

本资产评估报告依据中国资产评估准则编制

北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及
支付现金购买资产涉及的青岛北洋天青数联智能
股份有限公司股东全部权益价值项目

资产评估报告

中同华评报字（2022）第 050028 号
共一册 第一册



北京中同华资产评估有限公司
China Alliance Appraisal Co., Ltd.

日期：2022 年 1 月 14 日

地址：北京市丰台区丽泽路 16 号院北京汇亚大厦 28 层

邮编：100073

电话：010-68090001

传真：010-68090099

中国资产评估协会

资产评估业务报告备案回执

报告编码:	1111020005202200069
合同编号:	中同华合同字(2022)53号
报告类型:	法定评估业务资产评估报告
报告文号:	中同华评报字(2022)第050028号
报告名称:	北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产涉及的青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益价值项目
评估结论:	338,000,000.00元
评估机构名称:	北京中同华资产评估有限公司
签名人员:	李静静 (资产评估师) 会员编号: 11140086 徐宁 (资产评估师) 会员编号: 11140071



(可扫描二维码查询备案业务信息)

说明: 报告备案回执仅证明此报告已在业务报备管理系统进行了备案, 不作为协会对该报告认证、认可的依据, 也不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

生成日期: 2022年01月14日

目录

声明.....	1
资产评估报告摘要.....	2
资产评估报告正文.....	4
一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人概况....	4
二、评估目的.....	19
三、评估对象和评估范围.....	20
四、价值类型及其定义.....	24
五、评估基准日.....	24
六、评估依据.....	24
七、评估方法.....	27
八、评估程序实施过程 and 情况.....	31
九、评估假设.....	31
十、评估结论.....	32
十一、特别事项说明.....	33
十二、资产评估报告使用限制说明.....	36
十三、资产评估报告日.....	36
资产评估报告附件.....	37

声明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任。

三、资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

四、资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

五、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分关注评估结论成立的假设前提、资产评估报告特别事项说明和使用限制及其对评估结论的影响。

六、资产评估机构及其资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

七、评估对象涉及的资产、负债清单及相关资料由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及
支付现金购买资产涉及的青岛北洋天青数联智能
股份有限公司股东全部权益价值项目
资产评估报告摘要

中同华评报字（2022）第 050028 号

北京京城机电股份有限公司：

北京中同华资产评估有限公司（以下简称“中同华”或我公司）接受贵公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用公认的评估方法，按照必要的评估程序，对青岛北洋天青数联智能股份有限公司的股东全部权益在评估基准日的市场价值进行了评估。现将评估报告摘要如下：

评估目的：为北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产行为提供价值参考依据。

评估对象：青岛北洋天青数联智能股份有限公司的股东全部权益。

评估范围：青岛北洋天青数联智能股份有限公司的全部资产及负债，包括流动资产、长期股权投资、固定资产、无形资产、递延所得税资产、流动负债和非流动负债。

评估基准日：2021年6月30日。

价值类型：市场价值

评估方法：收益法、市场法

评估结论：本资产评估报告选用收益法评估结果作为评估结论。具体结论如下：

在本报告所列假设和限定条件下，采用收益法评估的股东全部权益价值为33,800.00万元，与母公司净资产相比增值率185.76%。具体结论如下：

资产评估结果汇总表（母公司口径）

金额单位：人民币万元

项 目		账面净值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100
流动资产	1	22,921.4042			
非流动资产	2	1,309.8696			
其中：长期股权投资	3	200.0000			
投资性房地产	4				

北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产涉及的
青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告

项 目		账面净值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100
固定资产	5	350.1446			
在建工程	6				
无形资产	7	12.6599			
其中：土地使用权	8				
其他非流动资产	9	747.0650			
资产总计	10	24,231.2738			
流动负债	11	11,699.4661			
非流动负债	12	668.7497			
负债总计	13	12,368.2158			
净资产(所有者权益)	14	11,863.0580	33,800.00	21,936.94	184.92

本资产评估报告仅为资产评估报告中描述的经济行为提供价值参考依据，评估结论的使用有效期原则上为自评估基准日起一年。如果资产状况、市场状况与评估基准日相关状况相比发生重大变化，委托人应当委托评估机构执行评估更新业务或重新评估。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读资产评估报告正文。

北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及 支付现金购买资产涉及的青岛北洋天青数联智能 股份有限公司股东全部权益价值项目 资产评估报告正文

中同华评报字（2022）第 050028 号

北京京城机电股份有限公司：

北京中同华资产评估有限公司接受贵单位（公司）的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用收益法、市场法，按照必要的评估程序，对北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产事宜所涉及的青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益价值在2020年12月31日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人概况

本次评估的委托人为北京京城机电股份有限公司，被评估单位为青岛北洋天青数联智能股份有限公司，资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人包括国家法律、法规规定的资产评估报告使用人。

（一）委托人概况

1. 注册登记情况

企业名称：北京京城机电股份有限公司（以下简称：“京城股份”或委托人）

Beijing Jingcheng Machinery Electric Company Limited

统一社会信用代码：91110000101717457X

股票代码：A 股 | 京城股份 600860.SH 港股 | 京城机电股份 00187.HK

企业类型：股份有限公司(上市、国有控股)

法定住所：北京市朝阳区东三环中路 59 号楼 901 室

经营场所：北京市朝阳区东三环中路 59 号楼 901 室

法定代表人：王军

注册资本：48,500 万元人民币

成立日期：1993-07-13

上市日期：1994-05-06

营业期限：长期

经营范围：普通货运；专业承包；开发、设计、销售、安装、调试、修理低温储运容器、压缩机（活塞式压缩机、隔膜式压缩机、核级膜压缩机）及配件、机械设备、电气设备；技术咨询；技术服务；经济贸易咨询；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（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。）

2. 委托人简介

京城股份原名称为北人印刷机械股份有限公司，是由北人集团公司独家发起设立的股份有限公司，于1993年7月13日登记注册成立，并于1993年7月16日经国家体改委体改生（1993年）118号文件批准，转为可在境内及香港公开发行股票并上市的社会募集股份有限公司。经国务院证券委员会等有关部门批准，京城股份于1993年和1994年分别在香港和上海发行H股和A股，并分别于1993年和1994年在香港联合交易所有限公司及上海证券交易所上市。

京城股份经2001年5月16日及2002年6月11日股东大会决议批准，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]133号文件核准同意，于2002年12月26日至2003年1月7日成功向社会公众股东增发2,200万股人民币普通股（A股），每股面值人民币1元。增发后，公司总股本42,200万股，其中国有法人股25,000万股，国内公众股7,200万股，境外公众股10,000万股，每股面值人民币1元。

根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资权字[2006]25号“关于北人印刷机械股份有限公司股权分置改革有关问题的批复”，京城股份唯一非流通股股东北人集团公司以每10股配3.8股的方式，将原国有法人股2,736万股支付给京城股份流通A股股东，上述股权分置改革方案实施A股股权登记日为2006年3月29日。股权分置改革完成后，原非流通股即获得上市流通权，北人股份总股本仍为42,200万股，其中北人集团持有22,264万股A股，持股比例为52.76%。具体股权结构如下：

有限售条件的流通股	国有法人持有股份	222,640,000
	有限售条件的流通股合计	222,640,000
无限售条件的流通股份	A股	99,360,000
	H股	100,000,000
	无限售条件的流通股份合计	199,360,000
股本总额	-	422,000,000

根据公司 2008 年 5 月 20 日、2009 年 3 月 26 日公告，发行人股东北人集团所持有的 21,100,000 股股份、180,440,000 股股份解除限售，并于分别于 2008 年 5 月 22 日、2009 年 3 月 31 日上市。

上述解除限售后，北人股份的股本结构如下：

有限售条件的流通股	国有法人持有股份	0
	有限售条件的流通股合计	0
无限售条件的流通股份	A 股	322,000,000
	H 股	100,000,000
	无限售条件的流通股份合计	422,000,000
股本总额	-	422,000,000

北人集团公司于 2010 年 1 月 6 日、2010 年 1 月 7 日通过上海证券交易所大宗交易系统出售京城股份无限售条件流通股股份 2,100 万股，2010 年 12 月 2 日公开出售京城股份无限售条件流通股股份 2 万股，两次公开出售合计占京城股份总股本的 4.981%。截止 2011 年 12 月 31 日北人集团公司持有国有法人股 20,162 万股，占总股本的 47.78%，全部为无限售条件的流通股；无限售条件的国内公众股为 12,038 万股，占总股本的 28.52%；无限售条件的境外公众股 10,000 万股，占总股本的 23.70%。

京城股份控股股东北人集团公司与公司实际控制人北京京城机电控股有限责任公司（以下简称京城机电）于 2012 年 6 月 16 日签署了《北京京城机电控股有限责任公司与北人集团公司之国有股权无偿划转协议》，北人集团公司将所持京城股份 20,162 万股 A 股股份无偿划转给京城机电，股份划转后京城股份总股本不变，其中京城机电持有 20,162 万股，占总股本的 47.78%，为京城股份的控股股东。本次股权无偿划转已于 2012 年 9 月 1 日获国务院国有资产监督管理委员会批复。京城股份于 2012 年 12 月 7 日收到《中国证券登记结算有限公司上海分公司过户登记确认书》，股份过户相关手续已办理完毕。

本次划转完成后，北人股份的控股股东由北人集团变更为京城机电。

股份类别	股数（万股）	占股本比例（%）
京城机电	20,162.00	47.78
HKSCC NOMINEES LIMITED	9,895.32	23.45
社会公众股	12,142.68	28.77
合计	42,200.00	100.00

京城股份于 2012 年 11 月与京城机电及北人集团公司签署《重大资产置换协议》

及《重大资产置换协议之补充协议》，协议约定京城股份以公司全部资产和负债与京城机电所拥有的气体储运装备业务相关资产进行置换，差额部分由京城机电以现金方式补足。拟置出资产为京城股份全部资产和负债，拟置入资产为京城机电持有的北京天海工业有限公司 88.50%股权、京城控股（香港）有限公司 100%股权以及剥离环保业务后的北京京城压缩机有限公司 100%股权。

2013 年 9 月 26 日，京城股份接到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北人印刷机械股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可[2013]1240 号），核准京城股份本次重大资产重组事项。

京城股份于 2013 年 10 月 31 日与京城机电及北人集团公司签署《重大资产置换交割协议》，京城机电将置入资产交割至京城股份，京城股份将置出资产及相关人员交割至北人集团公司。

2013 年 12 月 23 日，公司名称由北人印刷机械股份有限公司变更为北京京城机电股份有限公司。

京城机电于 2015 年 5 月 6 日、5 月 13 日和 5 月 14 日通过上海证券交易所大宗交易系统减持所持有的公司无限售流通 A 股股票 2,100 万股，占公司总股本的 4.976%。截止 2015 年 12 月 31 日京城机电持有公司无限售流通股 A 股股票 18,062 万股，占公司总股本的 42.80%。

京城机电于 2016 年 8 月 3 日通过上海证券交易所交易系统增持了公司股份 2,115,052A 股，占京城股份总股本的 0.50%，本次增持后，京城机电持有京城股份无限售流通股 A 股股票 182,735,052 股，占公司总股本的 43.30%。

京城机电于 2020 年 6 月 30 日通过非公开发行认购京城股份股份 63,000,000 股，占总股本的 12.99%，并于 2020 年 7 月 9 日完成股份登记手续，本次发行后，京城股份总股本增至 485,000,000 股，其中京城机电持有京城股份无限售流通股 A 股股票 182,735,052 股，限售股 A 股股票 63,000,000 股，总计占京城股份总股本的 50.67%。

本次发行完成后，京城股份的股本结构如下：

有限售条件的流通股	国有法人持有股份	63,000,000
	有限售条件的流通股合计	63,000,000
无限售条件的流通股份	A 股	322,000,000
	H 股	100,000,000
	无限售条件的流通股份合计	422,000,000
股本总额	-	485,000,000

股权结构如下：

股份类别	股数（万股）	占股本比例（%）
京城机电	24,573.51	50.67
HKSCC NOMINEES LIMITED	9,895.32	23.45
社会公众股	14,031.17	28.77
合计	48,500.00	100

（二）被评估单位概况

1. 注册登记情况

企业名称：青岛北洋天青数联智能股份有限公司（以下简称：“北洋天青”）

法定住所：山东省青岛市高新区锦荣路 123 号 5 号楼

经营场所：山东青岛城阳区凤锦路 77 号北洋天青有限公司

法定代表人：黄晓峰

统一社会信用代码：913702220814062632

企业类型：其他股份有限公司(非上市)

注册资本：1986.28 万元人民币

成立日期：2013-11-01

挂牌时间：2017-09-06

经营范围：机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备、大型自动化系统与生产线的开发、生产、销售、工程安装；信息技术与网络系统设计、开发、技术咨询、技术服务、技术转让；液体包装机械、水处理设备制造、销售及技术开发；水处理设备及水处理工程的上门安装；自营和代理货物及技术进出口（国家禁止的不得经营，限制的品种办理许可证后方可经营）；海洋自动化装备、油田自动化装备、激光技术及装备的工程安装；公路、隧道、轨道交通综合监控系统、建筑智能化及机电工程的设计及工程安装；智能机电设备、电子信息产品、光电技术产品的设计、研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 企业历史沿革

1) 公司简介

北洋天青原名青岛北洋天青机电技术有限公司，成立于 2013 年 11 月 1 日，成立时注册资本为 200 万元，成立时股东及股东出资额如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	杨平	48	48	24
2	李红	47	47	23.5
3	刘育松	47	47	23.5
4	刘源	47	47	23.5
5	赵庆	5	5	2.5
6	胡良程	6	6	3
合计		200	200	100.00

2014年4月23日，根据股东会决议，注册资本增加为1000万元，法定代表人由刘源变更为朱建敏，增资后的股东及股东出资额如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	刘育松	235	47	23.5
2	刘源	235	47	23.5
3	杨平	240	48	24
4	胡良程	30	6	3
5	李红	235	47	23.5
6	赵庆	25	5	2.5
合计		1000	200	100.00

根据2014年4月30日股东会决议，刘源将其持有的23.5%的本公司股权（实缴出资额47.00万元），全部转让给李红；胡良程将其持有的1.50%的本公司股权（实缴出资额3.00万元），转让给王铁弟；胡良程将其持有的1.5%的本公司股权（实缴出资额3.00万元），转让给修军；刘育松将其持有的4.80%的本公司股权（实缴出资额9.60万元），转让给李红；刘育松将其持有的6.00%的本公司股权（实缴出资额12.00万元），转让给杨平；刘育松将其持有的12.5%的本公司股权（实缴出资额25.00万元），转让给赵庆。并于2014年5月16日，分别签署《股权转让协议》。同时，将全体股东的认缴出资时间由2019年4月16日前改为2034年4月16日前。股权转让后，股东出资额及出资比例：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	刘育松	2	0.4	0.2
2	杨平	300	60	30
3	王铁弟	15	3	1.5
4	李红	518	103.6	51.8
5	赵庆	150	30	15
6	修军	15	3	1.5
合计		1000	200	100.00

根据2014年7月28日股东会决议，李红将其持有的10.00%的本公司股权（实缴出资额20.00万元），转让给肖中海；李红将其持有的2.50%的本公司股权（实缴出资额5.00万元），转让给江涛；杨平将其持有的12.50%的本公司股权（实缴出资额25.00万元），转让给江涛。并于2014年7月29日，分别签署《股权转让协议》。

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	刘育松	2	0.4	0.2
2	杨平	275	35	27.5
3	王铁弟	15	3	1.5
4	李红	493	78.6	49.3
5	赵庆	150	30	15
6	修军	15	3	1.5
7	肖中海	20	20	2
8	江涛	30	30	3
合计		1000	200	100

2015年3月9日，法定代表人由朱建敏变更为黄晓峰。

2015年12月10日，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师青报字[2015]第40020号验资报告，北洋天青已全部实缴到位，出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	刘育松	2	2	0.2
2	王铁弟	15	15	1.5
3	杨平	175	175	17.5
4	修军	15	15	1.5
5	李红	393	393	39.3
6	赵庆	150	150	15
7	江涛	150	150	15
8	肖中海	100	100	10
合计		1000	1000	100

2015年12月15日，根据股东会决议，江涛将其持有的15.00%的本公司股权（实缴出资额150.00万元），转让给青岛当代文化艺术投资有限公司；王铁弟将其持有的1.28571%的本公司股权（实缴出资额12.8571万元），转让给傅敦；王铁弟将其持有的0.21429%的本公司股权（实缴出资额2.1429万元），转让给李红；修军将其持有的0.21429%的本公司股权（实缴出资额2.1429万元），转让给李红；刘育松将其持有的0.20%的本公司股权（实缴出资额2.00万元），转让给杨平。并于2015年12月15日，分别签署《股权转让协议》。转让后的股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	肖中海	100	100	10
2	修军	12.8571	12.8571	1.29
3	杨平	177	177	17.7
4	傅敦	12.8574	12.8574	1.29
5	李红	397.2858	397.2858	39.72
6	赵庆	150	150	15
7	青岛当代文化艺术投资有限公司	150	150	15
合计		1000	1000	100

