年 3 月初，中共中央政治局常务委员会召开会议，强调要“加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设力度”；2020 年 5 月 30 日，国家发改委将制定加快新型基础设施建设和发展的意见，并实施全国一体化大数据中心建设重大工程，将在全国布局 10 个左右区域级数据中心集群和智能计算中心；

2021 年 3 月 15 日，召开中央财经委员会第九次会议，研究促进平台经济健康发展问题和实现碳达峰、碳中和的基本思路和主要举措，如期实现 2030 年前碳达峰、2060 年前碳中和的目标；2021 年 4 月 16 日，工业和信息化部发布《工业和信息化部关于开展 2021 年工业节能监察工作的通知》，将于 2021 年深入开展专项节能监察，其中包括数据中心能效专项监察；2021 年 7 月，工业和信息化部印发《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023 年）》的通知。

数据中心在快速发展的同时，“碳中和”也一直伴随着其快速的发展步伐，庞大的数据中心推动着信息技术的发展，而能源的消耗也是数据中心所要面临的棘手问题。预计到 2022 年，数据中心平均能耗基本达到国际先进水平，高能耗老旧设备基本淘汰，水资源利用效率和清洁能源应用比例大幅提升，废旧电器电子产品将得到有效回收利用。而目前人们对计算能力和服务的旺盛需求，需要更多的电力来维持数据中心的运营。根据中国电子节能技术协会数据中心节能技术委员会（GDCT）联合 ICTresearch 对数据中心行业的调研显示，我国的数据中心市场耗电量持续走高，2020 年全国数据中心的数量为 8 万个左右，总耗电量为 1660 亿千瓦时，根据中国能源局统计的 2020 年全社会用电量 75110 亿千瓦时计算，数据中心的总会用电量占据全社会的总用电量比例为 2.2%。

电能源的高度损耗成为数据中心的痛点，而 PUE 成为衡量数据中心能耗比的工具。降低 PUE 即降低电能消耗，提升算力，液冷数据中心就成为数据中心节能降耗可选择的道路之一。并且液冷技术已逐渐成为数据中心核心能量体，液冷系统比风冷系统节电 30%-40%，由此可节省大量的电能，高产出的算力与低消耗的电能，“碳中和”在这一增一减中，得以平衡。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	98,145,556.63	29.87%	134,442,572.88	44.45%	-27.00%
应收票据	3,151,245.00	0.96%	-	-	-
应收账款	104,218,517.29	31.72%	87,937,095.17	29.07%	18.51%
存货	59,522,430.89	18.12%	56,727,980.96	18.76%	4.93%
固定资产	4,162,475.66	1.27%	2,894,201.78	0.96%	43.82%
使用权资产	7,981,586.22	2.43%	-	-	-
无形资产	12,790,840.65	3.89%	13,951,259.85	4.61%	-8.32%
预付款项	35,308,421.64	10.75%	3,895,831.59	1.29%	806.31%
其他应收款	2,437,641.90	0.74%	1,780,263.24	0.59%	36.92%
其他流动资产	139,397.10	0.04%	574,936.41	0.19%	-75.75%
递延所得税资产	315,903.61	0.10%	257,876.76	0.09%	22.50%
应付账款	50,546,399.76	15.38%	55,970,665.34	18.51%	-9.69%
应付职工薪酬	4,543,558.00	1.38%	11,991,200.00	3.96%	-62.11%
应交税费	10,951,952.17	3.33%	16,431,765.27	5.43%	-33.35%
其他应付款	20,583,624.71	6.27%	206,442.40	0.07%	9,870.64%
合同负债	22,699,041.00	6.91%	38,177,983.44	12.62%	-40.54%
其他流动负债	466,944.10	0.14%	4,709,544.09	1.56%	-90.09%
租赁负债	7,691,594.49	2.34%	-	-	-
预计负债	1,139,684.85	0.35%	1,478,472.86	0.49%	-22.91%
递延收益	50,000,000.00	15.22%	20,000,000.00	6.61%	150.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、 报告期末，应收票据为3,151,245.00元，本期收到银行承兑汇票所致。
- 2、 报告期末，固定资产为4,162,475.66元，同比增长43.82%，主要是本期购入生产设备和办公设备所致。
- 3、 报告期末，使用权资产为7,981,586.22元，主要是由于公司执行新租赁准则所致。
- 4、 报告期末，预付款项为35,308,421.64元，同比增长806.31%，主要是由于公司进行了备货工作所致。
- 5、 报告期末，其他应收款为2,437,641.90元，同比增长36.92%，主要是由于公司保证金较去年增加所致。
- 6、 报告期内，其他流动资产为139,397.10元，同比降低75.75%，主要是预缴企业所得税退回所致。

- 7、报告期末，应付职工薪酬科目为4,543,558.00元，同比降低62.11%，主要是由于上年期末计提本年发放所致。
- 8、报告期末，合同负债为22,699,041.00元，同比降低40.54%，主要是合同确认收入所致。
- 9、报告期末，其他流动负债为466,944.10元，同比降低90.09%，主要是合同确认收入所致。
- 10、报告期末，租赁负债为7,691,594.49元，主要是由于公司执行新租赁准则所致。
- 11、报告期末，递延收益为50,000,000.00元，同比增长150.00%，主要是由于公司本年液冷产业创新基地获得政府补助30,000,000.00元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	117,548,872.92	-	141,507,830.93	-	-16.93%
营业成本	65,848,556.58	56.02%	97,686,672.82	69.03%	-32.59%
毛利率	43.98%	-	30.97%	-	-
税金及附加	1,068,609.78	0.91%	401,767.28	0.28	165.98%
销售费用	3,786,802.31	3.22%	4,544,687.55	3.21%	-16.68%
管理费用	6,444,402.75	5.48%	5,633,250.62	3.98%	14.40%
研发费用	13,919,608.66	11.84%	12,409,396.03	8.77%	12.17%
财务费用	-1,056,940.33	-0.90%	-22,606.12	-0.02%	4,575.46%
信用减值损失	-128,962.00	-0.11%	578.77	-	-
其他收益	2,483,387.91	2.11%	79,558.94	0.06%	3,021.44%
营业利润	29,892,259.08	25.43%	20,934,800.46	14.79%	42.79%
营业外收入	92,133.41	0.08%	207.00	-	44,408.89%
营业外支出	700.53	0.00%	0.91	-	76,881.32%
净利润	26,902,122.27	22.89%	18,007,231.01	12.73%	49.40%

项目重大变动原因：

1. 报告期内，营业成本为65,848,556.58元，较去年减少31,838,116.24元，降低32.59%，主要是因为公司营业收入降低导致营业成本相应的降低，另外由于液冷产品销售占比提高且液冷产品毛利率高于传统制冷产品所致。
2. 报告期内，税金及附加为1,068,609.78元，同比增加165.98%，主要是缴纳印花税及增值税较去年同期增加所致。
3. 报告期内，财务费用为-1,056,940.33元，较去年减少1,034,334.21元，主要是利息收入增加所致。
4. 报告期内，信用减值损失为-128,962.00元，较去年增加129,540.77元，主要是由于报告期内期末应收账款和其他应收账款计提坏账准备增加所致。
5. 报告期内，其他收益为2,483,387.19元，同比增长3,021.44%，主要是由于公司报告期内与企业日常经营活动相关的政府补助较去年同期增加。
6. 报告期内，营业利润为29,892,259.08元，同比增长42.79%；净利润为26,902,122.27元，同比增长49.40%。主要是由于毛利额增长，其他收益增加，导致营业利润和净利润大幅增加。
7. 报告期内，营业外收入为92,133.41元，同比增长44,408.89%，主要是由于公司报告期内收到政府补助所致。