2015年12月21日，根据股东会决议，本公司注册资本由1,000.00万元人民币增

资到 1,800.00 万元人民币。新增注册资本由李红、赵庆、肖中海、青岛艾特诺经济信息咨询有限公司、杨平和青岛当代文化艺术投资有限公司、夏涛、王华东、钱雨嫣、李威、陈政言、张利、徐炳雷、许龙日、英入才、阳伦胜、辛兰认缴。本次认缴各股东实际累计出资 1,103.6055 万元，其中计入实收资本 800.00 万元，超额部分 303.6055 万元增加资本公积-资本溢价。

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	李红	671.3454	671.3454	37.30
2	赵庆	197.1429	197.1429	10.95
3	青岛艾特诺经济信息咨询有限公司	188.0342	188.0342	10.45
4	杨平	183.4289	183.4289	10.19
5	青岛当代文化艺术投资有限公司	171.4286	171.4286	9.53
6	肖中海	150	150	8.33
7	夏涛	68.3761	68.3761	3.80
8	王华东	68.3761	68.3761	3.80
9	钱雨嫣	34.1880	34.1880	1.90
10	李威	17.0940	17.0940	0.95
11	修军	12.8571	12.8571	0.71
12	傅墩	12.8571	12.8571	0.71
13	陈政言	12.8205	12.8205	0.71
14	张利	6.8376	6.8376	0.38
15	徐炳雷	4.4444	4.4444	0.25
16	许龙日	0.2564	0.2564	0.01
17	英入才	0.1709	0.1709	0.01
18	阳伦胜	0.1709	0.1709	0.01
19	辛兰	0.1709	0.1709	0.01
20	合计	1800	1800	100

2016 年 1 月 18 日，本公司召开股东会，同意有限责任公司变更为股份有限公司，以经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2015 年 12 月 31 日的净资产 1,875.4601 万元为依据，按 1: 0.959764491 的比例折合股份总额 1,800.00 万股，每股 1 元，共计股本人民币 1,800.00 万元，大于股本部分 75.4601 万元计入资本公积。

2016 年 12 月 7 日，本公司召开第四次临时股东大会，会议决议本公司注册资本由 1,800.00 万元增加至 1,986.28 万元，新增股份 186.28 万股。其中：李红以现金 541.44 万元认购 90.24 万股股份，90.24 万元作为注册资本，451.20 万元计入资本公积；赵庆以现金 481.68 万元认购 80.28 万股股份，80.28 万元作为注册资本，401.40 万元作为资本公积；青岛艾特诺经济信息咨询有限公司以现金 64.56 万元认购 10.76 万股股份，10.76

万元作为注册资本，53.80 万元计入资本公积；修军以现金 30.00 万元认购 5.00 万股股份，5.00 万元作为注册资本，25.00 万元计入资本公积。变更后股东及股东出资比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	李红	761.59	761.59	38.34
2	赵庆	277.42	277.42	13.97
3	青岛艾特诺经济信息咨询有限公司	198.79	198.79	10.01
4	杨平	183.43	183.43	9.24
5	青岛当代文化艺术投资有限公司	171.43	171.43	8.63
6	肖中海	150.00	150.00	7.55
7	夏涛	68.38	68.38	3.44
8	王华东	68.38	68.38	3.44
9	钱雨嫣	34.19	34.19	1.72
10	李威	17.09	17.09	0.86
11	修军	17.86	17.86	0.90
12	傅墩	12.86	12.86	0.65
13	陈政言	12.82	12.82	0.65
14	张利	6.84	6.84	0.34
15	徐炳雷	4.44	4.44	0.22
16	许龙日	0.26	0.26	0.01
17	英入才	0.17	0.17	0.01
18	阳伦胜	0.17	0.17	0.01
19	辛兰	0.17	0.17	0.01
20	合计	1986.28	1986.28	100

2017 年 9 月 6 日，北洋天青在新三板挂牌。

2020 年 2 月 10 日，根据全国中小企业股份转让系统查询最新股东及持股情况如下：

序号	持有人名称	持有数量	持有比例（%）
1	李红	8,118,854	40.8747
2	赵庆	2,774,229	13.9670
3	青岛艾特诺经济信息咨询有限公司	1,987,942	10.0084
4	杨平	1,834,289	9.2348
5	王晓晖	1,713,286	8.6256
6	肖中海	1,169,000	5.8854
7	夏涛	683,761	3.4424
8	王华东	683,761	3.4424
9	钱雨嫣	341,880	1.7212
10	修军	178,571	0.8990
11	傅敦	128,571	0.6473
12	陈政言	128,205	0.6455
13	张利	68,376	0.3442
14	徐炳雷	44,444	0.2238
15	阳伦胜	1,709	0.0086

序号	持有人名称	持有数量	持有比例 (%)
16	辛兰	1,709	0.0086
17	英入才	1,709	0.0086
18	李祥华	1,000	0.0050
19	钱祥丰	1,000	0.0050
20	李威	504	0.0025
合计		19,862,800.00	100.00

截至评估基准日，各股东持股情况如下：

序号	持有人名称	持有数量	持有比例 (%)
1	李红	8,118,854	40.8747
2	赵庆	2,774,229	13.9670
3	青岛艾特诺经济信息咨询有限公司	1,987,942	10.0084
4	杨平	1,834,289	9.2348
5	王晓晖	1,713,286	8.6256
6	肖中海	1,169,000	5.8854
7	夏涛	683,761	3.4424
8	王华东	683,761	3.4424
9	钱雨嫣	341,880	1.7212
10	修军	178,571	0.8990
11	傅敦	128,571	0.6473
12	陈政言	128,205	0.6455
13	张利	68,376	0.3442
14	徐炳雷	44,444	0.2238
15	阳伦胜	1,709	0.0086
16	辛兰	1,709	0.0086
17	英入才	1,709	0.0086
18	李祥华	1,000	0.0050
19	钱祥丰	1,000	0.0050
20	李威	504	0.0025
合计		19,862,800.00	100.00

北洋天青于 2020 年 1 月 8 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于申请股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》、《关于授权董事会全权办理申请股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》。2020 年 2 月 7 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于同意青岛北洋天青数联智能股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2020]265 号），自 2020 年 2 月 12 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2) 公司投资分子公司情况

截止报告出具日，北洋天青拥有 1 家全资子公司，1 家分公司，其中分公司为基准日后成立，分子公司具体情况如下：

北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产涉及的
青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告

序号	公司名称	成立时间	法定代表人/负责人	注册资本(万元)	股权比例	主营业务	基准日净资产(万元)
1	东莞天成智能机器人科技有限公司	2018-09-03	程云南	200	100%	研发、产销、加工、推广、维护：机器人及自动化设备；设计、加工：板金、管道、模具；设计、制造：非标设备；安装、维护：工业流水线；销售：电子产品、计算机软件及辅助设备；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）	-307.94
2	青岛北洋天青数联智能股份有限公司天津分公司	2021-07-26	张宏成			一般项目：工业机器人安装、维修；工业自动控制系统装置销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外凭营业执照依法自主开展经营活动）	

3. 主营业务简介

(1) 主营业务情况：

北洋天青立足于家电行业，面向制造业，是一家聚焦于生产线自动化、信息化建设、升级和改造的系统集成产品提供商。

北洋天青基于自身集成解决方案设计竞争力，根据客户生产自动化需求进行生产线布局定制化设计。在此基础上，进行标准化设备的采购，非标设备的设计、生产，以及相应软件的系统与应用开发。最终依托北洋天青的综合集成能力，帮助客户实现生产制造过程的自动化、信息化改造和升级。

北洋天青为制造企业提供应用于地面输送装配系统、空中输送系统、机器人集成应用、冲压连线等自动化制造设备产品单元的系统集成产品，用轻量高效的方式帮助客户提高生产效率、降低制造成本、打通信息孤岛，完成自动化、信息化融合，真正实现数据驱动制造。北洋天青针对不同客户的需求，整合运动控制、影像处理、机器人应用等技术，配合自主开发的软件为客户提供最具竞争力的产品。

(2) 企业的主要资产状况：主要包括存货、机器设备和无形资产

1) 存货主要分为原材料和在产品。原材料包括 LED 双面显示屏、固定式扫码(得利捷)、LED 灯管、排气过滤器等共 1120 项，在产品主要为 Q20-AKM05 澳柯玛箱体集存库、Q21-HE01 半自动上压机、Q20-HE09 门体智能配送（重庆冰箱悬挂链）信息化系统及自动化物流线等共 11 项。

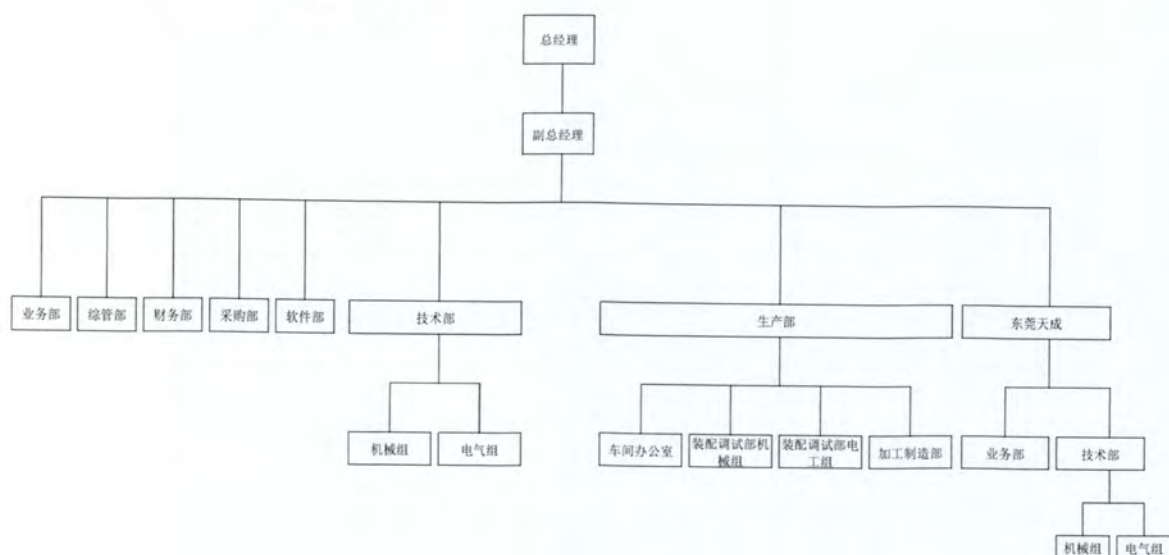
2) 设备主要为机器设备、车辆和电子设备。机器设备主要为激光切割机、电液伺服折弯机、工业机器人、液压板料折弯机和数控摆式剪板机等共 81 项；大部分购置于 2018 年 9 月以后，企业主要生产设备维护保养较好，重大设备有专人管理、维护，设备类资产状态完好运转正常。车辆主要为奥迪轿车、丰田多功能乘用车、别克、上汽

大通商务车和叉车等共 17 项，均于 2018 年 9 月以后购置，车辆保养状态完好，正常使用。电子设备主要为台式电脑、笔记本电脑办公桌空调等共 193 项，均于 2018 年 9 月以后购置。

3) 无形资产主要为表内金蝶管理软件、购入的专利技术以及表外 19 项专利（其中实用新型专利 2 项、发明专利 2 项，同时有 15 项专利已获得受理通知书）、8 项软件著作权及两个商标。其中购入专利因未缴纳年费，于基准日时点已处于失效状态，目前亦未使用。

4. 组织机构及人力资源情况

被评估单位组织结构如下：



截至 2021 年 6 月 30 日，北洋天青自有员工总数为 134 人，具体人员结构情况如下：

(1) 任职结构

类别	人数	占员工总数比例
技术部	43	32.09%
软件开发部	8	5.97%
综管部	7	5.22%
财务部	5	3.73%
业务部	8	5.97%
采购部	6	4.78%
生产部	57	42.54%
合计	134	100.00%

(2) 教育程度情况

学历	人数	占员工总数比例
硕士及以上	1	0.75%
大学本科	30	22.39%
大学专科	44	32.84%

学历	人数	占员工总数比例
中专及以下	59	44.03%
合计	134	100.00%

(3) 年龄构成情况

年龄	人数	占员工总数比例
29 岁及以下	26	19.40%
30-39 岁	75	55.97%
40-49 岁	28	20.90%
50 岁及以上	5	3.73%
合计	134	100.00%

5.主要资质情况如下:

序号	证书类型	证书名称	证书编号	发证日期	截止日期
1	质量管理体系认证证书	-	NOA20107072	2020 年 9 月 11 日	2021 年 9 月 11 日
2	高新技术企业	高新技术企业	GR201837101173	2018 年 11 月 30 日	2021 年 11 月 30 日
3	对外贸易经营者备案登记表		02990189	2017 年 5 月 8 日	长期

6.主要客户情况:

序号	所属集团	客户
1	海尔集团所属公司	青岛海尔电冰箱有限公司
2		海尔智家股份有限公司(青岛海尔股份有限公司)
3		青岛胶南海尔洗衣机有限公司
4		合肥海尔电冰箱有限公司
5		青岛海尔特种制冷电器有限公司
6		青岛海尔智慧电器设备有限公司
7		青岛海尔机器人有限公司
8	海信集团所属公司	青岛海信暖通设备有限公司
9		青岛海信日立空调系统有限公司
10	澳柯玛集团所属公司	澳柯玛股份有限公司制造分公司
11		青岛澳柯玛超低温冷冻设备有限公司
12		黄海制药有限公司
13		青岛崂矿集团有限公司
14		富士康集团群创光电股份有限公司

7.主要原材料供应商情况:

序号	类别 1	供应商名称
1	专机	沃得精机(中国)有限公司
2		川崎机器人(天津)有限公司
3		上海松科快换自动化股份有限公司
4		青岛好品海智信息技术有限公司
5		昆山欧赛斯悬挂输送系统有限公司
6		绍兴西爱西尔数控科技有限公司
7		徐州锻恒精密机械科技有限公司
8		佛山东柳自动化科技有限公司
9		武汉博莱恩智能装备有限公司
10		广东拓斯达科技股份有限公司
11		上海 ABB 工程有限公司
12	备品备件	广州市松励达金属制品有限公司

序号	类别 1	供应商名称
13		青岛海西鸿皓源机电有限公司
14		青岛博海浩洋计算机有限公司
15		青岛海纳鑫机电设备有限公司
16		青岛好品海智信息技术有限公司
17		青岛恒莱特五金机电有限公司
18		青岛华鲁恒生自动化有限公司
19		青岛华盛龙标准件有限公司
20		青岛金泰恒五金机电设备有限公司
21		青岛欣丰亿工贸有限公司
22		青岛中誉珥机电设备有限公司
23		青岛好品海智信息技术有限公司
24		青岛诺通浩远科技有限公司
25		山东元玮仪器设备有限公司
26		青田县巨升工业链条制作有限公司
27		青岛高威舜天电气技术有限公司
28		青岛嘉宁自动化科技有限公司
29		浙江正远智能装备科技有限公司

8.近三年来企业的资产、财务、负债状况和经营业绩。

历史年度企业的资产、财务、负债状况和经营业绩如下表：

财务状况及经营成果（合并口径）

金额单位：人民币万元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产总额	23,723.52	27,139.29	9,533.85	7,843.54
负债总额	12,368.41	18,394.89	3,747.76	3,405.11
净资产	11,355.11	8,744.40	5,786.09	4,438.42
归母净资产	11,355.11	8,744.40	5,786.09	4,438.42
项目	2021 年 1-6 月	2020 年	2019 年	2018 年
营业收入	12,470.24	15,056.17	10,326.14	6,106.09
利润总额	2,991.10	3,451.48	1,551.92	1,064.58
净利润	2,610.71	2,958.31	1,347.67	934.15
归母净利润	2,610.71	2,958.31	1,347.67	934.15

财务状况及经营成果（母公司口径）

金额单位：人民币万元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产总额	24,231.27	27,570.50	9,731.66	7,843.54
负债总额	12,368.22	18,379.36	3,726.77	3,405.11
净资产	11,863.06	9,191.14	6,004.88	4,438.42
项目	2021 年 1-6 月	2020 年	2019 年	2018 年
营业收入	12,470.24	15,056.17	10,326.14	6,106.09
利润总额	3,052.30	3,679.42	1,770.73	1,064.58
净利润	2,671.91	3,186.26	1,566.46	934.15

以上 2018 年、2019 年、2020 年及基准日财务数据已经信永中和会计师事务所（特

殊普通合伙) 审计, 并出具了 XYZH/2021BJAA40534 号无保留意见审计报告。

北洋天青申报的已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 审计评估基准日母公司口径各项资产及负债具体情况见下表:

金额单位: 人民币元

序号	科目名称	账面价值(母公司口径)	账面价值(合并口径)
1	一、流动资产合计	229,214,042.41	226,090,363.51
2	货币资金	54,197,192.42	54,205,031.39
3	应收票据	10,244,583.65	10,244,583.65
4	应收账款	99,888,205.73	99,888,205.73
5	应收款项融资	15,072,166.40	15,072,166.40
6	预付款项	28,904,739.69	28,904,739.69
7	其他应收款	8,698,229.78	5,548,187.89
8	存货	12,208,924.74	12,208,924.74
9	其他流动资产	13,098,695.63	18,524.02
10	二、非流动资产合计	2,000,000.000	11,144,866.32
11	长期股权投资	3,501,446.30	3,547,616.99
12	固定资产		
13	设备类	3,501,446.30	3,547,616.99
14	使用权资产	6,465,864.70	6,465,864.70
15	无形资产	126,599.24	126,599.24
16	其中: 土地使用权		
17	其他无形资产	126,599.24	126,599.24
18	递延所得税资产	1,004,785.39	1,004,785.39
19	三、资产总计	242,312,738.04	237,235,229.83
20	四、流动负债合计	116,994,661.06	116,996,589.19
21	应付票据	31,222,324.85	31,222,324.85
22	应付账款	31,730,812.02	31,730,812.02
23	合同负债	35,508,944.40	35,508,944.40
24	应付职工薪酬	1,479,695.53	1,480,665.01
25	应交税费	11,764,639.47	11,765,598.12
26	其他应付款	101,276.15	101,276.15
27	一年内到期的非流动负债	1,645,975.72	1,645,975.72
28	其他流动负债	3,540,992.92	3,540,992.92
29	五、非流动负债合计	6,687,496.67	6,687,496.67
30	租赁负债	3,528,546.91	3,528,546.91
31	预计负债	3,158,949.76	3,158,949.76
32	六、负债合计	123,682,157.73	123,684,085.86
33	七、净资产(所有者权益)	118,630,580.31	113,551,143.97

9. 执行的主要会计政策

固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	10.00	5-10	9-9.5
2	运输设备	5.00	5-10	18-19
3	电子设备	5.00	5-10	18-19

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
4	办公设备	5.00	5-10	18-19

10.适用税种及税率情况

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	历史年度 16%、基准日时 13%、6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

注：根据财政部、国家税务总局发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%；根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%和 9%。2017 年-2020 年 12 月 31 日期间内，被评估单位采用的增值税税率有 16%、13%、6%。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，认定北洋天青为高新技术企业。北洋天青尚未取得新的高新技术企业证书，根据2021年11月4日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示青岛市2021年第一批认定报备高新技术企业名单的通知》可以得知北洋天青高新技术企业证书编号为GR202137100429。

（三）委托人与被评估单位之间的关系

本次评估的委托人和被评估单位无关联关系，为交易关系。

（四）资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

本资产评估报告使用人包括委托人、资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人，除此之外，其他任何机构和个人不能成为本资产评估报告的使用人。

二、评估目的

根据2020年9月21日北京京城机电控股有限责任公司《关于北京京城机电股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项进行审计、评估的批复》（京机投（复）[2020]16号），北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产。

本次评估目的是反映青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益于评估基

准日的市场价值，为上述经济行为提供价值参考。

三、评估对象和评估范围

评估对象是北洋天青的股东全部权益。

评估对象涉及的资产范围是北洋天青的全部资产及负债，具体资产类型和审计后账面价值见下表：

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值（母公司口径）	账面价值（合并口径）
1	一、流动资产合计	229,214,042.41	226,090,363.51
2	货币资金	54,197,192.42	54,205,031.39
3	应收票据	10,244,583.65	10,244,583.65
4	应收账款	99,888,205.73	99,888,205.73
5	应收款项融资	15,072,166.40	15,072,166.40
6	预付款项	28,904,739.69	28,904,739.69
7	其他应收款	8,698,229.78	5,548,187.89
8	存货	12,208,924.74	12,208,924.74
9	其他流动资产		18,524.02
10	二、非流动资产合计	13,098,695.63	11,144,866.32
11	长期股权投资	2,000,000.000	
12	固定资产	3,501,446.30	3,547,616.99
13	设备类	3,501,446.30	3,547,616.99
14	使用权资产	6,465,864.70	6,465,864.70
15	无形资产	126,599.24	126,599.24
16	其中：土地使用权		
17	其他无形资产	126,599.24	126,599.24
18	递延所得税资产	1,004,785.39	1,004,785.39
19	三、资产总计	242,312,738.04	237,235,229.83
20	四、流动负债合计	116,994,661.06	116,996,589.19
21	应付票据	31,222,324.85	31,222,324.85
22	应付账款	31,730,812.02	31,730,812.02
23	合同负债	35,508,944.40	35,508,944.40
24	应付职工薪酬	1,479,695.53	1,480,665.01
25	应交税费	11,764,639.47	11,765,598.12
26	其他应付款	101,276.15	101,276.15
27	一年内到期的非流动负债	1,645,975.72	1,645,975.72
28	其他流动负债	3,540,992.92	3,540,992.92
29	五、非流动负债合计	6,687,496.67	6,687,496.67
30	租赁负债	3,528,546.91	3,528,546.91
31	预计负债	3,158,949.76	3,158,949.76
32	六、负债合计	123,682,157.73	123,684,085.86
33	七、净资产(所有者权益)	118,630,580.31	113,551,143.97

上述资产与负债账面价值已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了无保留意见的《审计报告》（XYZH/2021BJAA40534 号）。

（一）本次纳入评估范围的资产、负债与委托评估时申报的资产负债、范围一致，

委托人和被评估单位已承诺委托评估对象和评估范围与经济行为所涉及的评估对象和评估范围一致。

(二) 评估范围内主要资产情况

企业申报的纳入评估范围的实物资产包括：存货、机器设备和无形资产-其他无形资产，实物资产主要分布在北洋天青租赁的青岛市城阳区上马街道凤锦路 77 号 3#厂房辅房内。主要资产的类型及特点如下：

1. 存货主要分为原材料和在产品。原材料包括 LED 双面显示屏、固定式扫码(得利捷)、LED 灯管、排气过滤器等共 1120 项，在产品主要为 Q20-AKM05 澳柯玛箱体集存库、Q21-HE01 半自动上压机、Q20-HE09 门体智能配送（重庆冰箱悬挂链）信息化系统及自动化物流线等共 11 项。

2. 设备主要为机器设备、车辆和电子设备。机器设备主要为激光切割机、电液伺服折弯机、工业机器人、液压板料折弯机和数控摆式剪板机等共81项；大部分购置于2018年9月以后，企业主要生产设备维护保养较好，重大设备有专人管理、维护，设备类资产状态完好运转正常。车辆主要为奥迪轿车、丰田多功能乘用车、别克、上汽大通商务车和叉车等共17项，均于2018年9月以后购置，车辆保养状态完好，正常使用。电子设备主要为台式电脑、笔记本电脑办公桌空调等共193项，均于2018年9月以后购置。

3. 表内无形资产主要为金蝶管理软件，以及购入的专利技术。专利技术包括：具有远架单杆的空间三平动并联机构、平行错动式三平一转并联机构和可实现整周回转的四自由度混联抓放式机器人机构。其中购入专利因未缴纳年费，于基准日时点已处于失效状态，目前亦未使用。购入专利明细如下：

序号	专利名称	申请号/专利号	授权公告日	申请人	权属人	专利类型	状态
1	平行错动式三平一转并联机构	2011101073805	2012/5/16	天津大学	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明专利	失效
2	具有远架单杆的空间三平动并联机构	2008100525593	2010/1/20	天津大学	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明专利	失效
3	可实现整周回转的四自由度混联抓放式机	2006100151134	2008/8/13	天津大学	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明专利	失效

4. 表外资产

企业申报的纳入评估范围的表外资产包括：专利、软件著作权及商标。详细情况如下：

(1) 专利-已获证书

序号	专利名称	申请号/专利号	授权公告日	申请人	专利类型
1	干衣机内筒涂胶设备及干衣机内筒生产线	201820861063X	2019/3/8	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	实用新型
2	干衣机门体涂胶设备及其干衣机门体生产线	2018208220408.00	2019/3/8	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	实用新型
3	一种进出水管打胶装置及其打胶方法	2019104599698.00	2021/2/12	青岛北洋天青数联智能股份有限公司 青岛海尔智慧电器设备有限公司	发明专利
4	一种堵料供料机及应用堵料供料机的自动注料系统	2019104599679.00	2021/5/14	青岛北洋天青数联智能股份有限公司 青岛海尔智慧电器设备有限公司	发明专利

(2) 专利-申请中

序号	专利名称	申请号/专利号	申请日期	申请人	类型	状态
1	干衣机内筒涂胶设备及其涂胶工艺	2018105682594.00	2018/7/11	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明	发明等待实审提案
2	干衣机门体涂胶设备及其涂胶工艺	2018105362948.00	2018/3/8	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明	发明等待实审提案
3	一种洗衣机配重块安装工装及洗衣机安装系统	2018107592910.00	2018/5/30	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明	发明等待实审提案
4	工装夹具及干衣机内筒装配设备	2018107628537.00	2018/5/30	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明	发明等待实审提案
5	箱体夹抱翻转机构及箱体翻转设备	2018107626387.00	2018/7/11	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明	发明等待实审提案
6	一种门体配送的空中积放控制系统及其方法	2020113353223.00	2020/11/25	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明	发明初审合格
7	一种用于积放小车的强轴向力摩擦杆安装结构	2020227565478.00	2020/11/25	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	实用新型	新型受理审查
8	一种防脱轨的积放小车	2020227565552.00	2020/11/25	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	实用新型	新型受理审查
9	一种吊胆提升机组	2020227596885.00	2020/11/25	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	实用新型	新型受理审查
10	一种新型摩擦杆动力传输机构	2020227623312.00	2020/11/25	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	实用新型	新型受理审查
11	一种模具立体仓库	2020229581085	2020/12/30	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	实用新型	新型受理审查
12	一种冰箱自动上压机生产系统及其自动上压机生产方法	2020116035699	2020/12/30	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明	发明受理审查
13	一种冰箱自动上压机生产系统	2020232655900	2020/12/30	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	实用新型	新型受理审查
14	门壳自动线换模系统	2020116035010	2020/12/30	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明	发明受理审查
15	门壳自动线换模系统	2020232911150	2020/12/30	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	实用新型	新型受理审查

(3) 软件著作权

序号	专利名称	申请号	申请日	申请人	专利类型
1	自动化立库管理系统[简称:WMS]V1.0	软著登字第1347013号	2016/1/15	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	软件著作权
2	自动化物流调度控制系统【简称:WCS】V1.0	软著登字第1346969号	2016/1/15	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	软件著作权
3	自动化物流智能终端管理系统【简称:RFS】V1.0	软著登字第1346975号	2016/1/15	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	软件著作权
4	饮料行业WMS管理系统【简称:WMS】V1.0	软著登字第2925370号	2018/7/30	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	软件著作权
5	家电行业组装产线数字化平台V1.0	软著登字第3234194号	2018/11/13	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	软件著作权
6	家电行业制造营运管理系统【简称:MOM】V1.0	软著登字第3234185号	2018/11/13	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	软件著作权
7	家电行业过程控制及物流执行系统【简称:LES】V1.0	软著登字第3234167号	2018/11/13	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	软件著作权
8	新能源电池浆料车间中控系统[简称:SCCS]V1.0	软著登字第5744425号	2019/12/10	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	软件著作权

(4) 商标

序号	图形	申请/注册号	国际分类	申请日期	商标名称	申请人名称	状态
1		42374157	35	2019年11月15日	北洋天青	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	注册
2		42353262A	7	2019年11月15日	北洋天青	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	注册

5.长期股权投资

北洋天青拥有长期股权投资1项，评估基准日长期股权投资基本情况如下：

单位：人民币万元

序号	公司名称	成立时间	法定代表人	注册资本(万元)	股权比例	主营业务	基准日净资产(万元)
1	东莞天成智能机器人科技有限公司	2018-09-03	程云南	200	100%	研发、产销、加工、推广、维护：机器人及自动化设备；设计、加工：板金、管道、模具；设计、制造：非标设备；安装、维护：工业流水线；销售：电子产品、计算机软件及辅助设备；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）	-307.94

(三) 企业申报的表外资产的情况

除前述未入账无形资产外，无其它表外资产。

(四) 引用其他机构出具的报告的结论所涉及的资产类型、数量和账面金额

本次评估不存在引用其他机构报告的情况。

四、价值类型及其定义

选择市场价值类型的理由：考虑本次所执行的资产评估业务对市场条件和评估对象的使用等并无特别限制和要求，评估结果应反映评估对象的市场价值，根据评估目的、市场条件、评估对象自身条件等因素，确定评估对象的价值类型为市场价值。

本次评估采用持续经营前提下的市场价值作为选定的价值类型，具体定义如下：

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

持续经营在本报告中是指被评估单位的生产经营活动会按其现状持续下去，并在可预见的未来不会发生重大改变。

除非特别说明，本报告中的“市场价值”是指评估对象在中国（大陆）产权（资产）交易市场上所表现的市场价值。

五、评估基准日

本项目评估基准日是2021年6月30日；

评估基准日由委托人确定。确定评估基准日主要考虑经济行为的实现、会计期末因素。资产评估是对某一时点的资产提供价值参考，选择会计期末作为评估基准日，能够全面反映评估对象资产的整体情况；同时本着有利于保证评估结果有效地服务于评估目的，准确划定评估范围，准确高效地清查核实资产，合理选取评估作价依据的原则，选择距相关经济行为计划实现日较接近的日期作为评估基准日。

六、评估依据

（一）经济行为依据

1. 北京京城机电控股有限责任公司《关于北京京城机电股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项进行审计、评估的批复》（京机投（复）[2020]16号）。

（二）法律法规依据

1. 《中华人民共和国公司法》（根据 2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第四次修正）；

2. 《中华人民共和国物权法》（2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过）；

3. 《中华人民共和国资产评估法》（2016 年 7 月 2 日中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过）；

4. 《中华人民共和国企业所得税法》(2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过) 及其实施条例;
5. 《资产评估行业财政监督管理办法》(财政部令第86号, 2017, 财政部令第97号--财政部关于修改《会计师事务所执业许可和监督管理办法》等2部部门规章的决定 2019年1月2日);
6. 《中华人民共和国企业国有资产法》(2008年10月28日第十一届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过);
7. 《国有资产评估管理办法》(国务院令第91号, 1991);
8. 《企业国有资产监督管理暂行条例》(国务院令第378号, 国务院令第588号修改, 国务院令第709号 2019年3月2日修订);
9. 《企业国有资产评估管理暂行办法》(国资委第12号令, 2005);
10. 《企业国有资产交易监督管理办法》(国资委、财政部第32号令, 2016年6月24日);
11. 《关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知》(国资委产权[2006]274号);
12. 《关于企业国有资产评估报告审核工作有关事项的通知》(国资产权〔2009〕941号);
13. 《关于印发〈企业国有资产评估项目备案工作指引〉的通知》(国资发产权〔2013〕64号);
14. 《中华人民共和国增值税暂行条例》(2017年国务院令第691号);
15. 《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》(财政部、国家税务总局令第65号);
16. 《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财政部、国家税务总局财税〔2016〕36号);
17. 《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019年第39号);
18. 《中华人民共和国证券法》(2019年12月28日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十五次会议修订);
19. 《关于修改<上市公司重大资产重组管理办法>的决定》(2019年10月18日证监会令第159号);

20. 《关于严格重组上市监管工作的通知》（证监发【2016】47号）；
21. 《北京市国资委市财政局关于贯彻落实<企业国有资产交易监督管理办法>的意见》（京国资发[2017]10号）；
22. 《北京市企业国有资产评估管理暂行办法》（2008京国资发[2008]5号）；
23. 北京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于深化企业国有资产评估管理改革工作有关事项的通知》（京国资发[2019]2号）；
24. 其他与资产评估相关的法律、法规等。

（三）评估准则依据

1. 《资产评估基本准则》（财资〔2017〕43号）；
2. 《资产评估职业道德准则》（中评协〔2017〕30号）；
3. 《资产评估执业准则——资产评估程序》（中评协〔2018〕36号）；
4. 《资产评估执业准则——资产评估报告》（中评协〔2018〕35号）；
5. 《资产评估执业准则——资产评估委托合同》（中评协〔2017〕33号）；
6. 《资产评估执业准则——资产评估档案》（中评协〔2018〕37号）；
7. 《资产评估执业准则——资产评估方法》（中评协〔2019〕35号）；
8. 《资产评估执业准则——企业价值》（中评协〔2018〕38号）；
9. 《资产评估专家指引第8号——资产评估中的核查验证》（中评协〔2019〕39号）；
10. 《企业国有资产评估报告指南》（中评协〔2017〕42号）；
11. 《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协〔2017〕46号）；
12. 《资产评估价值类型指导意见》（中评协〔2017〕47号）；
13. 《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协〔2017〕48号）；