8. 报告期内，营业外支出为700.53元，同比增长76,881.32%，主要是由于公司报告期内固定资产报废所致

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	117,548,872.92	141,507,830.93	-16.93%
其他业务收入		-	-
主营业务成本	65,848,556.58	97,686,672.82	-32.59%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
浸没相变液冷数据中心基础设施产品	107,252,061.04	57,660,785.37	46.24%	-11.71%	-32.16%	16.21%
冷板液冷数据中心基础设施产品	2,746,679.82	1,769,341.09	35.58%	-64.37%	-66.90%	4.92%
数据中心风冷	3,410,519.56	2,833,245.63	16.93%	-60.65%	-44.74%	-23.91%
数据中心配套设备	3,740,223.90	3,467,092.50	7.30%	31.14%	56.79%	-15.16%
服务	399,388.60	118,091.99	70.43%	-50.23%	1,789.25%	-28.79%
其他	-	-	-	-	-	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，主营业务收入为 117,548,872.92 元，同比降低 16.93%，较去年同期减少 23,958,958.01 元。由于公司在传统制冷业务基础上大力推广液冷技术产品，导致收入组成中模块化数据中心风冷产品收入占比减少。

3、现金流量表状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-32,562,400.62	-3,157,395.88	-
投资活动产生的现金流量净额	-2,063,494.72	-206,585.99	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,671,135.51	31,800,000.00	-105.26%

现金流量分析:

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 29,405,004.74 元，主要是由于报告期内预付账款增加；支付给职工以及为职工支付的现金增加；支付的各项税费增加。
2. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 1,856,908.73 元。主要是本期购入生产设备和办公设备增加所致。
3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量金额较去年同期减少 33,471,135.51 元。主要是由于上年同期收到定向增发募集资金。
4. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-32,562,400.62 元，净利润为 26,902,122.27 元，本期经营活动现金流与净利润存在差异。主要是以下原因导致：期末未到账期的应收账款较上年末增加 16,281,422.12 元；公司报告期内订货大幅增加，为备货导致预付款项增加 31,412,590.05 元；另外本期公司缴纳增值税及附加、企业所得税 17,224.088.29 元。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
青岛数创	子公司	数据中心制冷产品的生产和生产	公司产品相关产品的采购和生产	公司产品的生产子公司	50,000,000.00	158,515,895.53	57,192,041.11	19,931,884.61	-1,208,008.35

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

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
中科海阳（北京）信息技术有限公司	注销	未产生任何重大影响

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

2021年1月27日，本公司子公司中科海阳（北京）信息技术有限公司注销。

（三） 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

（二） 关键审计事项说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

□适用 √不适用

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标持续增长。

综上，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

十三、 公司面临的风险和应对措施

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、业务领域等方面各自优势，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，公司对各类专业人才的需求还将大量增加，如果出现核心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增长的需求并对公司业务经营与服务量产生不利影响。

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 114,275,739.84 元，占当年营业收入的比重为 97.22%。其中第一大客户占比为 92.37%，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，公司对关联方销售收入为 108,583,050.08 元，占当年收入的比重 92.37%，虽然曙光数创与关联方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，同时截至目前有 12 款软件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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	15,000,000.00	918,446.16
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	450,000,000.00	108,583,050.08
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	0

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2018年1月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年1月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第五节 股份变动和融资

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	26,956,745	76.36%	125,261	27,082,006	76.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,709,999	50.17%	0	17,709,999	50.17%	
	董事、监事、高管	196,539	0.56%	187,307	383,846	1.09%	
	核心员工	3,011,947	8.53%	- 617,814.00	2,394,133	6.93%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,343,255	23.64%	-125,261	8,217,994	23.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,000,001	19.83%	0	7,000,001	19.83%	
	董事、监事、高管	1,343,254	3.81%	- 188,407	1,154,847	3.27%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		35,300,000	-	0	35,300,000	-	
普通股股东人数						206	

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北京曙光信息	24,710,000	0	24,710,000	70.0000%	7,000,001	17,709,999	0	0
2	沈卫东	3,011,947	- 617,814	2,394,133	6.7822%	0	2,394,133	0	0
3	盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）	1,665,000	0	1,665,000	4.7167%	0	1,665,000	0	0
4	昆山	1,600,002	0	1,600,002	4.5326%	0	1,600,002	0	0

	聚思力和企业管理合伙企业（有限合伙）								
5	魏铮	997,700	0	997,700	2.8263%	0	997,700	0	0
6	何继盛	943,896	0	943,896	2.6739%	707,922	235,974	0	0
7	张卫平	550,699	-1,000	549,699	1.5572%	413,025	136,674	0	0
8	高卫红	180,000	191,500	371,500	1.0524%	0	371,500	0	0
9	周游	312,390	0	312,390	0.8850%	0	312,390	0	0
10	王硕	178,001	0	178,001	0.5043%	0	178,001	0	0
	合计	34,149,635	-427,314	33,722,321	95.5306%	8,120,948	25,601,373	0	0

普通股前十名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）79.57958 万元的出资额、持有昆山聚思力和企业管理合伙企业（有限合伙）105 万元的出资额；股东张卫平持有盘锦聚力创新投资管理中心（有限合伙）99.707537 万元的出资额、持有昆山聚思力和企业管理合伙企业（有限合伙）119.0014 万元的出资额。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
任京暘	董事长	男	1971年10月	2019年12月19日	2022年12月18日
沙超群（离任）	董事	男	1977年9月	2019年12月19日	2021年3月24日
徐文超	董事	女	1980年7月	2021年3月24日	2022年12月18日
王伟成	董事	男	1973年7月	2019年12月19日	2022年12月18日
高志勇	独立董事	男	1963年12月	2021年3月24日	2022年12月18日
慕景丽	独立董事	女	1982年8月	2021年3月24日	2022年12月18日
何继盛	董事、总经理	男	1972年7月	2019年12月19日	2022年12月18日
张卫平	董事、财务总监、董事会秘书	女	1975年7月	2019年12月19日	2022年12月18日
李可	监事会主席	女	1987年2月	2020年4月20日	2022年12月18日
王瑞	监事	男	1983年3月	2019年12月19日	2022年12月18日
李春乐	监事	男	1987年1月	2019年12月19日	2022年12月18日
范娟	副总经理	女	1983年7月	2019年12月19日	2022年12月18日
张鹏	副总经理	男	1985年11月	2020年3月27日	2022年12月18日
苏振彤	副总经理	男	1971年10月	2020年3月27日	2022年12月18日
姚勇	副总经理	男	1976年2月	2020年3月27日	2022年12月18日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长任京暘在中科曙光任职高级副总裁；董事徐文超 2021 年 8 月 7 日前在中科曙光任职董事、董事会秘书；董事王伟成在中科曙光任职监事、证券事务代表，任北京曙光信息监事。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
何继盛	董事、总经理	943,896	0	943,896	2.67%	0	0
张卫平	董事、财务总监、董事会秘书	550,699	-1,000	549,699	1.56%	0	0
王瑞	监事	28,199	0	28,199	0.0799%	0	0
李春乐	监事	16,999	-100	16,899	0.0479%	0	0
合计	-	1,539,793	-	1,538,693	4.36%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
沙超群	董事	离任	无	离任
徐文超	无	新任	董事	新任
高志勇	无	新任	独立董事	新任
慕景丽	无	新任	独立董事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