（四）权属依据

1. 专利证（发明专利证书、实用新型专利证书、外观设计专利证书）；
2. 商标注册证；
3. 著作权（版权）相关权属证明；
4. 机动车行驶证；
5. 被评估单位提供的其他权属证明文件。

（五）取价依据

1. 被评估单位提供的以前年度的财务报表、审计报告；

2. 被评估单位提供的有关协议、合同、发票等财务、经营资料；
3. 全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR），评估基准日的外汇汇率；
4. 中华人民共和国海关进出口税则（2020 年）；
5. 国家宏观、行业统计分析资料；
6. 被评估单位提供的盈利预测及相关资料；
7. 可比上市公司的相关资料；
8. 同花顺 iFinD 金融数据终端；
9. 评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料。

（六）其他依据

1. 被评估单位提供的各类《资产评估申报明细表》；
2. 京城股份与中同华签订的《资产评估委托合同》；
3. 被评估单位相关人员访谈记录；
4. 被评估单位提供的其他有关资料。

七、评估方法

（一）评估方法的选择

依据资产评估基本准则，确定企业价值的评估方法包括市场法、收益法和成本法三种基本方法及其衍生方法。

资产评估专业人员应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，分析上述三种基本方法的适用性，依法选择评估方法。

本次评估选用的评估方法为：收益法和市场法。评估方法选择理由如下：

选取市场法评估的理由：北洋天青是一家聚焦于生产线自动化、信息化建设、升级和改造的系统集成产品提供商。北洋天青成立初期，以机器人集成应用业务为主，近年来北洋天青处于高速发展期，随着行业经验积累和技术水平提升，产品不断升级，逐步形成了包括地面输送装配系统、空中输送系统、机器人集成应用和冲压连线等产品单元在内的自动化制造设备系统集成业务。在资本市场可以找到与评估对象同一或类似行业的上市公司的经营和财务数据，故本次评估选用了市场法。

选取收益法评估的理由：被评估单位未来收益期和收益额可以预测并可以用货币衡量；获得预期收益所承担的风险也可以量化，故本次评估选用了收益法。

因子公司东莞天成智能机器人科技有限公司无实质经营业务，所以本次评估收益法和市场法采取合并口径方式。

未选取资产基础法评估的理由：北洋天青为轻资产企业，评估基准日资产负债表内及表外各项资产、负债虽然可以被识别，并可以用适当的方法单独进行评估，但资产基础法中资产的价值是基于所评估资产的现时重置成本。所谓重置成本是指按现时市场条件重新构建与被评估资产功能相同的处于全新状态下的资产所需要的成本耗费，然后再减去可度量的物理及功能性的损耗，资产基础无法涵盖诸如客户资源、商誉、人力资源等无形资产的价值。故本次评估未采用资产基础法。

（二）评估方法简介

1. 收益法

收益法是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。

收益法常用的具体方法包括股利折现法、股权自由现金流折现法和企业自由现金流折现法。

股利折现法是将预期股利进行折现以确定评估对象价值的具体方法，通常适用于缺乏控制权的股东部分权益价值评估。

股权自由现金流折现法，现金流口径为归属于股东的现金流量，对应的折现率为权益资本成本，评估值内涵为股东全部权益价值。现金流计算公式为：

股权自由现金流量=净利润+折旧及摊销-资本性支出-营运资金增加额-偿还付息债务本金+新借付息债务本金

企业自由现金流折现法，现金流口径为归属于股东和负息债务债权人在内的所有投资者现金流量，对应的折现率为加权平均资本成本，评估值内涵为企业整体价值。现金流计算公式为：

企业自由现金流量=净利润+折旧/摊销+税后利息支出-营运资金增加-资本性支出

本次收益法评估模型选用企业自由现金流量模型。对合并报表范围的公司选用合并口径进行测算，理由如下：

1. 纳入合并范围内的子公司为被评估单位全资子公司；

2. 被评估单位子公司业务大部分围绕母公司开展，目前职能为母公司一个研发支持部门，尚未制定独立开展业务经营计划，；

3. 被评估单位与子公司之间关联往来可以全部抵销。

本次评估选用企业自由现金流折现模型。

基本公式为：

$$E = B - D$$

式中：E 为被评估单位的股东全部权益的市场价值，D 为负息负债的市场价值，B 为企业整体市场价值。

$$B = P + \sum C_i$$

式中：P 为经营性资产价值， $\sum C_i$ 为评估基准日存在的非经营性资产负债（含溢余资产）的价值。

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{R_i}{(1+r)^i} + \frac{P_n}{(1+r)^n}$$

式中：R_i：评估基准日后第 i 年预期的企业自由现金流量；r：折现率；P_n：终值；n：预测期。

各参数确定如下：

(1) 自由现金流 R_i 的确定

R_i = 净利润 + 折旧/摊销 + 税后利息支出 - 营运资金增加 - 资本性支出

(2) 折现率 r 采用加权平均资本成本（WACC）确定，公式如下：

$$WACC = R_e \frac{E}{D+E} + R_d \frac{D}{D+E} (1-T)$$

式中：R_e：权益资本成本；R_d：负息负债资本成本；T：所得税率。

(3) 权益资本成本 R_e 采用资本资产定价模型(CAPM)计算，公式如下：

$$R_e = R_f + \beta \times ERP + R_s$$

式中：R_e 为股权回报率；R_f 为无风险回报率；β 为风险系数；ERP 为市场风险超额回报率；R_s 为公司特有风险超额回报率

(4) 终值 P_n 的确定

根据企业价值准则规定，资产评估师应当根据企业进入稳定期的因素分析预测期后的收益趋势、终止经营后的处置方式等，选择恰当的方法估算预测期后的价值。

企业终值一般可采用永续增长模型(固定增长模型)、价格收益比例法、账面价值法等确定。

(5) 非经营性资产负债（含溢余资产） $\sum C_i$ 的价值

非经营性资产负债（含溢余资产）在此是指在企业自由现金流量预测不涉及的相关资产与负债。

对非经营性资产负债，本次评估采用资产基础法进行评估。

2. 市场法

市场法是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

上市公司比较法是指获取并分析可比上市公司的经营和财务数据，计算价值比率，在与被评估单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。上市公司比较法中的可比企业应当是公开市场上正常交易的上市公司，在切实可行的情况下，评估结论应当考虑控制权和流动性对评估对象价值的影响。

交易案例比较法是指获取并分析可比企业的买卖、收购及合并案例资料，计算价值比率，在与被评估单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。控制权以及交易数量可能影响交易案例比较法中的可比企业交易价格。在切实可行的情况下，应当考虑评估对象与交易案例在控制权和流动性方面的差异及其对评估对象价值的影响。

本次评估选用上市公司比较法，价值比率为①EBIT 比率乘数；②EBITDA 比率乘数；③NOIAT 比率乘数。

上市公司比较法的基本步骤具体如下：

首先选择与被评估单位处于同一行业的并且股票交易活跃的上市公司作为对比公司，然后通过交易股价计算对比公司的市场价值；

选择对比公司的一个或几个盈利比率、资产比率、收入比率和其他特定比率参数，如 EBIT，EBITDA 等作为“分析参数”，计算对比公司市场价值与所选择分析参数之间的比例关系---称之为比率乘数（Multiples）；

对上述比率乘数进行必要的调整，以反映对比公司与被评估单位之间的差异；

将调整后的比率乘数应用到被评估单位的相应的分析参数中，从而得到委估对象的市场价值。

（三）评估结论确定的方法

经过比较分析，认为收益法的评估结果能更全面、合理地反映北洋天青的所有者权益价值。

八、评估程序实施过程 and 情况

(一) 评估准备阶段

与委托人洽谈，明确评估业务基本事项，对自身专业胜任能力、独立性和业务风险进行综合分析和评价，订立资产评估委托合同；确定项目负责人，组成评估项目组，编制资产评估计划；辅导被评估单位填报资产评估申报表，准备评估所需资料。

(二) 现场调查及收集评估资料阶段

根据此次评估业务的具体情况，按照评估程序准则和其他相关规定的要求，评估人员通过询问、访谈、核对、监盘、勘查等方式对评估对象涉及的资产和负债进行了必要的清查核实，对被评估单位的经营管理状况等进行了必要的尽职调查，从各种可能的途径获取评估资料，核实评估范围，了解评估对象现状，关注评估对象法律权属。

(三) 评定估算和编制初步评估报告阶段

项目组评估专业人员对收集的评估资料进行必要分析、归纳和整理，形成评定估算的依据和底稿；根据评估对象、价值类型、评估资料收集情况等相关条件，选择适用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成各专业及各类资产的初步测算结果和评估说明。

审核确认项目组成员提交的各专业及各类资产的初步测算结果和评估说明准确无误，评估工作没有发生重复和遗漏情况的基础上，进行资产评估汇总分析，编制初步评估报告。

(四) 评估报告内审和提交资产评估报告阶段

本公司按照法律、行政法规、资产评估准则和资产评估机构内部质量控制制度，对初步资产评估报告进行内部审核，形成评估结论；与委托人或者委托人许可的相关当事方就资产评估报告有关内容进行必要沟通；按资产评估委托合同的要求向委托人提交正式资产评估报告。

九、评估假设

(一) 一般假设

1.交易假设：假设所有待评估资产已经处在交易的过程中，资产评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。

2.公开市场假设：假设在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。

3.企业持续经营假设：假设被评估单位完全遵守所有有关的法律法规，在可预见的将来持续不断地经营下去。

(二)特殊假设

1. 本次评估以本资产评估报告所列明的特定评估目的为基本假设前提；
2. 国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；
3. 本次评估假设被评估单位未来的经营管理班子尽职，并继续保持现有的经营管理模式，经营范围、方式与目前方向保持一致；
4. 本次评估假设被评估资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，并未考虑各项资产各自的最佳利用；
5. 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响；
6. 被评估单位和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；
7. 评估人员所依据的对比公司的财务报告、交易数据等均真实可靠；
8. 评估范围仅以委托人及被评估单位提供的评估申报表为准，未考虑委托人及被评估单位提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债；
9. 本次评估假设企业于年度内均匀获得净现金流。
10. 本次评估假设企业未来可以持续获得高新技术企业资格并享受15%所得税优惠税率。

(三)评估限制条件

1. 本评估结论是依据本次评估目的，以公开市场为假设前提而估算的评估对象的市场价值，没有考虑特殊的交易方式可能追加或减少付出的价格等对其评估价值的影响，也未考虑宏观经济环境发生变化以及遇有自然力和其他不可抗力对资产价格的影响。

2. 评估报告中所采用的评估基准日已在报告前文明确，我们对价值的估算是根据评估基准日企业所在地货币购买力做出的。

本报告评估结论在以上假设和限制条件下得出，当出现与上述评估假设和限制条件不一致的事项发生时，本评估结果一般会失效。

十、评估结论

本次评估分别采用收益法和市场法两种方法对北洋天青股东全部权益价值进行评

估。北洋天青公司截止评估基准日2021年6月30日经审计后母公司口径总资产账面价值为24,231.2738万元，负债为12,368.2158万元，净资产为11,863.0580万元；合并口径下资产账面价值为23,723.5230万元，负债为12,368.4086万元，净资产为11,355.1144万元。

（一）收益法评估结果

在本报告所列假设和限定条件下，采用收益法评估的股东全部权益价值为33,800.00万元，与母公司净资产相比增值率184.92%，与合并口径净资产相比增值率197.66%。

（二）市场法评估结果

在本报告所列假设和限定条件下，采用市场法评估的股东全部权益价值为55,800.00万元，与母公司净资产相比增值率370.37%，与合并口径净资产相比增值率391.41%。

（三）评估结论的选取

收益法的评估值为33,800.00万元；市场法的评估值55,800.00万元，两种方法的评估结果差异22,000.00万元，差异率65.09%。

基于以下因素，本次选用收益法结果作为最终评估结论，即：北洋天青的股东全部权益价值评估结果为33,800.00万元。

被评估单位近几年及可预计的未来年度均能盈利，从收益途径能反映出企业的价值，并且收益法在评估过程中不仅考虑了被评估单位申报的账内账外资产，同时也考虑了如企业积累的客户资源、科学的经营管理水平等各项对获利能力产生重大影响因素，即评估结论充分涵盖了被评估单位股东全部权益价值。在进行市场法评估时，虽然评估人员对被评估单位参考公司进行充分必要的调整，但是仍然存在评估人员未能掌握参考公司独有的无形资产、或有负债等不确定因素或难以调整的因素，而导致评估结果与实际企业价值离散程度较大的风险。

经过比较分析，认为收益法的评估结果能更全面、合理地反映北洋天青的所有者权益价值。

本评估结论根据以上评估工作得出。

（四）评估结论使用有效期

本资产评估报告评估结论使用有效期为自评估基准日起一年。

十一、特别事项说明

以下为在评估过程中已发现可能影响评估结论但非评估人员执业水平和能力所能

评定估算的有关事项，提请报告使用人予以关注：

1.无形资产为北洋天青购入的专利技术：具有远架单杆的空间三平动并联机构、平行错动式三平一转并联机构和可实现整周回转的四自由度混联抓放式机器人机构。购入专利均因未缴纳年费，于基准日时点已处于失效状态。因北洋天青技术迭代，至评估基准日被评估单位已不再使用该部分专利技术，不再续费。至评估基准日，委估专利技术账面价值合计32,799.24元，本次评估按照企业摊销政策仅在收益法中考虑了该部分专利技术剩余摊销额，不再考虑未来续费。

购入专利明细如下：

序号	专利名称	申请号/专利号	授权公告日	申请人	权属人	专利类型	状态
1	平行错动式三平一转并联机构	2011101073805	2012/5/16	天津大学	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明专利	失效
2	具有远架单杆的空间三平动并联机构	2008100525593	2010/1/20	天津大学	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明专利	失效
3	可实现整周回转的四自由度混联抓放式机	2006100151134	2008/8/13	天津大学	青岛北洋天青数联智能股份有限公司	发明专利	失效

2.期后事项说明

本次评估基准日后，被评估单位处置了 1 台设备，本次评估对期后已处置设备作为非经营性资产处理，并按照处置售价确认评估值。处置设备/车辆详细情况如下：

单位：人民币元

序号	设备/车辆名称	规格型号	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		备注
							原值	净值	
1	双头倒角机	DEF-FA80	台	1	2020-03-31	2020-03-31	48,672.57	42,892.77	期后处置，处置售价 2 万元

本次评估基准日后，被评估单位设立了 1 家分公司，分子公司具体情况如下：

序号	公司名称	成立时间	法定代表人/负责人	主营业务
1	青岛北洋天青数联智能股份有限公司天津市分公司	2021-07-26	张宏成	一般项目：工业机器人安装、维修；工业自动控制系统装置销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（一）其他需要说明的事项

1. 本评估报告的评估结论是反映委托评估对象在持续经营、外部宏观经济环境不发生变化等假设前提下，于评估基准日所表现的本报告所列明的评估目的下的价值。

2. 本评估报告是在委托人及被评估单位相关当事方提供与资产评估相关资料基础上做出的。提供必要的资料并保证所提供的资料的真实性、合法性、完整性是委托

人及相关当事方的责任；资产评估专业人员的责任是对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析、估算并发表专业意见。资产评估专业人员对该资料及其来源进行必要的核查验证和披露，不代表对上述资料的真实性、合法性、完整性提供任何保证，对该资料及其来源确认或者发表意见超出资产评估专业人员的执业范围。

3. 评估过程中，资产评估专业人员在对设备进行勘察时，因检测手段限制及部分设备正在运行等原因，主要依赖于评估人员的外观观察和被评估单位提供的近期检测资料及向有关操作使用人员的询问等进行判断。

4. 本次评估中，我们参考和采用了被评估单位历史及评估基准日的财务报表，以及我们在同花顺iFIND金融数据终端中寻找的有关对比公司的财务报告和交易数据。我们的估算工作在很大程度上依赖上述财务报表数据和交易数据，我们假定上述财务报表数据和有关交易数据均真实可靠。我们估算依赖该等财务报表中数据的事实并不代表我们表达任何我们对该财务资料的正确性和完整性的任何保证，也不表达我们保证该等资料没有其他要求与我们使用该数据有冲突。

5. 本次评估中所涉及的被评估单位的未来盈利预测是建立在被评估单位管理层制定的盈利预测基础上的。我们对上述盈利预测进行了必要的审核。

6. 本次收益法评估中所采用的评估假设是在目前条件下对委估对象未来经营的一个合理预测，如果未来出现可能影响假设前提实现的各种不可预测和不可避免的因素，则会影响盈利预测的实现程度。我们愿意在此提醒委托人和其他有关方面，我们并不保证上述假设可以实现，也不承担实现或帮助实现上述假设的义务。