徐文超，女，中国国籍，出生于 1980 年，中国科学院大学博士。历任北京科技大学国家“十一五”重大科技基础设施“重大工程材料服役安全研究评价设施”项目建设指挥部综合管理部主任、副指挥、国家材料服役安全科学中心党总支书记。2017 年至 2019 年 3 月，任曙光信息产业股份有限公司总裁助理，2019 年 3 月至今任现任曙光信息产业股份有限公司董事、董事会秘书。

高志勇，男，1963 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，1983 年毕业于湖南财经学院工业会计专业，获得经济学学士；1998 年毕业于中国社科院货币政策专业；获得研究生毕业证书。拥有注册会计师、注册税务师、高级会计师技术职称。1983 年到 1998 年分别在国务院机关事务管理局工作十年、商务部工作五年，担任过副科长、科长、副处长、处长；1999 年到 2008 年曾担任信诚

会计师事务所董事长兼主任会计师；担任岳华会计师事务所副总经理兼税务咨询合伙人；2009 年与 2017 年曾担任用友科技有限公司董事长王文京的助理，负责公司对外实业投资管理与股权投资管理工作；2009

年到今一直担任用友网络股份有限公司监事会监事；2018/12/20-至今，担任北京合康新能科技股份有限公司独立董事；2020/2/3-至今，欣龙控股（集团）股份有限公司独立董事；2010/01/21-至今，担任北京用友科技有限公司经理；2018/10/18-至今，担任北京中科慧居科技有限公司副董事长；2020/4/9-至今，担任恒拓开源信息科技股份有限公司独立董事；2020/9/1-至今，担任新兴东方航空装备股份有限公司独立董事。2000 年后一直担任中央国家机关政府采购中心评标专家；2002 年后担任财政部内部控制准则委员会专家；2010 年至今担任北京师范大学系统学院特聘教授；2017 年后担任对外经济贸易大学英语学院研究生导师。

慕景丽，女，1982 年 08 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于厦门大学国际法专业，硕士学历。2008 年 5 月至 2012 年 5 月任上海瑛明律师事务所北京分所律师，2012 年 5 月至 2014 年 11 月任北京国枫凯文律师事务所律师，2014 年 11 月至今任北京市中伦律师事务所非权益合伙人。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8	0	0	8
生产人员	35	29	1	63
销售人员	14	2	5	11
技术人员	106	15	33	88
财务人员	5	0	0	5
行政人员	19	6	3	22
员工总计	187	52	42	197

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	17	20
本科	101	110
专科	29	27
专科以下	38	38
员工总计	187	197

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
----	------	------	------	------

核心员工	53	0	1	52
------	----	---	---	----

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工杨欣华离职。上述离职对公司日常经营活动不会产生重大不利影响

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	98,145,556.63	134,442,572.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	3,151,245.00	
应收账款	五、（三）	104,218,517.29	87,937,095.17
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	35,308,421.64	3,895,831.59
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、（五）	2,437,461.90	1,780,263.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	59,522,430.89	56,727,980.96
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、（七）	139,397.10	574,936.41
流动资产合计		302,923,030.45	285,358,680.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(八)	4,162,475.66	2,894,201.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(九)	7,981,586.22	
无形资产	五、(十)	12,790,840.65	13,951,259.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	315,903.61	257,876.76
其他非流动资产	五、(十二)	373,030.00	
非流动资产合计		25,623,836.14	17,103,338.39
资产总计		328,546,866.59	302,462,018.64
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			
应付账款	五、(十三)	50,546,399.76	55,970,665.34
预收款项			
合同负债	五、(十四)	22,699,041.00	38,177,983.44
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、(十五)	4,543,558.00	11,991,200.00
应交税费	五、(十六)	10,951,952.17	16,431,765.27
其他应付款	五、(十七)	20,583,624.71	206,442.40
其中：应付利息			
应付股利		20,474,000.00	
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	五、(十八)	466,944.10	4,709,544.09
流动负债合计		109,791,519.74	127,487,600.54
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	五、(十九)	7,691,594.49	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(二十)	1,139,684.85	1,478,472.86
递延收益	五、(二十一)	50,000,000.00	20,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,831,279.34	21,478,472.86
负债合计		168,622,799.08	148,966,073.40
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十二)	70,600,000.00	35,300,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	2,608,533.54	29,083,533.54
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	10,360,322.82	10,360,322.82
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	76,355,211.15	78,752,088.88
归属于母公司所有者权益合计		159,924,067.51	153,495,945.24
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		159,924,067.51	153,495,945.24
负债和所有者权益(或股东权益)总计		328,546,866.59	302,462,018.64

法定代表人: 何继盛

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金		19,559,392.14	105,956,024.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	104,218,517.29	87,937,095.17

应收款项融资			
预付款项		15,978,887.87	3,222,238.37
其他应收款	十二、(二)	1,709,223.78	1,676,490.34
其中：应收利息		1,709,223.78	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,196,000.69	49,155,907.86
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		35,877.05	227,769.99
流动资产合计		166,697,898.82	248,175,526.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	50,000,000.00	20,000,000.00
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		1,453,050.31	1,279,168.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,933,676.38	
无形资产		12,790,840.65	13,951,259.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		169,118.66	212,408.11
其他非流动资产		36,630.00	
非流动资产合计		67,383,316.00	35,442,836.02
资产总计		234,081,214.82	283,618,362.71
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			
应付账款		19,574,955.73	71,627,004.13
预收款项			
合同负债		22,699,041.00	38,177,983.44
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,820,183.00	10,844,284.00

应交税费		9,997,847.63	11,586,637.29
其他应付款		20,519,624.71	206,442.40
其中：应付利息			
应付股利		20,474,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		466,944.10	4,709,544.09
流动负债合计		77,078,596.17	137,151,895.35
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		2,824,027.73	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		943,096.32	1,329,637.76
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		3,767,124.05	1,329,637.76
负债合计		80,845,720.22	138,481,533.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本		70,600,000.00	35,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,608,533.54	29,083,533.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,360,322.82	10,360,322.82
一般风险准备			
未分配利润		69,666,638.24	70,392,973.24
所有者权益（或股东权益）合计		153,235,494.60	145,136,829.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		234,081,214.82	283,618,362.71

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	五、(二十五)	117,548,872.92	141,507,830.93
其中：营业收入	五、(二十五)	117,548,872.92	141,507,830.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,011,039.75	120,653,168.18
其中：营业成本	五、(二十五)	65,848,556.58	97,686,672.82
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、(二十六)	1,068,609.78	401,767.28
销售费用	五、(二十七)	3,786,802.31	4,544,687.55
管理费用	五、(二十八)	6,444,402.75	5,633,250.62
研发费用	五、(二十九)	13,919,608.66	12,409,396.03
财务费用	五、(三十)	-1,056,940.33	-22,606.12
其中：利息费用		173,258.14	
利息收入		1,238,696.94	33,965.68
加：其他收益	五、(三十一)	2,483,387.91	79,558.94
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-128,962.00	578.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,892,259.08	20,934,800.46
加：营业外收入		92,133.41	207.00

减：营业外支出		700.53	0.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,983,691.96	20,935,006.55
减：所得税费用		3,081,569.69	2,927,775.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,902,122.27	18,007,231.01
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）		26,902,122.27	18,007,231.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润		26,902,122.27	18,007,231.01
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.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			
（二）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		26,902,122.27	18,007,231.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		26,902,122.27	18,007,231.01

(二)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）		0.38	0.26
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.38	0.26

法定代表人：何继盛

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	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十二、 (四)	117,523,798.40	141,507,830.93
减：营业成本	十二、 (四)	65,878,985.54	97,686,672.82
税金及附加		879,676.45	401,767.28
销售费用		3,726,164.48	4,544,687.55
管理费用		5,094,503.48	5,436,304.21
研发费用		11,323,320.40	12,409,396.03
财务费用		-828,627.64	-25,134.10
其中：利息费用		63,532.05	
利息收入		899,564.16	33,859.38
加：其他收益		312,510.91	79,558.94
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-97,945.01	577.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,664,341.59	21,134,274.04
加：营业外收入		91,209.40	207.00
减：营业外支出			0.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,755,550.99	21,134,480.13
减：所得税费用		3,182,885.99	2,927,775.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,572,665.00	18,206,704.79
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,572,665.00	18,206,704.79

(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		28,572,665.00	18,206,704.79
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		87,823,583.17	72,621,833.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		275,069.70	78,810.63
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）、1	34,308,689.86	231,191.28

经营活动现金流入小计		122,407,342.73	72,931,835.63
购买商品、接受劳务支付的现金		100,845,568.53	54,975,509.79
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		29,980,996.67	18,347,983.41
支付的各项税费		17,224,088.29	-2,639,960.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）、1	6,919,089.86	5,405,698.44
经营活动现金流出小计		154,969,743.35	76,089,231.51
经营活动产生的现金流量净额		-32,562,400.62	-3,157,395.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,063,494.72	206,585.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,063,494.72	206,585.99
投资活动产生的现金流量净额		-2,063,494.72	-206,585.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			31,800,000.00
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			31,800,000.00
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		1,671,135.51	
筹资活动现金流出小计		1,671,135.51	

筹资活动产生的现金流量净额		-1,671,135.51	31,800,000.00
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		-36,297,030.85	28,436,018.13
加：期初现金及现金等价物余额		133,433,812.86	21,182,542.93
六、期末现金及现金等价物余额		97,136,782.01	49,618,561.06

法定代表人：何继盛

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	2021年1-6月	2020年1-6月
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		95,680,062.77	72,621,833.72
收到的税费返还		275,069.70	78,810.63
收到其他与经营活动有关的现金		1,496,661.79	173,956.86
经营活动现金流入小计		97,451,794.26	72,874,601.21
购买商品、接受劳务支付的现金		112,770,944.22	54,975,509.79
支付给职工以及为职工支付的现金		23,140,713.90	18,098,745.38
支付的各项税费		11,722,734.72	-2,639,960.13
支付其他与经营活动有关的现金		5,106,322.41	5,654,323.44
经营活动现金流出小计		152,740,715.25	76,088,618.48
经营活动产生的现金流量净额		-55,288,920.99	-3,214,017.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		259,834.04	
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		259,834.04	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		659,032.67	206,585.99
投资支付的现金		30,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		30,659,032.67	206,585.99
投资活动产生的现金流量净额		-30,399,198.63	-206,585.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			31,800,000.00
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			31,800,000.00
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		708,527.80	
筹资活动现金流出小计		708,527.80	
筹资活动产生的现金流量净额		-708,527.80	31,800,000.00
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		-86,396,647.42	28,379,396.74
加：期初现金及现金等价物余额		104,947,264.94	21,144,422.19
六、期末现金及现金等价物余额		18,550,617.52	49,523,818.93

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	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	□是 □否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 □否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 □否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 □否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	2
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 □否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	3
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 □否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 □否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 □否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 □否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 □否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 □否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 □否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 □否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	4

附注事项索引说明:

1、会计政策变更

执行新企业会计准则导致的会计政策变更，2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），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采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2021年1月1日起开始执行。

2、合并报表范围变化

2021年1月27日，本公司子公司中科海阳（北京）信息技术有限公司注销。

3、所有者利润分配情况

2021年6月11日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过《2020年年度利润分配及资本公积转增股本预案》的议案。公司以本次分配方案股权登记日的股数35,300,000为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股2.5股，每10股派发现金红利5.8元（含税），以资本公积向全体股东每10

股转增7.5股。

4、预计负债

公司按含有维保期预提的质保金，确认预计负债。报告期末，预计负债余额为1,139,684.85元。

(二) 财务报表项目附注

曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司

二〇二一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

曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司（曾用名“曙光节能技术（北京）股份有限公司”“北京仙络科技发展有限公司”，以下简称“本公司”或“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》，设立时公司名称为“北京仙络科技发展有限公司”，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《验资报告》（德慧验字第2-01385号）予以核验。

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6.67%股权，李春丽出资2.00万，持有本公司6.67%股权。本次出资经北京竞宇会计师事务所出具《验资报告》（竞宇[2006]验字第195号）予以核验。

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5月21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20.77%股权，王汝珍持有本公司79.23%股权。此次增资经北京慧诚志会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（京慧诚志验字[2010]第A1021号）予以核验。

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20.77%的股权全部转让于王硕；股东王汝珍将持有的本公司79.23%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20.77%股权，李彩云出资103.00万元，持有本公司79.23%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《验资报告》（京嘉验字S（2011）第39号）予以核验。

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。此次增资经北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具《验资报告书》（京鼎字[2013]第032-118号）和《非专利技术所有权转移专项审计报告》（京鼎字[2013]第032-117号）予以核验。

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。2015年12月22日，本公司取得北京市工商行政管理局海淀分局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：911101087351280057）。

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]京会兴审字第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，并出具国融兴华评

报字[2016]第 010080 号《评估报告》。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）有限公司出资 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）出资 40.8589 万元，持股比例为 5.55%；沈卫东出资 73.7669 万元，持股比例为 10.02%；吕天文出资 27.6074 万元，持股比例为 3.75%；何继盛出资 27.6074 万元，持股比例为 3.75%；张卫平出资 15.4601 万元，持股比例为 2.10%；李彩云出资 12.1472 万元，持股比例 1.65%；卜秀婧出资 11.0429 万元，持股比例 1.50%；马敏出资 4.4172 万元，持股比例 0.60%；王硕出资 4.4172 万元，持股比例 0.60%；刘广辉出资 0.4417 万元，持股比例为 0.06%；吴宏杰出资 0.4417 万元，持股比例为 0.06%；宋景亮出资 1.3252 万元，持股比例 0.18%；王瑞出资 0.8834 万元，持股比例为 0.12%；李春乐出资 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 736.1963 万股增至 3,000.00 万股。

2020 年 3 月 17 日，本公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于 2020 年第一次股票定向发行说明书》议案，公司以每股人民币 6.00 元的发行价格向曙光信息产业（北京）有限公司、沈卫东分别定向发行 371.00 万股、159.00 万股，共募集资金 3,180.00 万元，其中 530.00 万元计入股本，2,650.00 万元计入资本公积。公司总股本由 3,000.00 万股增至 3,530.00 万股。

2020 年 8 月 31 日，本公司召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司全称》的议案，公司名称由“曙光节能技术（北京）股份有限公司”变更为“曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司”。

2021 年 6 月 28 日，本公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《2020 年年度利润分配及资本公积转增股本预案》，方案实施后，公司总股本由 3,530.00 万股增至 7,060.00 万股。

统一社会信用代码：911101087351280057

注册资本：3,530.00 万元

行业：制冷、空调设备制造

类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

法定代表人：何继盛

营业期限：2002-01-14 至无固定期限

住所：北京市海淀区东北旺西路 8 号院 36 号楼 5 层 528 室

经营范围：科技产品的技术开发、技术转让、技术培训；技术推广、技术服务；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、自行开发后的产品；产品设计；维修电子计算机、电子产品；维修机械设备；生产机房专用外围设备（限分公司经营）；承办展览展示活动；货物进出口、技术进出口；生产、制造组装空调及配套产品、空调压缩机、空调机组、制冷设备、空气处理及净化设备（限分支机构经营）；施工总承包、劳务分包、专业承包。（市场主体