7. 本评估结论未考虑控股权产生的溢价或少数股权折价的影响。

8. 本评估结论未考虑流动性的影响。

9. 在评估基准日以后的有效期内，如果资产数量及作价标准发生变化时，应按以下原则处理：

(1) 当资产数量发生变化时，应根据原评估方法对资产数额进行相应调整；

(2) 当资产价格标准发生变化、且对资产评估结果产生明显影响时，委托人应及时聘请有资格的资产评估机构重新确定评估价值；

(3) 对评估基准日后，资产数量、价格标准的变化，委托人在资产实际作价时应给予充分考虑，进行相应调整。

资产评估报告使用人应注意以上特别事项对评估结论产生的影响。

十二、资产评估报告使用限制说明

本资产评估报告有如下使用限制：

- （一）使用范围：本资产评估报告仅用于本资产评估报告载明的评估目的和用途；
- （二）委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任；
- （三）除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人；
- （四）资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证；
- （五）本资产评估报告的全部或者部分内容被摘抄、引用或者被披露于公开媒体，需评估机构审阅相关内容，法律、法规规定以及相关当事方另有约定除外；
- （六）本资产评估报告经资产评估师签名、评估机构盖章，并经国有资产监督管理机构备案后方可正式使用；

十三、资产评估报告日

资产评估报告日为评估结论形成日期，本资产评估报告日为2022年1月14日。

资产评估师：

李静静
资产评估师 李静静
11140086

资产评估师：

徐宁
资产评估师 徐宁
11140071

北京中同华资产评估有限公司



资产评估报告附件

附件一：有关经济行为文件

1. 北京京城机电控股有限责任公司《关于北京京城机电股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项进行审计、评估的批复》（京机投（复）[2020]16号）

附件二：被评估单位专项审计报告（3年期审计报告正文及所附财务报表）

附件三：委托人、被评估单位法人营业执照复印件

附件四：委托人产权登记表

附件五：评估对象涉及的主要权属证明资料

1. 机动车辆行驶证

2. 专利证书、软件著作权证书、商标证书等

附件六：委托人、被评估单位承诺函原件

附件七：签名资产评估师的承诺函

附件八：资产评估机构备案文件或者资格证明文件

附件九：资产评估机构法人营业执照副本

附件十：签名资产评估师资格证明文件

附件十一：资产评估委托合同

附件十二：东莞天成智能机器人科技有限公司营业执照

附件十三：资产账面价值与评估结论存在较大差异的说明

北京京城机电控股有限责任公司

京机投（复）〔2020〕16号

关于北京京城机电股份有限公司发行股份及 支付现金购买资产并募集配套资金事项 进行审计、评估的批复

北京京城机电股份有限公司：

你公司《关于北京京城机电股份有限公司发行股份及支付现金购买北洋天青数联智能股份有限公司资产并募集配套资金事项聘请评估机构对交易标的进行评估的请示》（京机股（请）〔2020〕13号）收悉。经京城机电公司2020年9月17日总经理办公会研究，批复如下：

同意北京京城机电股份有限公司组织选聘中介机构对北洋天青数联智能股份有限公司开展审计评估工作。评估基准日为2020年6月30日。

特此批复。

北京京城机电控股有限责任公司
2020年9月21日

抄 送：公司高管及总部全体职工
北京京城机电控股有限责任公司办公室

2020年9月21日印发

青岛北洋天青数联智能股份有限公司
2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-12
— 母公司所有者权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-77



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2021BJAA40534

青岛北洋天青数联智能股份有限公司:

一、审计意见

我们审计了青岛北洋天青数联智能股份有限公司(以下简称北洋天青公司)财务报表,包括2021年6月30日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了北洋天青公司2021年6月30日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司财务状况,2021年1-6月、2020年度、2019年度、2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于北洋天青公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督北洋天青公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就北洋天青公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年十月二十八日



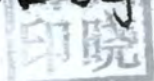
合并资产负债表

编制单位：青岛北洋天青数联智能股份有限公司

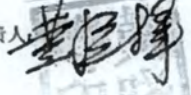
单位：人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金	六、1	54,205,031.39	90,552,071.04	26,626,343.63	27,307,251.99
交易性金融资产	六、2	10,244,583.65		8,322,530.58	8,379,078.72
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	六、3		25,018,280.00	4,334,086.81	163,164.74
应收账款	六、4	99,888,205.73	47,459,111.91	31,262,642.51	14,226,544.07
应收款项融资	六、5	15,072,166.40	21,627,147.00	1,497,090.00	
预付款项	六、6	28,904,739.69	26,802,967.26	1,347,801.97	4,186,515.80
其他应收款	六、7	5,548,187.89	1,515,499.99	516,429.75	304,132.20
其中：应收利息					
应收股利					
存货	六、8	12,208,924.74	53,076,678.41	17,481,936.27	22,370,114.44
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六、9	18,524.02	617,906.58	13,062.72	
流动资产合计		226,090,363.51	266,669,662.19	91,401,924.24	76,936,801.96
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	六、10	3,547,616.99	3,799,196.55	3,268,198.19	1,284,647.54
在建工程					
使用权资产	六、11	6,465,864.70			
无形资产	六、12	126,599.24	137,868.26	160,406.30	182,944.34
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	六、13	1,004,785.39	786,205.12	507,955.01	30,973.70
其他非流动资产					
非流动资产合计		11,144,866.32	4,723,269.93	3,936,559.50	1,498,565.58
资产总计		237,235,229.83	271,392,932.12	95,338,483.74	78,435,367.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并资产负债表 (续)

编制单位: 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
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	六、14	31,222,324.85	45,623,091.36	7,861,393.81	9,764,244.69
应付账款	六、15	31,730,812.02	48,945,503.86	16,366,329.56	5,475,489.93
预收款项					
合同负债	六、16	35,508,944.40	78,735,605.65	10,449,882.63	17,189,212.70
应付职工薪酬	六、17	1,480,665.01	1,371,067.09	1,068,371.55	665,934.85
应交税费	六、18	11,765,598.12	6,396,146.90	508,632.15	817,307.70
其他应付款	六、19	101,276.15	619,067.62	126,346.84	138,940.62
其中: 应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	六、20	1,645,975.72			
其他流动负债	六、21	3,540,992.92			
流动负债合计		116,996,589.19	181,690,482.48	36,380,956.54	34,051,130.39
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	六、22	3,528,546.91			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	六、23	3,158,949.76	2,258,425.38	1,096,637.23	
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		6,687,496.67	2,258,425.38	1,096,637.23	
负 债 合 计		123,684,085.86	183,948,907.86	37,477,593.77	34,051,130.39
所有者权益:					
股本	六、24	19,862,800.00	19,862,800.00	19,862,800.00	19,862,800.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	六、25	10,068,600.93	10,068,600.93	10,068,600.93	10,068,600.93
减: 库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	六、26	8,869,917.93	6,198,004.27	3,011,744.72	1,445,283.62
一般风险准备					
未分配利润	六、27	74,749,825.11	51,314,619.06	24,917,744.32	13,007,552.60
归属于母公司股东权益合计		113,551,143.97	87,444,024.26	57,860,889.97	44,384,237.15
少数股东权益					
股东权益合计		113,551,143.97	87,444,024.26	57,860,889.97	44,384,237.15
负债和股东权益总计		237,235,229.83	271,392,932.12	95,338,483.74	78,435,367.54

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

编制单位：青岛北洋天青数联智能股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金		54,197,192.42	90,510,884.69	26,259,562.68	27,307,251.99
交易性金融资产		10,244,583.65		8,322,530.58	8,379,078.72
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			25,018,280.00	4,334,086.81	163,164.74
应收账款	十四、1	99,888,205.73	47,459,111.91	31,262,642.51	14,226,544.07
应收款项融资		15,072,166.40	21,627,147.00	1,497,090.00	
预付款项		28,904,739.69	26,802,967.26	1,347,801.97	4,186,515.80
其他应收款	十四、2	8,698,229.78	3,947,548.02	983,546.82	304,132.20
其中：应收利息					
应收股利					
存货		12,208,924.74	53,076,678.41	17,481,936.27	22,370,114.44
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			606,272.94		
流动资产合计		229,214,042.41	269,048,890.23	91,489,197.64	76,936,801.96
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四、3	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	
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		3,501,446.30	3,732,048.78	3,159,096.26	1,284,647.54
在建工程					
使用权资产		6,465,864.70			
无形资产		126,599.24	137,868.26	160,406.30	182,944.34
开发支出					
长期待摊费用					
递延所得税资产		1,004,785.39	786,205.12	507,885.56	30,973.70
其他非流动资产					
非流动资产合计		13,098,695.63	6,656,122.16	5,827,388.12	1,498,565.58
资产总计		242,312,738.04	275,705,012.39	97,316,585.76	78,435,367.54

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

母公司资产负债表 (续)

编制单位: 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
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资产					
衍生金融负债					
应付票据		31,222,324.85	45,623,091.36	7,861,393.81	9,764,244.59
应付账款		31,730,812.02	48,945,503.86	16,366,329.56	5,475,489.93
预收款项					
合同负债		35,508,944.40	78,735,605.65	10,449,882.63	17,189,212.70
应付职工薪酬		1,479,695.53	1,215,727.93	864,744.98	665,934.85
应交税费		11,764,639.47	6,396,146.90	502,402.56	817,307.70
其他应付款		101,276.15	619,067.62	126,346.84	138,940.62
其中: 应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		1,645,975.72			
其他流动负债		3,540,992.92			
流动负债合计		116,994,661.06	181,535,143.32	36,171,100.38	34,051,130.39
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		3,528,546.91			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债		3,158,949.76	2,258,425.38	1,096,637.23	
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		6,687,496.67	2,258,425.38	1,096,637.23	
负 债 合 计		123,682,157.73	183,793,568.70	37,267,737.61	34,051,130.39
所有者权益:					
股本		19,862,800.00	19,862,800.00	19,862,800.00	19,862,800.00
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积		10,068,600.93	10,068,600.93	10,068,600.93	10,068,600.93
减: 库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		8,869,917.93	6,198,004.27	3,011,744.72	1,445,283.62
未分配利润		79,829,261.45	55,782,038.49	27,105,702.50	13,007,552.60
股东权益合计		118,630,580.31	91,911,443.69	60,048,848.15	44,384,237.15
负债和股东权益总计		242,312,738.04	275,705,012.39	97,316,585.76	78,435,367.54

法定代表人:

姜恒博

主管会计工作负责人:

姜恒博

会计机构负责人:

郭晓



合并利润表

编制单位：青岛北洋天育数联智能股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入		124,702,389.61	150,561,691.72	103,261,380.10	61,060,872.05
其中：营业收入	六、28	124,702,389.61	150,561,691.72	103,261,380.10	61,060,872.05
二、营业总成本		94,874,322.35	115,188,137.28	89,740,568.32	51,721,150.96
其中：营业成本	六、28	82,111,412.99	93,007,011.39	69,119,529.43	41,134,358.52
税金及附加	六、29	840,485.86	763,304.04	702,078.90	784,055.84
销售费用	六、30	2,420,796.06	4,564,545.57	3,034,965.46	1,061,163.24
管理费用	六、31	3,729,330.48	7,221,176.54	9,015,310.63	5,355,522.62
研发费用	六、32	7,111,890.48	9,588,954.06	8,253,484.99	3,622,339.74
财务费用	六、33	-1,339,593.52	43,145.68	-384,801.09	-236,289.00
其中：利息费用		78,620.60			464.40
利息收入		318,727.90	388,854.24	246,806.23	105,787.71
加：其他收益	六、34	303,300.00	1,389,382.92	1,776,000.00	647,740.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35		264,020.55	340,225.74	327,473.97
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）	六、36	244,583.65		225,789.36	37,993.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-488,058.21	-2,029,797.08	-772,665.58	281,077.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）					
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、38	-1,156.04		-7,027.26	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,886,736.66	34,997,160.83	15,083,134.04	10,634,006.00
加：营业外收入	六、39	25,686.03	30,936.00	438,748.33	13,276.80
减：营业外支出	六、40	1,400.00	513,276.00	2,658.80	1,518.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,911,022.69	34,514,820.83	15,519,223.57	10,645,764.54
减：所得税费用	六、41	3,803,902.98	4,931,686.54	2,042,570.75	1,304,293.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,107,119.71	29,583,134.29	13,476,652.82	9,341,470.85
（一）按经营持续性分类		26,107,119.71	29,583,134.29	13,476,652.82	9,341,470.85
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,107,119.71	29,583,134.29	13,476,652.82	9,341,470.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类		26,107,119.71	29,583,134.29	13,476,652.82	9,341,470.85
1.归属于母公司所有者的净利润		26,107,119.71	29,583,134.29	13,476,652.82	9,341,470.85
2.少数股东损益					
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.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		26,107,119.71	29,583,134.29	13,476,652.82	9,341,470.85
归属于母公司股东的综合收益总额		26,107,119.71	29,583,134.29	13,476,652.82	9,341,470.85
归属于少数股东的综合收益总额					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：青岛北洋天青联智能股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十四、4	124,702,389.61	150,561,691.72	103,261,380.10	61,060,872.05
减：营业成本	十四、4	82,111,412.99	93,007,011.39	69,119,529.43	41,134,358.52
税金及附加		840,485.86	763,304.04	701,573.90	784,055.84
销售费用		2,420,796.06	4,564,545.57	3,034,965.46	1,061,163.24
管理费用		3,729,330.48	7,221,176.54	9,015,310.63	5,355,522.62
研发费用		6,500,139.77	7,336,753.86	6,066,424.16	3,622,339.74
财务费用		-1,340,029.74	41,688.20	-384,985.10	-236,289.00
其中：利息费用		78,620.60			464.40
利息收入		318,727.90	388,682.72	246,122.74	105,787.71
加：其他收益		303,300.00	1,389,382.92	1,776,000.00	647,740.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5		264,020.55	340,225.74	327,473.97
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）		244,583.65		225,789.36	37,993.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-488,228.23	-2,004,062.96	-772,387.79	281,077.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）					
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,156.04		-7,027.26	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,498,753.57	37,276,552.63	17,271,161.67	10,634,006.00
加：营业外收入		25,686.03	30,936.00	438,748.33	13,276.80
减：营业外支出		1,400.00	513,276.00	2,658.80	1,518.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,523,039.60	36,794,212.63	17,707,251.20	10,645,764.54
减：所得税费用		3,803,902.98	4,931,617.09	2,042,640.20	1,304,293.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,719,136.62	31,862,595.54	15,664,611.00	9,341,470.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,719,136.62	31,862,595.54	15,664,611.00	9,341,470.85
（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		26,719,136.62	31,862,595.54	15,664,611.00	9,341,470.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：青岛北洋天育数联智能股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		67,684,668.60	176,555,389.65	83,381,148.03	78,989,973.04
收到的税费返还			169,794.34		
收到其他与经营活动有关的现金		2,204,722.20	2,662,046.20	4,481,557.57	971,327.71
经营活动现金流入小计		69,889,390.80	179,387,230.19	87,862,705.60	79,961,300.75
购买商品、接受劳务支付的现金		84,078,300.60	99,883,664.48	57,847,361.52	38,426,167.11
支付给职工以及为职工支付的现金		10,393,176.63	17,052,758.66	15,473,196.80	8,949,757.44
支付的各项税费		6,411,211.85	5,980,784.81	8,679,977.90	7,318,676.63
支付其他与经营活动有关的现金		4,281,809.35	15,877,042.16	12,885,125.23	9,314,089.29
经营活动现金流出小计		105,164,498.43	138,794,250.11	94,885,661.45	64,008,690.47
经营活动产生的现金流量净额	六、42	-35,275,107.63	40,592,980.08	-7,022,955.85	15,952,610.28
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			264,020.55	566,015.10	365,467.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				17,100.00	
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			8,454,364.07	19,884,698.63	8,054,621.38
投资活动现金流入小计			8,718,384.62	20,467,813.73	8,420,088.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,404.00	1,407,227.28	2,691,558.60	1,039,357.09
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		10,000,000.00		6,000,000.00	15,816,464.40
投资活动现金流出小计		10,108,404.00	1,407,227.28	8,691,558.60	16,855,821.49
投资活动产生的现金流量净额		-10,108,404.00	7,311,157.34	11,776,255.13	-8,435,733.06
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					
取得借款所收到的现金					
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					
偿还债务所支付的现金					8,760.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金					464.40
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		1,976,230.00			
筹资活动现金流出小计		1,976,230.00			9,224.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,976,230.00			-9,224.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		401,339.72	-240,565.49	-18,770.16	-143,452.97
五、现金及现金等价物净增加额	六、42	-46,958,401.91	47,663,571.93	4,734,529.12	7,364,199.85
加：期初现金及现金等价物余额	六、42	69,941,108.45	22,277,536.52	17,543,007.40	10,178,807.55
六、期末现金及现金等价物余额	六、42	22,982,706.54	69,941,108.45	22,277,536.52	17,543,007.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：青岛北洋天青联智股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		67,684,668.60	176,555,389.65	83,381,148.03	78,989,973.04
收到的税费返还			169,794.34		
收到其他与经营活动有关的现金		2,204,678.42	1,945,440.60	4,480,874.08	971,327.71
经营活动现金流入小计		69,889,347.02	178,670,624.59	87,862,022.11	79,961,300.75
购买商品、接受劳务支付的现金		84,078,300.60	99,883,664.48	57,847,361.52	38,426,167.11
支付给职工以及为职工支付的现金		9,775,070.88	15,097,338.15	13,929,740.57	8,949,757.44
支付的各项税费		6,411,211.85	5,980,784.81	8,643,424.20	7,318,676.63
支付其他与经营活动有关的现金		4,866,523.94	16,790,262.47	12,943,132.62	9,314,089.29
经营活动现金流出小计		105,131,107.27	137,752,049.91	93,363,658.91	64,008,690.47
经营活动产生的现金流量净额	十四、6	-35,241,760.25	40,918,574.68	-5,501,636.80	15,952,610.28
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			264,020.55	566,015.10	365,467.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额				17,100.00	
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			8,454,364.07	19,884,698.63	8,054,621.38
投资活动现金流入小计			8,718,384.62	20,467,813.73	8,420,088.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		108,404.00	1,407,227.28	2,579,658.60	1,039,357.09
投资支付的现金				2,000,000.00	
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		10,000,000.00		6,000,000.00	15,816,464.40
投资活动现金流出小计		10,108,404.00	1,407,227.28	10,579,658.60	16,855,821.49
投资活动产生的现金流量净额		-10,108,404.00	7,311,157.34	9,888,155.13	-8,435,733.06
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					8,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金					464.40
支付其他与筹资活动有关的现金		1,976,230.00			
筹资活动现金流出小计		1,976,230.00			9,224.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,976,230.00			-9,224.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		401,339.72	-240,565.49	-18,770.16	-143,452.97
五、现金及现金等价物净增加额	十四、6	-46,925,054.53	47,989,166.53	4,367,748.17	7,364,199.85
加：期初现金及现金等价物余额	十四、6	69,899,922.10	21,910,755.57	17,543,007.40	10,178,807.55
六、期末现金及现金等价物余额	十四、6	22,974,867.57	69,899,922.10	21,910,755.57	17,543,007.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：青岛北洋天青数联智能股份有限公司 2021年1-6月 单位：人民币元