依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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 2021 年 8 月 17 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2021 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
曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。经评价，公司自报告期末起 12 个月内，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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、（二十）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月份的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得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。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已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；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终

止确认该金融资产。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本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的，直接减记该金融

资产的账面余额。

(九) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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。

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

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) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在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。

(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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净

残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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带来经济利益，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采用与自有固定资产相一致的折旧政策。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（%）
生产设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
电子类设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

3、 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。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十三） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 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。

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。

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。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(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。

(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（年）	摊销方法	残值率（%）	依据
知识产权	5-10	年限平均法	0	预期受益年限
软件	5-10	年限平均法	0	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，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

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

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

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十七) 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

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。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(十八) 预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、产品质量保证、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承

诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

（2）具体原则

1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。对于不需安装的商品，在到货并取得经客户确认的签收资

料时确认收入；对于需要安装的商品，在安装完成并取得经客户确认的验收资料时确认收入。

2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含定制开发服务和运维服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

3) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照本附注“三、(十八)预计负债”进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

(二十一) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十二) 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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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补助对象，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补助对象，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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）；

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。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(二十四) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的 XX 租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。（提示：对于同时包含租赁和非租赁部分的合同，承租人可以按照租赁资产的类别选择不将租赁和非租赁部分进行分拆，企业需根据实际情况进行披露。）

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(XX) 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：或：其他系统合理的方法）计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“金融工具”。

(二十五) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(二十六) 其他重要会计政策和会计估计

无。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行新租赁准则。

2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），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采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2021年1月1日起开始执行。本次变更不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当期财务报表相关项目金额。本次会计

政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2、重要会计估计变更

无。

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	6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%、25.00%

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
本公司	15.00%
曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司	25.00%
中科海阳（北京）信息技术有限公司	25.00%

(二) 税收优惠

1、增值税

2014年11月18日，本公司申请本公司三款软件享受增值税即征即退的政策，经北京市海淀区国家税务局核准同意，自2014年12月1日起执行。

2015年6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5月24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31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5月8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。

2019年12月5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12月1日起执行。

2、 所得税

2019年12月2日，本公司取得编号为GR201911004627的高新技术企业证书，有效期三年，本年度享受15.00%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	上年年末余额
库存现金		
银行存款	97,136,782.01	133,433,812.86
其他货币资金	1,008,774.62	1,008,760.02
合计	98,145,556.63	134,442,572.88
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	1,008,774.62	1,008,760.02
合计	1,008,774.62	1,008,760.02

说明：截至2021年6月30日，其他货币资金中人民币1,008,774.62元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	3,151,245.00	
合计	3,151,245.00	

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	102,335,552.13	87,772,139.12
7-12月	1,910,664.71	
1-2年	42,868.00	240,015.00
2-3年	82,000.00	

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	104,371,084.84	88,012,154.12
减：坏账准备	152,567.55	75,058.95
合计	104,218,517.29	87,937,095.17

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	104,371,084.84	100	152,567.55	0.15	104,218,517.29
其中：					
账龄组合	6,369,550.74	6.10	152,567.55	2.40	6,216,983.19
低风险组合	98,001,534.10	93.90			98,001,534.10
合计	104,371,084.84	100	152,567.55		104,218,517.29

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	88,012,154.12	100.00	75,058.95	0.09	87,937,095.17
其中：					
账龄组合	6,749,465.72	7.67	75058.95	1.11	6,674,406.77
低风险组合	81,262,688.40	92.33			81,262,688.40
合计	88,012,154.12	100.00	75058.95		87,937,095.17

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合：	6,369,550.74	152,567.55	2.40
6 个月以内	4,334,018.03	26,004.11	0.60

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
7-12 月	1,910,664.71	95,533.24	5.00
1-2 年	42,868.00	6,430.20	15.00
2-3 年	82,000.00	24,600.00	30.00
低风险组合:	98,001,534.10		
合计	104,371,084.84	152,567.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

账龄组合: 信用风险特征相同, 按账龄组合计提坏账准备;

低风险组合: 本公司控制方及其合并范围内子公司交易或往来形成的应收款项回款风险低, 不确认坏账准备。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	75,058.95	77,508.60			152,567.55
合计	75,058.95	77,508.60			152,567.55

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一-1	88,244,967.10	84.55%	0
客户一-2	9,756,567.00	9.35%	0
上海吉尔通讯科技有限公司	2,070,782.70	1.98%	12,424.70
黑龙江天悦利泰投资管理有限公司	1,580,619.47	1.51%	79,030.97
翰林汇信息产业股份有限公司	1,220,000.00	1.17%	7,320.00
合计	102,872,936.27	98.56%	98,775.67

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	35,293,859.04	99.96	3,846,495.91	98.73
1-2 年	2,190.10	0.01	36,963.18	0.95

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2-3年	12,372.50	0.03	12,372.50	0.32
合计	35,308,421.64	100	3,895,831.59	100

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 27,676,164.69 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 78.38%。

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,437,461.90	1,780,263.24
合计	2,437,461.90	1,780,263.24

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	1,324,630.88	1,715,965.63
7-12月	1,156,386.81	59,200.00
1-2年	6,000.00	12,000.00
2-3年	8,800.00	
3-4年	4,000.00	4,000.00
4年以上	4,600.00	4,600.00
小计	2,504,417.69	1,795,765.63
减：坏账准备	66,955.79	15,502.39
合计	2,437,461.90	1,780,263.24

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,504,417.69	100	66,955.79	2.67	2,437,461.90
其中：					
账龄组合	1,655,194.03	66.09	66,955.79	4.05	1,588,238.24
低风险组合	849,223.66	33.91			849,223.66
合计	2,504,417.69	100	66,955.79		2,437,461.90

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,795,765.63	100	15,502.39	0.86	1,780,263.24
其中：					
账龄组合	1,198,997.81	66.77	15,502.39	1.29	1,183,495.42
低风险组合	596,767.82	33.23			596,767.82
合计	1,795,765.63	100	15,502.39		1,780,263.24

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	499,407.22	2,996.44	0.6
7-12 月	1,147,186.81	57,359.35	5
1-2 年			15
2-3 年			30
3-4 年	4,000.00	2,000.00	50
4 年以上	4,600.00	4,600.00	100
合计	1,655,194.03	66,955.79	

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。

组合计提项目：低风险组合其他应收款项

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合其他应收款项	849,223.66		
合计	849,223.66		

确定该组合依据的说明：本公司控制方曙光信息产业股份有限公司及其合并范围内子公司及员工个人交易或往来形成的其他应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	15,502.39			15,502.39
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	51,453.40			51,453.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	66,955.79			66,955.79

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	1,795,765.63			1,795,765.63
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				

账面余额	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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	15,655,761.33			15,655,761.33
本期终止确认	-14,947,109.27			-14,947,109.27
其他变动				
期末余额	2,504,417.69			2,504,417.69

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	15,502.39	51,453.40			66,955.79
合计	15,502.39	51,453.40			66,955.79

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金-控制方合并范围外公司	1,653,682.03	1,198,997.81
押金保证金-控制方合并范围内公司	28,200.00	24,400.00
社保款	597,028.02	504,367.82
职工备用金	225,507.64	68,000.00
往来款-控制方合并范围外公司		
合计	2,504,417.69	1,795,765.63

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京立思辰新技术有限公司	押金保证金-控制方合并范围外公司	697,509.54	6 个月以内 241,153.23, 1	27.85	69,900.37

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
			至2年		
			456,356.31		
社保公积金	社保款	686,618.64	6个月以内	27.42	
天津市学府慧谷机械研发有限公司	押金保证金-控制方合并范围外公司	479,563.50	1至2年	19.15	71,934.53
天津市炳华节能技术有限公司	押金保证金-控制方合并范围外公司	194,667.00	1至2年	7.77	29,200.05
中招国标招标有限公司	押金保证金-控制方合并范围外公司	100,000.00	6个月以内	3.99	600.00
合计		2,158,358.68		86.18	171,634.95

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	24,890,155.84		24,890,155.84	3,405,010.71		3,405,010.71
库存商品	19,875,851.98		19,875,851.98	22,811,048.45		22,811,048.45
发出商品	14,756,423.07		14,756,423.07	30,511,921.80		30,511,921.80
合计	59,522,430.89		59,522,430.89	56,727,980.96		56,727,980.96

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

期末本公司存货未发生减值迹象。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴企业所得税	103,520.05	
待摊销房租		574,936.41

项目	期末余额	上年年末余额
待摊销物业费	35,877.05	
合计	139,397.10	574,936.41

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,162,475.66	2,894,201.78
固定资产清理		
合计	4,162,475.66	2,894,201.78

2、 固定资产情况

项目	生产设备	电子类设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	2,633,468.19	198,892.93	1,317,005.39	4,149,366.51
(2) 本期增加金额	1,233,998.36	32,979.44	454,256.42	1,721,234.22
—购置	1,233,998.36	32,979.44	454,256.42	1,721,234.22
—在建工程转入				
—企业合并增加				
—其他				
(3) 本期减少金额	1,997.87	3,410.25	20,366.66	25,774.78
—处置或报废	1,997.87	3,410.25	20,366.66	25,774.78
—其他				
(4) 期末余额	3,865,468.68	228,462.12	1,749,104.15	5,843,034.95
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	451,217.18	145,680.32	658,267.23	1,255,164.73
(2) 本期增加金额	278,448.45	6,155.32	165,865.04	450,468.81
—计提	278,448.45	6,155.32	165,865.04	450,468.81
—其他				
(3) 本期减少金额	1,675.81	3,410.25	19,988.19	25,074.25
—处置或报废	1,675.81	3,410.25	19,988.19	25,074.25
—其他				
(4) 期末余额	727,989.82	148,425.39	804,144.08	1,680,559.29

项目	生产设备	电子类设备	办公设备及其他	合计
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
—其他				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	3,137,478.86	80,036.73	944,960.07	4,162,475.66
(2) 上年年末账面价值	2,182,251.01	53,212.61	658,738.16	2,894,201.78

(九) 使用权资产

项目	期末余额	上年年末余额
使用权资产	9,618,112.71	
使用权资产-累计折旧	1,636,526.49	
合计	7,981,586.22	

(十) 无形资产

项目	知识产权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	22,458,595.26	749,785.10	23,208,380.36
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
—企业合并增加			
—其他			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
—其他			
(4) 期末余额	22,458,595.26	749,785.10	23,208,380.36

项目	知识产权	软件	合计
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	9,120,616.18	136,504.33	9,257,120.51
(2) 本期增加金额	1,122,929.94	37,489.26	1,160,419.20
—计提	1,122,929.94	37,489.26	1,160,419.20
—其他			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
—其他			
(4) 期末余额	10,243,546.12	173,993.59	10,417,539.71
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
—其他			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
—其他			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	12,215,049.14	575,791.51	12,790,840.65
(2) 上年年末账面价值	13,337,979.08	613,280.77	13,951,259.85

(十一) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值准备	219,523.34	36,444.70	90,561.34	13,998.70
内部交易未实现利润	592,315.53	88,847.33	48,157.44	7,223.62
预计负债	1,139,684.85	190,611.58	1,478,472.86	236,654.44
合计	1,951,523.72	315,903.61	1,617,191.64	257,876.76

(十二) 其他非流动资产

项目	2021/6/30			2020/12/31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产预付款	373,030.00		373,030.00	--		--

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	45,655,610.33	48,481,527.62
1-2年	4,890,789.43	5,064,263.12
2-3年		976,548.93
3年以上		1,448,325.67
合计	50,546,399.76	55,970,665.34

(十四) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	22,687,956.10	38,154,041.36
服务费	11,084.90	23,942.08
合计	22,699,041.00	38,177,983.44

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	11,991,200.00	20,224,585.11	27,672,227.11	4,543,558.00
离职后福利-设定提存计划		1,627,087.93	1,627,087.93	0.00
辞退福利		6,500.00	6,500.00	0.00
合计	11,991,200.00	21,858,173.04	29,305,815.04	4,543,558.00

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	11,991,200.00	16,949,479.37	24,397,121.37	4,543,558.00
(2) 职工福利费		487,914.77	487,914.77	
(3) 社会保险费		1,399,148.94	1,399,148.94	
其中：医疗保险费		1,275,045.55	1,275,045.55	
工伤保险费		35,822.46	35,822.46	
生育保险费		88,280.93	88,280.93	
(4) 住房公积金		1,375,670.00	1,375,670.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		12,372.03	12,372.03	
合计	11,991,200.00	20,224,585.11	27,672,227.11	4,543,558.00

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,566,830.26	1,566,830.26	
失业保险费		60,257.67	60,257.67	
合计		1,627,087.93	1,627,087.93	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	6,765,672.58	8,637,756.67
企业所得税	3,139,596.54	6,536,568.09
个人所得税	106,597.40	78,206.21
印花税	124,093.43	71,551.40
城市维护建设税	473,597.08	639,789.72
教育费附加	202,970.18	274,195.60
地方教育费附加	135,313.45	182,797.06
水利基金	4,111.51	10,900.52
合计	10,951,952.17	16,431,765.27

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	20,474,000.00	
其他应付款项	109,624.71	206,442.40
合计	20,583,624.71	206,442.40

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款-控制方合并范围外公司	109,624.71	206,442.40
员工往来		
合计	109,624.71	206,442.40

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项
无。

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	466,944.10	4,709,544.09
合计	466,944.10	4,709,544.09

(十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债-租赁付款额	7,980,591.18	
租赁负债-未确认融资费用	-288,996.69	
合计	7,691,594.49	

(二十) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,478,472.86	79,597.78	418,385.79	1,139,684.85	计提产品质量保证金
合计	1,478,472.86	79,597.78	418,385.79	1,139,684.85	

(二十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00	政府补助未摊销完毕
合计	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
曙光节能液冷产业创新基地	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
曙光节能液冷产业创新基地		30,000,000.00			30,000,000.00	与收益相关
合计	20,000,000.00	30,000,000.00			50,000,000.00	

(二十二) 股本

项目	上年年末余额	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	35,300,000.00		8,825,000.00	26,475,000.00		35,300,000.00	70,600,000.00

说明：

- 1.2021年6月28日，经股东大会审议，以未分配利润向全体股东每10股送红股2.5股。
- 2.2021年6月28日，经股东大会审议，以资本公积向全体股东每10股转增7.5股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每10股转增7.5股）

(二十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	29,083,533.54		26,475,000.00	2,608,533.54
其他资本公积				
合计	29,083,533.54		26,475,000.00	2,608,533.54

说明：1.2021年6月28日，经股东大会审议，以资本公积向全体股东每10股转增7.5股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每10股转增7.5股）