项 目	2021年1-6月										少数股 东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	19,862,800.00			10,068,600.93				6,198,004.27		51,314,619.06		87,444,024.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	19,862,800.00			10,068,600.93				6,198,004.27		51,314,619.06		87,444,024.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额										23,435,206.05		23,435,206.05
（二）股东投入和减少资本										26,107,119.71		26,107,119.71
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								2,671,913.66		-2,671,913.66		
2. 提取一般风险准备								2,671,913.66		-2,671,913.66		
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	19,862,800.00			10,068,600.93				8,869,917.93		74,749,825.11		113,551,143.97

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



合并股东权益变动表 (续)

单位: 人民币元

编制单位: 青岛北洋天智数据科技股份有限公司

项 目	2020年度										少数股 东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
	19,862,800.00	优先股	永续债	其他	10,068,600.93			3,011,744.72		24,917,744.32		57,860,889.97
一、上年年末余额												
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	19,862,800.00				10,068,600.93			3,011,744.72		24,917,744.32		57,860,889.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额										26,396,874.74		26,396,874.74
（二）股东投入和减少资本										29,583,134.29		29,583,134.29
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								3,186,259.55		-3,186,259.55		
2. 提取一般风险准备								3,186,259.55		-3,186,259.55		
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	19,862,800.00				10,068,600.93			6,198,004.27		51,314,619.06		87,444,024.26

法定代表人: 董世峰

主管会计工作负责人: 董世峰

会计机构负责人: 董世峰

合并股东权益变动表 (续)

编制单位: 青岛北洋天智装备智能股份有限公司 单位: 人民币元

2019年度												
项 目	归属于母公司股东权益										少数股 东权益	股东 权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
		优先股	永续债 其他									
一、上年年末余额	19,862,800.00			10,068,600.93				1,445,283.62		13,007,552.60		44,384,237.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	19,862,800.00			10,068,600.93				1,445,283.62		13,007,552.60		44,384,237.15
三、本年年末变动金额（减少以“-”号填列）								1,566,461.10		11,910,191.72		13,476,652.82
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								1,566,461.10		-1,566,461.10		
2. 提取一般风险准备								1,566,461.10		-1,566,461.10		
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	19,862,800.00			10,068,600.93				3,011,744.72		24,917,744.32		57,860,889.97

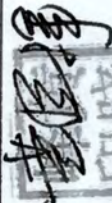
法定代表人: 董建峰 主管会计工作负责人: 董建峰 会计机构负责人: 董建峰



合并股东权益变动表 (续)

2018年度												单位：人民币元
项 目	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	19,862,800.00			10,068,600.93				460,678.44		4,146,105.91		34,538,185.28
加：会计政策变更										454,122.92		504,581.02
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	19,862,800.00			10,068,600.93				511,136.54		4,600,228.83		35,042,766.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								934,147.08		8,407,323.77		9,341,470.85
（一）综合收益总额										9,341,470.85		9,341,470.85
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								934,147.08		-934,147.08		
2. 提取一般风险准备								934,147.08		-934,147.08		
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	19,862,800.00			10,068,600.93				1,445,283.62		13,007,552.60		44,384,237.15

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

母公司股东权益变动表

编制单位：青岛北洋天智教育科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年1-6月					专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股				
		优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	19,862,800.00						6,198,004.27	55,782,038.49	91,911,443.69
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	19,862,800.00						6,198,004.27	55,782,038.49	91,911,443.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,671,913.66	24,047,222.96	26,719,136.62
（一）综合收益总额								26,719,136.62	26,719,136.62
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配							2,671,913.66	-2,671,913.66	
1. 提取盈余公积							2,671,913.66	-2,671,913.66	
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	19,862,800.00						8,869,917.93	79,829,261.45	118,630,580.31

法定代表人：董晓

主管会计工作负责人：董晓

会计机构负责人：董晓



母公司股东权益变动表 (续)

项 目	2020年度					专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股				
		优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	19,862,800.00			10,068,600.93			3,011,744.72	27,105,702.50	60,048,848.15
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	19,862,800.00			10,068,600.93			3,011,744.72	27,105,702.50	60,048,848.15
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							3,186,259.55	28,676,335.99	28,676,335.99
(一) 综合收益总额								31,862,595.54	31,862,595.54
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积							3,186,259.55	-3,186,259.55	
2. 对股东的分配							3,186,259.55	-3,186,259.55	
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	19,862,800.00			10,068,600.93			6,198,004.27	55,782,038.49	91,911,443.69

单位：人民币元



法定代表人：董晓

主管会计工作负责人：董晓

会计机构负责人：董晓

母公司股东权益变动表 (续)

2019年度											
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	19,862,800.00				10,068,600.93				1,445,283.62	13,007,552.60	44,384,237.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	19,862,800.00				10,068,600.93				1,445,283.62	13,007,552.60	44,384,237.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,566,461.10	14,098,149.90	15,664,611.00
（一）综合收益总额										15,664,611.00	15,664,611.00
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,566,461.10	-1,566,461.10	
1. 提取盈余公积									1,566,461.10	-1,566,461.10	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	19,862,800.00				10,068,600.93				3,011,744.72	27,105,702.50	60,048,848.15

编制单位：青岛北洋天智物联智能股份有限公司

单位：人民币元

单位：人民币元

编制单位：青岛北洋天智物联网股份有限公司

法定代表人：郭剑奎

主管会计工作负责人：郭剑奎

会计机构负责人：郭剑奎



青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

青岛北洋天青数联智能股份有限公司原名青岛北洋天青机电技术有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团),于2013年11月1日在青岛市高新区工商行政管理局注册成立。2016年1月18日,根据发起人协议及公司章程约定,以截至2015年12月31日止经审计净资产1,875.4601万元整体变更设立青岛北洋天青数联智能股份有限公司,按1:0.959764491的比例折合股份总额1,800.00万股,每股面值1元,共计股本人民币1,800.00万元,大于股本部分75.4601万元计入资本公积,本公司整体改制为股份有限公司。

2016年12月7日,本公司召开第四次临时股东大会,会议决议注册资本由1,800.00万元增至1,986.28万元,新增股份186.28万股。其中:李红以现金541.44万元认购90.24万股股份,90.24万元作为注册资本,451.20万元计入资本公积;赵庆以现金481.68万元认购80.28万股股份,80.28万元作为注册资本,401.40万元作为资本公积;青岛艾特诺经济信息咨询有限公司以现金64.56万元认购10.76万股股份,10.76万元作为注册资本,53.80万元计入资本公积;修军以现金30.00万元认购5.00万股股份,5.00万元作为注册资本,25.00万元计入资本公积。

截至2021年6月30日,本公司累计发行股本总数1,986.28万股,注册资本1,986.28万元,统一社会信用代码913702220814062632;注册地址:山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼;法定代表人:黄晓峰。

经营范围:机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备、大型自动化系统与生产线的开发、生产、销售、工程安装;信息技术与网络系统设计、开发、技术咨询、技术服务、技术转让;液体包装机械、水处理设备制造、销售及技术开发;水处理设备及水处理工程的上门安装;自营和代理货物及技术进出口(国家禁止的不得经营,限制的品种办理许可证后方可经营);海洋自动化装备、油田自动化装备、激光技术及装备的工程安装;公路、隧道、轨道交通综合监控系统、建筑智能化及机电工程的设计及工程安装;智能机电设备、电子信息产品、光电技术产品的设计、研发、生产、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司控股股东为李红,实际控制人为李红和黄晓峰。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司和东莞天成智能机器人科技有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司和本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,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对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

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

本集团在改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及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)之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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其他金融负债。

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和初始确认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,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:①本集团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本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

10. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法:

本集团对于《企业会计准则第14号-收入》准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据,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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下,如果逾期超过30日,则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据,本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征,对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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,是指本集团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,即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为应收票据减值损失,借记“信用

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，以单项工具和组合为基础计量预期信用损失的会计估计政策如下：

单项工具层面	
单项资产	坏账准备计提情况
商业承兑票据	组合为基础计量违约损失率
银行承兑汇票（持有到期）	未发生信用减值

11. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团对于《企业会计准则第14号-收入》准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，以单项工具和组合为基础计量预期信用损失的会计估计政策如下：

单项工具层面	
单项资产	坏账准备计提情况
合并范围内关联方	未发生信用减值
交易对象信用评级下降	信用风险显著增加
账龄组合	组合为基础计量违约损失率

12. 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法参照上述“9. 金融资产和金融负债”中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关内容。

13. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单项工具层面	
单项资产	坏账准备计提情况
应收股利、应收利息	未发生信用减值
合并范围内关联方	未发生信用减值
交易对象信用评级下降	信用风险显著增加
账龄组合	组合为基础计量违约损失率

14. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

15. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产,是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产减值损失的确定方法及会计处理方法

本集团在资产负债表日计算合同资产减值损失,如果该减值损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生减值损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,将其差额借记“资产减值损失”。

16. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即本集团为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

合同取得成本,即本集团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;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。增量成本,是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

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,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,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进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益;如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。/购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的,该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,原权益法核算的相关其他综合收益应当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,应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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的有关规定核算,剩余股权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处理并按比例结转,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,应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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;处置后的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,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。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,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,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。

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括机器设备、运输工具、电子设备、办公设备等,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,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;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法或使用频次,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	5-10	5	10-19
2	运输设备	4-5	5	19-24
3	电子设备	3-5	5	19-32
4	办公设备	3-5	5	19-32

本集团融资租入的固定资产系机器设备,将其确认为融资租入固定资产的依据是售后租回业务,在租赁期届满时,资产的所有权转移给本集团,所订立的购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权,构成融资租赁形式的售后租回业务。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

19. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;为构建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

21. 使用权资产

使用权资产,是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日,本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用,即为达成租赁所发生的增量成本;④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,属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量,即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起,本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时,根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定,以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时,遵循以下原则:能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值,本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值,进行后续折旧。

22. 无形资产

本集团无形资产包括专利技术、软件,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间,本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 管理层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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

23. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等,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账面价值超过其可收回金额的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产的可收回金额是指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。资产组是指能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

24. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

26. 职工薪酬

本集团职工薪酬为短期薪酬。短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

27. 租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额,是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:①固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时,本集团采用租赁内含利率作为折现率,该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的,采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率,是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产,在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关:

①本集团自身情况,即集团的偿债能力和信用状况;②“借款”的期限,即租赁期;③“借入”资金的金额,即租赁负债的金额;④“抵押条件”,即标的资产的性质和质量;⑤经济环境,包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率或本集团最近一期类似资产抵押贷款利率为基础,考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量:①确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;②支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

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,但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率,或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时,本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后,发生下列情形时,本集团按照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,并相应调整使用权资产的账面价值。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,本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动;②保余值预计的应付金额发生变动;③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动;④购买选择权的评估结果发生变化;⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

28. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。货币时间价值影响重大的,

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

29. 收入确认原则和计量方法

本集团根据日常经营活动中出售商品及提供服务的应收款的公允价值计量收入。收入以扣除折扣以及抵消与本集团公司间内部销售后来列示。当收入能被可靠计量或未来经济收益可能流入本集团或如下所述本集团的各项活动满足特定标准时,应当确认收入。

本集团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的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本集团在合同开始时,按照个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,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本集团在该段时间内按照履约进度确认收入,并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本集团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,本集团考虑下列迹象:

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

30. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿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。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

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

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏

损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

32. 租赁

(1) 租赁的识别

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,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,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,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量,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(扣除已享受的租赁激励相关金额),发生的初始直接费用以及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。

1) 在本集团作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①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;②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,本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

付款额的现值时,本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响,本集团区分以下情形进行会计处理:①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上,本集团作为出租人,在租赁开始日,将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

如果一项租赁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,出租人将该项租赁分类为融资租赁,除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本集团通常将其分类为融资租赁:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权;③资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(不低于租赁资产使用寿命的75%);④在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值(不低于租赁资产公允价值的90%);⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本集团也可能将其分类为融资租赁:①若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担;②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人;③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日,本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以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。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团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。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①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;②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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本集团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。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的,本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分配,免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,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。

33. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更及影响

1) 财政部于2019年5月9日修订发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号),在编制2019年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。

2) 财政部于2019年5月16日修订发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号),在编制2019年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。

3) 自2018年6月15日起,财政部分别于2018年6月15日、2019年4月30日、2019年9月19日陆续发布修订企业财务报表格式的通知如下:

① 《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),针对2018年1月1日起分阶段实施新金融准则或新收入准则的有关情况,对一般企业财务报表格式进行了修订。

② 《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则实施中的有关情况,对一般企业财务报表格式进行了修订。本集团已按要求执行该通知,并按照通知的衔接规定对比较财务报表进行调整。

(2) 会计估计变更及影响

无。

34. 首次执行新准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目的情况

财政部于2017年陆续修订印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)和《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)(以下简称新金融工具准则);于2017年7月修订印发了《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)(以下简称新收入准则);于2018年修订印发了《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)(以下简称新租赁准则)。经本公司2020年8月18日第二届董事会第五次会议决定,本集团执行上述修订的企业会计准则。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	16%、13%、6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

注:根据财政部、国家税务总局发布的《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号),自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%;根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号),自2019年4月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%和10%税率的,税率分别调整为13%和9%。报告期内,本集团采用的增值税税率有16%、13%、6%。

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
青岛北洋天青数联智能股份有限公司	15%
东莞天成智能机器人科技有限公司	25%

2. 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,认定本公司为高新技术企业。本公司于2018年11月30日取得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国际税务总局青岛市税务局共同颁发的高新技术企业证书,编号为GR201837101173,有效期为三年。

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
库存现金	99,999.66	6,051.66
银行存款	22,882,706.88	69,935,056.79
其他货币资金	31,222,324.85	20,610,962.59
合计	54,205,031.39	90,552,071.04

其他货币资金为银行承兑汇票保证金,使用受限。

2. 交易性金融资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,244,583.65	0.00
其中:权益工具投资	10,244,583.65	0.00

3. 应收票据

票据种类	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	0.00	0.00	0.00	25,018,280.00	0.00	25,018,280.00

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2021年6月30日				
	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	103,335,322.55	100.00	3,447,116.82	3.34	99,888,205.73

(续表)

类别	2020 年 12 月 31 日				
	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	50,391,904.26	100.00	2,932,792.35	5.82	47,459,111.91