(二十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,360,322.82	10,360,322.82			10,360,322.82
合计	10,360,322.82	10,360,322.82			10,360,322.82

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	78,752,088.88	35,540,235.51
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-997,276.36
调整后年初未分配利润	78,752,088.88	34,542,959.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,902,122.27	68,158,884.87
减：提取法定盈余公积		5,946,755.14
转作股本的普通股股利	8,825,000.00	
应付普通股股利	20,474,000.00	18,003,000.00
期末未分配利润	76,355,211.15	78,752,088.88

说明：1、未分配利润的其他说明：2021年6月28日，经股东大会审议，以未分配利润向全体股东每10股送红股2.5股。

2、未分配利润的其他说明：2021年6月28日，经股东大会审议，本公司以截至2020年12月31日公司总股数35,300,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5.80元，共计派发现金股利人民币20,474,000.00元。

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,548,872.92	65,848,556.58	141,507,830.93	97,686,672.82
其他业务				
合计	117,548,872.92	65,848,556.58	141,507,830.93	97,686,672.82

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
印花税	236,250.93	127,147.20
城市维护建设税	483,144.28	160,195.04
教育费附加	207,061.83	68,655.02
地方教育费附加	138,041.23	45,770.02

项目	本期金额	上期金额
水利基金	4,111.51	
合计	1,068,609.78	401,767.28

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
1、人工费用	2,691,307.21	2,693,297.30
2、差旅交通运费	510,790.53	522,902.17
3、业务招待费	93,119.47	38,899.49
4、办公费用	67,164.26	20,751.84
5、市场费用	140,255.92	4,825.47
6、折旧摊销费用	230,159.60	15,272.79
7、房租水电费用	43,127.85	197,238.10
8、技术服务费用	5,897.27	485,777.77
9、售后领料费用		565,722.62
10、其他费用	4,980.20	
合计	3,786,802.31	4,544,687.55

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
1、人工费用	4,552,075.39	4,542,434.80
2、差旅交通费	195,514.66	97,703.31
3、业务招待费	243,439.17	22,048.64
4、办公费用	162,425.54	45,517.77
5、折旧摊销费用	278,144.72	28,200.10
6、房租水电费用	46,208.45	176,476.18
7、服务费	936,844.85	651,806.64
8、其他费用	29,749.97	69,063.18
合计	6,444,402.75	5,633,250.62

(三十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
1、人工费用	10,426,405.66	8,058,850.56

项目	本期金额	上期金额
2、差旅交通费	297,887.52	358,487.46
3、办公费用	202,420.08	406,178.94
4、材料及加工费	868,830.30	1,381,503.81
5、折旧摊销费用	1,603,135.23	1,246,066.75
6、委外服务费	503,011.87	955,580.51
7、其他费用	17,918.00	2,728.00
合计	13,919,608.66	12,409,396.03

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	173,258.14	
其中：租赁负债利息费用	173,258.14	
减：利息收入	1,238,696.94	33,965.68
手续费	8,498.47	11,359.56
合计	-1,056,940.33	-22,606.12

(三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	2,445,946.70	78,810.63	与收益相关
代扣个人所得税手续费	37,441.21	748.31	与收益相关
合计	2,483,387.91	79,558.94	

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税	275,069.70	78,810.63	与收益相关
山东省莱西经济开发区管理委员会税收返还	2,170,877.00		与收益相关
合计	2,445,946.70	78,810.63	

(三十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	77,508.60	-9,110.04
其他应收款坏账损失	51,453.40	8,532.08
合计	128,962.00	-577.96

(三十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	91,109.20		91,109.20
违约赔偿收入	1,024.01		1,024.01
其他	0.20	207.00	207.20
合计	92,133.41	207.00	92,133.41

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处北京市知识产权资助金	6,900.00		与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心稳岗培训补贴	84,209.20		与收益相关
合计	91,109.20		

(三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	700.53		700.53
其中：固定资产	700.53		
罚款支出			
其他		0.91	
合计	700.53	0.91	700.53

(三十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	3,139,596.54	292,3471.48
递延所得税费用	-58,026.85	4,304.06

项目	本期金额	上期金额
合计	3,081,569.69	2,927,775.54

(三十七) 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	本期金额	上期金额
1、往来收到现金	667,254.31	600.00
2、保证金收到现金	103,211.00	2,000.00
3、利息收入收到现金	1,238,696.94	33,859.38
4、政府补贴收入收到现金	32,261,986.20	748.31
5、赔款收到现金	100.00	
6、其他	37,441.41	193,983.59
合计	34,308,689.86	231,191.28

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
1、往来支付现金	184,854.64	3,200.00
2、保证金支付的现金	405,695.22	40,000.00
3、保函保证金支付现金	14.60	
4、费用支付的现金	6,328,525.40	5,331,973.53
5、其他支付现金		30,524.91
合计	6,919,089.86	5,405,698.44

(三十八) 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	26,902,122.27	18,007,231.01
加：信用减值损失	128,962.00	-578.77
资产减值准备		
固定资产折旧	450,468.81	212,301.11
使用权资产折旧	1,636,526.49	
无形资产摊销	1,160,419.20	1,158,395.77

补充资料	本期金额	上期金额
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）	700.53	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	173,258.14	
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-58,026.85	4,303.86
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,794,449.93	14,964,978.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-51,624,519.37	-86,419,835.60
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-8,537,847.31	48,915,808.68
其他	-14.60	
经营活动产生的现金流量净额	-32,562,400.62	-3,157,395.88
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	97,136,782.01	49,618,561.06
减：现金的期初余额	133,433,812.86	21,182,542.93
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	-36,297,030.85	28,436,018.13

现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	97,136,782.01	133,433,812.86
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	97,136,782.01	133,433,812.86
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		

项目	期末余额	上年年末余额
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	97,136,782.01	133,433,812.86
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		

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,008,774.62	保函保证金未到期
合计	1,008,774.62	

(四十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
			本期金额	上期金额	
曙光节能液冷产业创新 基地	20,000,000.00	递延收益			其他收益
合计	20,000,000.00				

2、与收益相关的政府补助

种类	金额		计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
			本期金额	上期金额	
曙光节能液冷产业创新基地	30,000,000.00	递延收 益			其他收益
软件增值税退税	275,069.70		275,069.70	78,810.63	其他收益
山东省莱西经济开发区管理委 员会税收奖励扶持	2,170,877.00		2,170,877.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
国家知识产权局专利局北京代办处北京市知识产权资助金	6,900.00	6,900.00		营业外收入
北京市海淀区社会保险基金管理中心稳岗培训补贴	84,209.20	84,209.20		营业外收入
合计	32,537,055.90	2,537,055.90	78,810.63	

六、合并范围的变更

2021年1月27日，本公司子公司中科海阳（北京）信息技术有限公司注销。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司	山东莱西	山东莱西	制冷、空调设备制造	100		出资设立

八、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	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	475,000,000.00	70.00	70.00

本公司控制方是：曙光信息产业股份有限公司，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

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的联营企业情况

无。

(四) 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
曙光信息系统（辽宁）有限公司	控制方之子公司
中科曙光信息产业成都有限公司	控制方之子公司
曙光云计算集团有限公司	控制方之子公司
浙江曙光信息技术有限公司	控制方之子公司
中科曙光南京研究院有限公司	控制方之子公司
曙光网络科技有限公司	控制方之子公司
海光信息技术股份有限公司	控制方之联营企业
中科三清科技有限公司	控制方之联营企业