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	92,475,559.74	89.49	1,488,658.61	37,908,859.96	75.23	610,251.40
1-2年	10,755,391.50	10.41	1,926,806.67	11,788,273.31	23.39	2,111,845.36
2-3年	104,371.31	0.10	31,651.54	694,770.99	1.38	210,695.59
合计	103,335,322.55	100.00	3,447,116.82	50,391,904.26	100.00	2,932,792.35

(2) 应收账款坏账准备计提情况

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)	
2020年12月31日余额	0.00	2,932,792.35	0.00	2,932,792.35
2020年12月31日应收账款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月计提	0.00	514,324.47	0.00	514,324.47
2021年1-6月转回	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月转销	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年6月30日余额	0.00	3,447,116.82	0.00	3,447,116.82

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2020年12月31日	2021年1-6月变动金额			2021年6月30日
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	2,932,792.35	514,324.47	0.00	0.00	3,447,116.82

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 于2021年6月30日按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2021年 6月30日	账龄	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
青岛澳柯玛智慧冷链有限公司	39,924,140.00	1年以内	38.64	642,693.22
合肥海尔电冰箱有限公司	8,988,936.32	1年以内	8.70	144,702.64
HaierAppliances (India) Pvt. Ltd	8,204,650.01	1年以内	7.93	132,077.31
青岛聚众力工业装备有限公司	7,000,000.00	1年以内	6.77	112,685.02
青岛胶南海尔洗衣机有限公司	6,029,962.02	1-2年	5.84	1,080,255.52
合计	70,147,688.35	—	67.88	2,112,413.71

5. 应收款项融资

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应收票据	15,072,166.40	21,627,147.00

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,784,798.13	99.58	26,629,817.18	99.35
1-2年	10,262.36	0.04	173,150.08	0.65
2-3年	109,679.20	0.38	0.00	0.00
合计	28,904,739.69	100.00	26,802,967.26	100.00

(2) 于2021年6月30日按预付对象归集的余额前五名的预付款情况

单位名称	2021年 6月30日	账龄	占预付款项 余额合计数 的比例(%)
安徽信盟装备股份有限公司	7,240,000.00	1年以内	25.05
安徽省科昌机械制造有限公司	7,064,000.00	1年以内	24.44
青岛海德马克智能装备有限公司	6,624,000.00	1年以内	22.92
湘潭方棱聚氨酯机器有限公司	2,412,000.00	1年以内	8.34
青岛亨易设备安装有限公司	1,484,437.90	1年以内	5.14
合计	24,824,437.90	—	85.89

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 其他应收款

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款项	5,548,187.89	1,515,499.99
合计	5,548,187.89	1,515,499.99

(1) 其他应收款分类

类别	2021年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提其他应收款坏账准备	4,129,391.34	74.11	5,700.00	0.14	4,123,691.34
按组合计提其他应收款坏账准备	1,442,891.95	25.89	18,395.40	1.27	1,424,496.55
合计	5,572,283.29	100.00	24,095.40	—	5,548,187.89

(续表)

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提其他应收款坏账准备	38,100.00	2.43	38,100.00	100.00	0.00
按组合计提其他应收款坏账准备	1,527,761.65	97.57	12,261.66	0.80	1,515,499.99
合计	1,565,861.65	100.00	50,361.66	—	1,515,499.99

(2) 单项计提的其他应收款坏账准备

名称	2021年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛高新技术产业开发区税务局	4,123,691.34	0.00	0.00	低回收风险, 期后已收回
汤德启	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
刘克佳	2,700.00	2,700.00	100.00	预计无法收回
合计	4,129,391.34	5,700.00	—	—

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,124,871.07	77.96	8,795.24	1,527,681.65	99.99	12,181.66
1-2年	317,940.88	22.03	9,520.16	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	80.00	0.01	80.00	80.00	0.01	80.00
合计	1,442,891.95	100.00	18,395.40	1,527,761.65	100.00	12,261.66

(4) 其他应收款项坏账准备计提情况

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)	
2020年12月31日余额	0.00	12,261.66	38,100.00	50,361.66
2020年12月31日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	32,400.00	-32,400.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月计提	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月转回	0.00	26,266.26	0.00	26,266.26
2021年1-6月转销	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年6月30日余额	0.00	18,395.40	5,700.00	24,095.40

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 其他应收款项坏账准备情况

类别	2020年12月31日	2021年1-6月变动金额			2021年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款项坏账准备	50,361.66	0.00	26,266.26	0.00	24,095.40

(6) 于2021年6月30日按欠款方归集的余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	2021年6月30日	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
青岛高新技术产业开发区税务局	出口退税	4,123,691.34	1年以内	74.00	0.00
青岛海信日立空调系统有限公司	保证金	310,000.00	1年以内	5.56	2,596.94
青岛海信暖通设备有限公司	保证金	220,000.00	1年以内 200,000.00 2-3年 20,000.00	3.95	2,881.54
青岛正利科技有限公司	租房押金	200,000.00	1-2年	3.59	5,988.63
英入才	借款	100,000.00	1年以内	1.79	837.72
合计	—	4,953,691.34	—	88.89	12,304.83

8. 存货

项目	2021年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,998,783.04	0.00	1,998,783.04
在产品	10,210,141.70	0.00	10,210,141.70
合计	12,208,924.74	0.00	12,208,924.74

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,829,124.66	0.00	3,829,124.66
在产品	49,247,553.75	0.00	49,247,553.75
合计	53,076,678.41	0.00	53,076,678.41

9. 其他流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
待摊费用	0.00	604,351.70
待抵扣进项税	18,524.02	13,554.88
合计	18,524.02	617,906.58

10. 固定资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
固定资产	3,547,616.99	3,799,196.55
固定资产清理	0.00	0.00
合计	3,547,616.99	3,799,196.55

固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 2020年12月31日余额	2,806,875.91	2,238,376.95	716,641.71	298,304.93	6,060,199.50
2. 2021年1-6月增加金额	167,469.03	89,097.34	0.00	11,909.29	268,475.66
购置	167,469.03	89,097.34	0.00	11,909.29	268,475.66
3. 2021年1-6月减少金额	25,299.14	90,937.93	0.00	0.00	116,237.07
处置或报废	25,299.14	90,937.93	0.00	0.00	116,237.07
4. 2021年6月30日余额	2,949,045.80	2,236,536.36	716,641.71	310,214.22	6,212,438.09
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 2020年12月31日余额	736,804.34	950,528.85	374,297.84	199,371.92	2,261,002.95
2. 2021年1-6月增加金额	156,103.63	225,215.06	86,540.48	29,084.26	496,943.43
计提	156,103.63	225,215.06	86,540.48	29,084.26	496,943.43
3. 2021年1-6月减少金额	18,999.99	74,125.29	0.00	0.00	93,125.28
处置或报废	18,999.99	74,125.29	0.00	0.00	93,125.28
4. 2021年6月30日余额	873,907.98	1,101,618.62	460,838.32	228,456.18	2,664,821.10

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 2020年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 2021年1-6月增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 2021年1-6月减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2021年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 2021年6月30日账面价值	2,075,137.82	1,134,917.74	255,803.39	81,758.04	3,547,616.99
2. 2020年12月31日账面价值	2,070,071.57	1,287,848.10	342,343.87	98,933.01	3,799,196.55

11. 使用权资产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	—
1. 2020年12月31日余额	—
2. 2021年1-6月增加金额	7,309,238.38
租入	7,309,238.38
3. 2021年1-6月减少金额	0.00
4. 2021年6月30日余额	7,309,238.38
二、累计折旧	—
1. 2020年12月31日余额	—
2. 2021年1-6月增加金额	843,373.68
计提	843,373.68
3. 2021年1-6月减少金额	0.00
4. 2021年6月30日余额	843,373.68
三、减值准备	—
1. 2020年12月31日余额	—
2. 2021年1-6月增加金额	0.00
3. 2021年1-6月减少金额	0.00
4. 2021年6月30日余额	0.00
四、账面价值	—
1. 2021年6月30日账面价值	6,465,864.70
2. 2020年12月31日账面价值	—

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 无形资产

项目	专利技术	软件	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 2020年12月31日余额	96,000.00	129,379.31	225,379.31
2. 2021年1-6月增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 2021年1-6月减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 2021年6月30日余额	96,000.00	129,379.31	225,379.31
二、累计摊销	—	—	—
1. 2020年12月31日余额	58,400.73	29,110.32	87,511.05
2. 2021年1-6月增加金额	4,800.06	6,468.96	11,269.02
计提	4,800.06	6,468.96	11,269.02
3. 2021年1-6月减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 2021年6月30日余额	63,200.79	35,579.28	98,780.07
三、减值准备	—	—	—
1. 2020年12月31日余额	0.00	0.00	0.00
2. 2021年1-6月增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 2021年1-6月减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 2021年6月30日余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—
1. 2021年6月30日账面价值	32,799.21	93,800.03	126,599.24
2. 2020年12月31日账面价值	37,599.27	100,268.99	137,868.26

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	520,675.55	3,471,170.33	447,441.32	2,982,942.10
预计负债	473,842.46	3,158,949.76	338,763.80	2,258,425.38
合计	994,518.01	6,630,120.09	786,205.12	5,241,367.48

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
租赁负债	776,178.39	10,267.38	—	—
使用权资产	765,911.02	0.00	—	—

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
可抵扣亏损	5,079,436.34	4,467,419.43

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	2021年6月30日	2020年12月31日
2024年度	2,188,027.63	2,188,027.63
2025年度	2,279,391.80	2,279,391.80
2026年度	612,016.91	0.00
合计	5,079,436.34	4,467,419.43

14. 应付票据

票据种类	2021年6月30日	2020年12月31日
银行承兑汇票	31,222,324.85	45,623,091.36

15. 应付账款

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	28,450,829.52	45,729,616.70
1-2年(含2年)	1,689,477.22	3,012,568.04
2-3年(含3年)	1,421,774.70	58,446.81
3年以上	168,730.58	144,872.31
合计	31,730,812.02	48,945,503.86

16. 合同负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
预收货款	35,508,944.40	78,735,605.65
其中:1年以上	1,958,504.74	349,655.18

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2020年12月31日	2021年1-6月增加	2021年1-6月减少	2021年6月30日
短期薪酬	1,363,567.93	8,654,237.82	8,538,110.22	1,479,695.53
离职后福利- 设定提存计划	7,499.16	446,793.78	453,323.46	969.48
合计	1,371,067.09	9,101,031.60	8,991,433.68	1,480,665.01

(2) 短期薪酬

项目	2020年12月31日	2021年1-6月增加	2021年1-6月减少	2021年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,363,567.93	7,811,055.04	7,694,927.44	1,479,695.53
职工福利费	0.00	316,948.42	316,948.42	0.00
社会保险费	0.00	389,984.36	389,984.36	0.00
其中: 医疗保险费	0.00	384,128.36	384,128.36	0.00
工伤保险费	0.00	5,856.00	5,856.00	0.00
住房公积金	0.00	135,200.00	135,200.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	1,050.00	1,050.00	0.00
合计	1,363,567.93	8,654,237.82	8,538,110.22	1,479,695.53

(3) 设定提存计划

项目	2020年12月31日	2021年1-6月增加	2021年1-6月减少	2021年6月30日
基本养老保险	7,499.16	428,971.18	435,500.86	969.48
失业保险费	0.00	17,822.60	17,822.60	0.00
合计	7,499.16	446,793.78	453,323.46	969.48

18. 应交税费

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
增值税	6,802,207.93	2,837,362.01
企业所得税	4,135,728.00	3,172,249.81
城市维护建设税	476,154.56	198,615.34
教育费附加	340,110.40	141,868.10
个人所得税	11,397.23	15,321.63
印花税	0.00	16,543.20
水利建设基金	0.00	14,186.81
合计	11,765,598.12	6,396,146.90

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 其他应付款

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	101,276.15	619,067.62
合计	101,276.15	619,067.62

其他应付款性质

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日
保证金及押金	40,360.00	476,574.74
代垫款	60,916.15	142,492.88
合计	101,276.15	619,067.62

20. 一年内到期的非流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
一年内到期的租赁负债	1,645,975.72	0.00

21. 其他流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
待转销项税	3,540,992.92	0.00

22. 租赁负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
租赁付款额	5,620,471.56	0.00
未确认的融资费用	445,948.93	0.00
重分类至一年内到期的非流动负债	1,645,975.72	0.00
合计	3,528,546.91	0.00

23. 预计负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
质量保证金	3,158,949.76	2,258,425.38

青岛北洋天育数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

24. 股本

股东名称	2020年12月31日		2021年1-6月 增加	2021年1-6月 减少	2021年6月30日	
	持股数量	持股比例 (%)			持股数量	持股比例 (%)
李红	9,087,854.00	45.75	0.00	0.00	9,087,854.00	45.75
赵庆	2,774,229.00	13.97	0.00	0.00	2,774,229.00	13.97
青岛艾特诺 经济信息咨 询有限公司	1,987,942.00	10.01	0.00	0.00	1,987,942.00	10.01
杨平	1,834,289.00	9.24	0.00	0.00	1,834,289.00	9.24
王晓晖	1,713,286.00	8.62	0.00	0.00	1,713,286.00	8.62
夏涛	683,761.00	3.44	0.00	0.00	683,761.00	3.44
王华东	683,761.00	3.44	0.00	0.00	683,761.00	3.44
钱雨嫣	341,880.00	1.72	0.00	0.00	341,880.00	1.72
肖中海	200,000.00	1.00	0.00	0.00	200,000.00	1.00
修军	178,571.00	0.90	0.00	0.00	178,571.00	0.90
傅敦	128,571.00	0.65	0.00	0.00	128,571.00	0.65
陈政言	128,205.00	0.65	0.00	0.00	128,205.00	0.65
张利	68,376.00	0.34	0.00	0.00	68,376.00	0.34
徐炳雷	44,444.00	0.22	0.00	0.00	44,444.00	0.22
英入才	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
阳伦胜	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
辛兰	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
钱祥丰	1,000.00	0.01	0.00	0.00	1,000.00	0.01
李祥华	1,000.00	0.01	0.00	0.00	1,000.00	0.01
李威	504.00	0.00	0.00	0.00	504.00	0.00
合计	19,862,800.00	100.00	0.00	0.00	19,862,800.00	100.00

(续表)

股东名称	2019年12月31日		2020年增加	2020年减少	2020年12月31日	
	持股数量	持股比例 (%)			持股数量	持股比例 (%)
李红	8,118,854.00	40.87	969,000.00	0.00	9,087,854.00	45.75
赵庆	2,774,229.00	13.97	0.00	0.00	2,774,229.00	13.97

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	2019年12月31日		2020年增加	2020年减少	2020年12月31日	
	持股数量	持股比例 (%)			持股数量	持股比例 (%)
青岛艾特诺经济信息咨询有限公司	1,987,942.00	10.01	0.00	0.00	1,987,942.00	10.01
杨平	1,834,289.00	9.24	0.00	0.00	1,834,289.00	9.24
王晓晖	1,713,286.00	8.62	0.00	0.00	1,713,286.00	8.62
钱祥丰	1,000.00	0.01	0.00	0.00	1,000.00	0.01
肖中海	1,169,000.00	5.88	0.00	969,000.00	200,000.00	1.00
李祥华	1,000.00	0.01	0.00	0.00	1,000.00	0.01
夏涛	683,761.00	3.44	0.00	0.00	683,761.00	3.44
王华东	683,761.00	3.44	0.00	0.00	683,761.00	3.44
钱雨嫣	341,880.00	1.72	0.00	0.00	341,880.00	1.72
李威	504.00	0.0025	0.00	0.00	504.00	0.0025
修军	178,571.00	0.90	0.00	0.00	178,571.00	0.90
傅敦	128,571.00	0.65	0.00	0.00	128,571.00	0.65
陈政言	128,205.00	0.65	0.00	0.00	128,205.00	0.65
张利	68,376.00	0.34	0.00	0.00	68,376.00	0.34
徐炳雷	44,444.00	0.22	0.00	0.00	44,444.00	0.22
英入才	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
阳伦胜	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
辛兰	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
合计	19,862,800.00	100.00	969,000.00	969,000.00	19,862,800.00	100.00

注：2020年3月，股东肖中海将969,000.00股转让给股东李红。

(续表)

股东名称	2018年12月31日		2019年增加	2019年减少	2019年12月31日	
	持股数量	持股比例 (%)			持股数量	持股比例 (%)
李红	7,615,854.00	38.34	503,000.00	0.00	8,118,854.00	40.87
赵庆	2,774,229.00	13.97	0.00	0.00	2,774,229.00	13.97
青岛艾特诺经济信息咨询有限公司	1,987,942.00	10.01	0.00	0.00	1,987,942.00	10.01
杨平	1,834,289.00	9.24	0.00	0.00	1,834,289.00	9.24
王晓晖	1,713,286.00	8.62	0.00	0.00	1,713,286.00	8.62