(五) 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	本期金额	上期金额
联方云天科技（北京）有限公司	采购商品	434,812.39	50,309.73
客户一-1	采购商品	482,160.32	36,842.48
客户一-2	采购商品	1,473.45	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
客户一-1	商品销售、技术服务	108,216,390.09	130,605,588.76
客户一-2	商品销售、技术服务	206,984.77	2,335,890.42
客户一-5	商品销售	86,223.89	730,006.21
客户一-7	商品销售		1,327,434.34
客户一-3	商品销售		173,805.32
客户一-11	商品销售	73,451.33	

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	-	705,904.76

说明：2020年8月，公司办公场所由曙光大厦搬迁至立思辰大厦，办公区出租方由曙光信息产业（北京）有限公司变更为非关联方北京立思辰新技术有限公司。

(六) 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		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	客户一-2	9,060,604.75		75,321,705.52	
	客户一-1	11,910,945.94		2,584,692.08	
	客户一-3			1,830,370.00	
	客户一-7			1,500,000.80	
	客户六-1			180,000.00	1,080.00
	中科三清科技有限公司			110,000.00	660.00
	客户一-10			25,920.00	
其他应收款					
	客户一-2	28,200.00		24,400.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
合同负债			
	客户一-1		32,526,769.64
	客户一-6	56,327.43	56,327.43
其他流动负债			
	客户一-1		3,982,590.45

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司除未结清的履约保函保证金事项外，无其他需要披露的或有事项，截至 2021 年 6 月 30 日，未结清的履约保函保证金情况如下：

对方单位名称	开立日期	终止日期	金额	保函类型	备注
中国中元国际工程有限公司	2020.12.23	2021.12.22	999,134.78	不可撤销履约保函	
合计			999,134.78		

说明：保证金户受限利息为 9,639.84 元。

十、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。

十一、其他重要事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6 个月以内	102,335,552.13	87,772,139.12
7-12 月	1,910,664.71	
1-2 年	42,868.00	240,015.00
2-3 年	82,000.00	
小计	104,371,084.84	88,012,154.12
减：坏账准备	152,567.55	75,058.95
合计	104,218,517.29	87,937,095.17

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	104,371,084.84	100	152,567.55	0.15	104,218,517.29

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中:					
账龄组合	6,369,550.74	6.10	152,567.55	2.40	6,216,983.19
低风险组合	98,001,534.10	93.90			98,001,534.10
合计	104,371,084.84	100	152,567.55		104,218,517.29

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	88,012,154.12	100.00	75,058.95	0.09	87,937,095.17
其中:					
账龄组合	6,749,465.72	7.67	75,058.95	1.11	6,674,406.77
低风险组合	81,262,688.40	92.33			81,262,688.40
合计	88,012,154.12	100.00	75,058.95		87,937,095.17

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合:	6,369,550.74	152,567.55	2.40
6 个月以内	4,334,018.03	26,004.12	0.60
7-12 月	1,910,664.71	95,533.23	5.00
1-2 年	42,868.00	6,430.20	15.00
2-3 年	82,000.00	24,600.00	30.00
低风险组合:	98,001,534.10		
合计	104,371,084.84	152,567.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

账龄组合: 信用风险特征相同, 按账龄组合计提坏账准备;

低风险组合: 本公司控制方及其合并范围内子公司交易或往来形成的应收款项回款风险低, 不

确认坏账准备。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	75,058.95	77,508.60			152,567.55
合计	75,058.95	77,508.60			152,567.55

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一-1	88,244,967.10	84.55%	0
客户一-2	9,756,567.00	9.35%	0
上海吉尔通讯科技有限公司	2,070,782.70	1.98%	12,424.70
黑龙江天悦利泰投资管理有限公司	1,580,619.47	1.51%	79,030.97
翰林汇信息产业股份有限公司	1,220,000.00	1.17%	7,320.00
合计	102,872,936.27	98.56%	98,775.67

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,709,403.78	1,676,490.34
合计	1,709,403.78	1,676,490.34

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内	1,252,061.29	1,608,047.75
7-12月	465,556.31	59,200.00
1-2年	6,000.00	12,000.00

账龄	期末余额	上年年末余额
2-3 年	8,800.00	
3-4 年	4,000.00	4,000.00
4 年以上	4,600.00	4,600.00
小计	1,741,017.60	1,687,847.75
减：坏账准备	31,793.82	11,357.41
合计	1,709,223.78	1,676,490.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,741,017.60	100	31,793.82	1.83	1,709,223.78
其中：					
账龄组合	860,956.31	49.45	31,793.82	3.69	829,162.49
低风险组合	880,061.29	50.55			880,061.29
合计	1,741,017.60	100	31,793.82		1,709,223.78

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,687,847.75	100.00	11,357.41	0.67	1,676,490.34
其中：					
账龄组合	508,167.31	30.11	11,357.41	2.23	496,809.90
低风险组合	1,179,680.44	69.89			1,179,680.44
合计	1,687,847.75	100.00	11,357.41		1,676,490.34

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	396,000.00	2,376.00	0.60
7-12 月	456,356.31	22,817.82	5.00
1-2 年			15.00
3-4 年	4,000.00	2,000.00	50
4 年以上	4,600.00	4,600.00	100.00
合计	860,956.31	31,793.82	

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。

组合计提项目：低风险组合其他应收款项

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合其他应收款项	880,061.29		
合计	880,061.29		

确定该组合依据的说明：本公司控制方曙光信息产业股份有限公司及其合并范围内子公司及员工个人交易或往来形成的其他应收款项回款风险低，不确认坏账准备。

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	11,357.41			11,357.41
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	20,436.41			20,436.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
期末余额	31,793.82			31,793.82

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	1,687,847.75			1,687,847.75
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	12,081,511.72			12,081,511.72
本期终止确认	-12,028,341.87			-12,028,341.87
其他变动				
期末余额	1,741,017.60			1,741,017.60

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	11,357.41	20,436.41			31,793.82
合计	11,357.41	20,436.41			31,793.82

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款-控制方合并范围内公司	310,454.29	679,348.62
往来款-控制方合并范围外公司		

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金-控制方合并范围外公司	830,956.31	508,167.31
押金保证金-控制方合并范围内公司	28,200.00	24,400.00
社保款	386,754.00	419,931.82
职工备用金	184,653.00	56,000.00
合计	1,741,017.60	1,687,847.75

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
北京立思辰新技术 有限公司	押金保证金-控 制方合并范围 外公司	456,356.31	7-12 月	26.21	22,817.82
社保公积金缴纳	社保款	386,754.00	6 个月以内	22.21	
曙光数创电子设备 科技发展（青岛） 有限公司	往来款-控制方 合并范围内公 司	310,454.29	6 个月以内	17.83	
湖北省招标股份有 限公司	押金保证金-控 制方合并范围 外公司	180,000.00	6 个月以内	10.34	1,080.00
百度在线网络技术 （北京）有限公司	押金保证金-控 制方合并范围 外公司	100,000.00	6 个月以内	5.74	600.00
合计		1,433,564.60		82.34	24,497.82

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	50,000,000.00		50,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
对联营、合营企业 投资						
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
曙光数创电子设备科技发展（青岛）有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
合计	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		

说明：变动原因见本附注“六、合并范围的变更”。

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,523,798.40	65,878,985.54	141,507,830.93	97,686,672.82
其他业务				
合计	117,523,798.40	65,878,985.54	141,507,830.93	97,686,672.82

十三、 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）	2,261,986.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	323.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	37,441.21	
小计	2,299,751.09	
所得税影响额	-562,247.84	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,737,503.25	

(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
归属于公司普通股股东的净利润	16.11%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.07%	0.36	0.36

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室