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2018年12月31日		2019年增加	2019年减少	2019年12月31日	
	持股数量	持股比例 (%)			持股数量	持股比例 (%)
钱祥丰	1,000.00	0.01	0.00	0.00	1,000.00	0.01
肖中海	1,500,000.00	7.55	0.00	331,000.00	1,169,000.00	5.88
李祥华	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.01
夏涛	683,761.00	3.44	0.00	0.00	683,761.00	3.44
王华东	683,761.00	3.44	0.00	0.00	683,761.00	3.44
钱雨嫣	341,880.00	1.72	0.00	0.00	341,880.00	1.72
李威	173,504.00	0.87	0.00	173,000.00	504.00	0.0025
修军	178,571.00	0.9	0.00	0.00	178,571.00	0.9
傅敦	128,571.00	0.65	0.00	0.00	128,571.00	0.65
陈政言	128,205.00	0.65	0.00	0.00	128,205.00	0.65
张利	68,376.00	0.34	0.00	0.00	68,376.00	0.34
徐炳雷	44,444.00	0.22	0.00	0.00	44,444.00	0.22
英入才	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
阳伦胜	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
辛兰	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
合计	19,862,800.00	100.00	504,000.00	504,000.00	19,862,800.00	100.00

注:2019年12月股东肖中海将330,000.00股转让给股东李红,1,000.00股转让给李祥华;股东李威将173,000.00股转让给股东李红。

(续表)

股东名称	2018年1月1日		2018年增加	2018年减少	2018年12月31日	
	持股数量	持股比例 (%)			持股数量	持股比例 (%)
李红	7,615,854.00	38.34	0.00	0.00	7,615,854.00	38.34
赵庆	2,774,229.00	13.97	0.00	0.00	2,774,229.00	13.97
青岛艾特诺经济信息咨询有限公司	1,987,942.00	10.01	0.00	0.00	1,987,942.00	10.01
杨平	1,834,289.00	9.24	0.00	0.00	1,834,289.00	9.24
青岛当代文化艺术投资有限公司	1,714,286.00	8.63	0.00	1,714,286.00	0.00	0.00
王晓晖	0.00	0.00	1,713,286.00	0.00	1,713,286.00	8.62
钱祥丰	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.01

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	2018年1月1日		2018年 增加	2018年 减少	2018年12月31日	
	持股数量	持股比例 (%)			持股数量	持股比例 (%)
肖中海	1,500,000.00	7.55	0.00	0.00	1,500,000.00	7.55
夏涛	683,761.00	3.44	0.00	0.00	683,761.00	3.44
王华东	683,761.00	3.44	0.00	0.00	683,761.00	3.44
钱雨嫣	341,880.00	1.72	0.00	0.00	341,880.00	1.72
李威	170,940.00	0.86	2,564.00	0.00	173,504.00	0.87
修军	178,571.00	0.9	0.00	0.00	178,571.00	0.9
傅敦	128,571.00	0.65	0.00	0.00	128,571.00	0.65
陈政言	128,205.00	0.65	0.00	0.00	128,205.00	0.65
张利	68,376.00	0.34	0.00	0.00	68,376.00	0.34
徐炳雷	44,444.00	0.22	0.00	0.00	44,444.00	0.22
许龙日	2,564.00	0.01	0.00	2,564.00	0.00	0.00
英入才	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
阳伦胜	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
辛兰	1,709.00	0.01	0.00	0.00	1,709.00	0.01
合计	19,862,800.00	100.00	1,716,850.00	1,716,850.00	19,862,800.00	100.00

注:2018年1月股东青岛当代文化艺术投资有限公司将1,713,286.00股转让给王晓辉,1,000.00股转让给股东钱祥丰;2018年7月股东许龙日将2,564.00股转让给李威。

25. 资本公积

项目	2020年12月31日	2021年1-6月增加	2021年1-6月减少	2021年6月30日
股本溢价	10,068,600.93	0.00	0.00	10,068,600.93

(续表)

项目	2019年12月31日	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日
股本溢价	10,068,600.93	0.00	0.00	10,068,600.93

(续表)

项目	2018年12月31日	2019年增加	2019年减少	2019年12月31日
股本溢价	10,068,600.93	0.00	0.00	10,068,600.93

(续表)

项目	2018年1月1日	2018年增加	2018年减少	2018年12月31日
股本溢价	10,068,600.93	0.00	0.00	10,068,600.93

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

26. 盈余公积

项目	2020年12月31日	2021年1-6月增加	2021年1-6月减少	2021年6月30日
法定盈余公积	6,198,004.27	2,671,913.66	0.00	8,869,917.93

(续表)

项目	2019年12月31日	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日
法定盈余公积	3,011,744.72	3,186,259.55	0.00	6,198,004.27

(续表)

项目	2018年12月31日	2019年增加	2019年减少	2019年12月31日
法定盈余公积	1,445,283.62	1,566,461.10	0.00	3,011,744.72

(续表)

项目	2018年1月1日	2018年增加	2018年减少	2018年12月31日
法定盈余公积	460,678.44	984,605.18	0.00	1,445,283.62

27. 未分配利润

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
上期期末余额	51,314,619.06	24,917,744.32	13,007,552.60	4,146,105.91
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00	0.00	454,122.92
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	0.00	0.00	0.00	454,122.92
本期期初余额	51,314,619.06	24,917,744.32	13,007,552.60	4,600,228.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,107,119.71	29,583,134.29	13,476,652.82	9,341,470.85
减：提取法定盈余公积	2,671,913.66	3,186,259.55	1,566,461.10	934,147.08
本期期末余额	74,749,825.11	51,314,619.06	24,917,744.32	13,007,552.60

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 营业收入、营业成本

项目	2021年1-6月	
	收入	成本
主营业务	124,592,755.98	82,014,403.21
其他业务	109,633.63	97,009.78
合计	124,702,389.61	82,111,412.99

(续表)

项目	2020年度	
	收入	成本
主营业务	150,561,691.72	93,007,011.39

(续表)

项目	2019年度	
	收入	成本
主营业务	103,261,380.10	69,119,529.43

(续表)

项目	2018年度	
	收入	成本
主营业务	61,060,872.05	41,134,358.52

合同产生的收入的情况

合同分类	2021年1-6月	
	收入	成本
按商品类型分类	124,592,755.98	82,014,403.21
其中: 自动化制造设备系统集成	124,592,755.98	82,014,403.21
按经营地区分类	124,592,755.98	82,014,403.21
其中: 国内	71,354,116.75	39,117,354.25
— 北方地区	55,531,107.90	28,148,881.29
— 南方地区	15,823,008.85	10,968,472.96
国外	53,238,639.23	42,897,048.96

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

合同分类	2020 年度	
	收入	成本
按商品类型分类	150,561,691.72	93,007,011.39
其中: 自动化制造设备系统集成	150,561,691.72	93,007,011.39
按经营地区分类	150,561,691.72	93,007,011.39
其中: 国内	150,561,691.72	93,007,011.39
— 北方地区	121,552,117.38	72,002,767.05
— 南方地区	29,009,574.34	21,004,244.34

(续表)

合同分类	2019 年度	
	收入	成本
按商品类型分类	103,261,380.10	69,119,529.43
其中: 自动化制造设备系统集成	103,261,380.10	69,119,529.43
按经营地区分类	103,261,380.10	69,119,529.43
其中: 国内	103,261,380.10	69,119,529.43
— 北方地区	95,334,655.96	62,913,903.48
— 南方地区	7,926,724.14	6,205,625.95

(续表)

合同分类	2018 年度	
	收入	成本
按商品类型分类	61,060,872.05	41,134,358.52
其中: 自动化制造设备系统集成	61,060,872.05	41,134,358.52
按经营地区分类	61,060,872.05	41,134,358.52
其中: 国内	61,060,872.05	41,134,358.52
— 北方地区	54,259,147.91	36,978,337.51
— 南方地区	6,801,724.14	4,156,021.01

29. 税金及附加

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	476,154.56	394,455.51	372,483.26	423,588.12
教育费附加	340,110.40	281,753.95	266,059.48	302,562.96
印花税	21,220.90	56,039.18	31,727.87	26,793.85
水利建设基金	0.00	28,175.40	26,605.95	30,256.30

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
车船使用税	3,000.00	2,880.00	5,202.34	854.61
合计	840,485.86	763,304.04	702,078.90	784,055.84

30. 销售费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
售后服务费	1,934,343.75	2,694,358.04	1,447,141.98	82,081.95
职工薪酬	310,602.05	919,775.65	366,621.29	277,709.64
差旅费	142,169.60	36,731.90	18,170.91	128,835.86
折旧、摊销费	14,321.29	25,931.48	23,025.96	1,810.73
招待费	13,237.80	92,052.12	208,638.00	241,114.18
广告宣传费	1,639.01	0.00	18,000.00	5,000.00
办公费	1,544.88	20,320.66	28,742.24	0.00
销售服务费	0.00	768,083.01	909,325.90	283,275.60
其他	2,937.68	7,292.71	15,299.18	41,335.28
合计	2,420,796.06	4,564,545.57	3,034,965.46	1,061,163.24

31. 管理费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工薪酬	2,068,322.69	4,570,673.79	5,216,118.28	2,358,772.82
聘请中介机构费	330,518.10	469,176.19	401,556.32	601,408.65
业务招待费	300,794.00	592,124.56	996,735.72	856,300.51
固定资产折旧费	258,441.64	435,201.13	274,618.87	180,861.42
差旅费	224,367.58	209,961.34	544,939.08	645,257.75
车辆费用	215,073.99	336,591.08	397,498.10	259,598.29
房屋租赁及物业费	205,841.49	214,013.47	285,613.16	158,709.67
办公费	58,238.45	111,019.63	243,173.62	115,386.28
无形资产摊销	11,269.02	22,538.04	22,538.04	12,834.60
保险费	9,350.00	45,616.00	50,895.04	0.00
修理费	3,921.07	21,549.90	39,612.63	0.00
诉讼费	0.00	3,900.00	156,758.27	31,359.00
会议费	0.00	2,766.00	0.00	35,849.06
其他	43,192.45	186,045.41	385,253.50	99,184.57
合计	3,729,330.48	7,221,176.54	9,015,310.63	5,355,522.62

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

32. 研发费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
职工工资	3,580,793.07	5,327,775.90	5,140,399.54	2,047,444.80
材料费	3,349,143.31	3,895,172.84	2,631,114.34	1,413,156.74
差旅费	110,318.59	202,621.08	194,664.39	24,760.64
折旧费	52,158.63	111,179.79	63,712.12	34,323.67
燃料动力费	0.00	0.00	23,125.36	13,469.07
知识产权事务费	0.00	0.00	9,178.17	48,817.83
劳务费	0.00	0.00	43,525.08	34,951.46
设备费	10,000.00	30,600.00	131,058.43	2,266.00
其他	9,476.88	21,604.45	16,707.56	3,149.53
合计	7,111,890.48	9,588,954.06	8,253,484.99	3,622,339.74

33. 财务费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利息支出	78,620.60	0.00	0.00	464.40
减:利息收入	318,727.90	388,854.24	246,806.23	105,787.71
加:汇兑损失	-1,050,018.60	404,145.37	-55,070.56	-41,145.52
加:手续费	26,631.91	96,673.93	7,857.18	19,401.44
加:其他	-76,099.53	-68,819.38	-90,781.48	-109,221.61
合计	-1,339,593.52	43,145.68	-384,801.09	-236,289.00

34. 其他收益

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
研发投入补贴	303,300.00	221,000.00	0.00	0.00
产业专项发展专项资金	0.00	900,000.00	600,000.00	0.00
2018年高新技术企业评定补贴	0.00	210,000.00	0.00	0.00
第三批科技专项资金	0.00	20,000.00	0.00	40,700.00
2020年企业援企稳岗补贴	0.00	18,382.92	0.00	0.00
2020年4月一次性吸纳就业补贴	0.00	16,000.00	0.00	0.00
专利授权资助	0.00	4,000.00	0.00	0.00
招商引资税收奖励	0.00	0.00	944,000.00	0.00

青岛北洋天育数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
扶持资金	0.00	0.00	232,000.00	257,000.00
小微企业双创城市示范中央转移支付科技专项资金	0.00	0.00	0.00	350,040.00
合计	303,300.00	1,389,382.92	1,776,000.00	647,740.00

35. 投资收益

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
理财产品	0.00	264,020.55	340,225.74	327,473.97

36. 公允价值变动损益

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
交易性金融资产	244,583.65	0.00	225,789.36	37,993.08

37. 信用减值损失

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款坏账损失	-514,324.47	-1,999,645.45	-728,740.35	283,047.99
其他应收款坏账损失	26,266.26	-70,764.82	-4,847.30	-434.87
应收票据坏账损失	0.00	40,613.19	-39,077.93	-1,535.26
合计	-488,058.21	-2,029,797.08	-772,665.58	281,077.86

38. 资产处置收益

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
非流动资产处置收益	-1,156.04	0.00	-7,027.26	0.00
其中:固定资产处置收益	-1,156.04	0.00	-7,027.26	0.00

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
罚没利得	10,035.00	0.00	338,748.33	0.00
政府补助	0.00	0.00	100,000.00	0.00
其他	15,651.03	30,936.00	0.00	13,276.80
合计	25,686.03	30,936.00	438,748.33	13,276.80

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
规模以上企业奖励	0.00	0.00	100,000.00	0.00

40. 营业外支出

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
罚款及滞纳金支出 或违约金	1,400.00	13,276.00	2,658.80	1,518.26
捐赠支出	0.00	500,000.00	0.00	0.00
合计	1,400.00	513,276.00	2,658.80	1,518.26

41. 所得税费用

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
当期所得税费用	4,022,483.25	5,209,936.65	2,519,552.06	1,262,132.01
递延所得税费用	-218,580.27	-278,250.11	-476,981.31	42,161.68
合计	3,803,902.98	4,931,686.54	2,042,570.75	1,304,293.69

42. 现金流量表项目

(1) 合并现金流量表补充资料

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	26,107,119.71	29,583,134.29	13,476,652.82	9,341,470.85
加: 信用资产减值损失	488,058.21	2,029,797.08	772,665.58	-281,077.86
固定资产折旧	496,943.43	876,228.92	579,527.21	351,964.05
使用权资产	843,373.68	0.00	0.00	0.00
无形资产摊销	11,269.02	22,538.04	22,538.04	12,834.60
长期待摊费用摊销	0.00	0.00	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	1,156.04	0.00	7,027.26	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-244,583.65	0.00	-225,789.36	-37,993.08

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
财务费用(收益以“-”填列)	-479,960.32	41,688.20	18,770.16	143,917.37
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	-264,020.55	-340,225.74	-327,473.97
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-218,580.27	-278,250.11	-476,981.31	42,161.68
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	40,867,753.67	-35,594,742.14	4,888,178.17	-8,897,356.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-34,188,207.58	-87,415,487.46	-20,655,336.96	313,063.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-68,959,449.57	131,592,093.81	-5,089,981.72	15,291,099.10
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-35,275,107.63	40,592,980.08	-7,022,955.85	15,952,610.28
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—	—	—
债务转为资本	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00
以非货币性资产进行投资	0.00	0.00	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:	—	—	—	—
现金的年末余额	22,982,706.54	69,941,108.45	22,277,536.52	17,543,007.40
减: 现金的年初余额	69,941,108.45	22,277,536.52	17,543,007.40	10,178,807.55
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-46,958,401.91	47,663,571.93	4,734,529.12	7,364,199.85

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 现金和现金等价物

项目	2021年6月30 日余额	2020年12月 31日余额	2019年12月 31日余额	2018年12月 31日余额
现金	22,982,706.54	69,941,108.45	22,277,536.52	17,543,007.40
其中:库存现金	99,999.66	6,051.66	1,143.66	15,778.95
可随时用于支付的 银行存款	22,882,706.88	69,935,056.79	22,276,392.86	17,527,228.45
可随时用于支付的 其他货币资金	0.00	0.00	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	22,982,706.54	69,941,108.45	22,277,536.52	17,543,007.40

43. 外币货币性项目

项目	2021年6月30日 外币余额	折算汇率	2021年6月30日 折算人民币余额
货币资金	—	—	6,496,980.45
其中:美元	1,005,708.96	6.4601	6,496,980.45
应收账款	—	—	10,742,018.35
其中:美元	1,270,050.00	6.4601	8,204,650.01
欧元	330,120.00	7.6862	2,537,368.34

44. 所有权和使用权受到限制的资产

项目	2021年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	31,222,324.85	银行承兑汇票保证金

七、 合并范围的变化

本公司于2018年9月3日设立全资子公司东莞天成智能机器人科技有限公司,注册资本2,000,000.00元,已经东莞市工商行政管理局注册登记。

八、 在其他主体中的权益

1. 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	
东莞天成智能机器人科技有限公司	东莞	东莞	研发	100.00	0.00	设立

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司控股股东为李红,实际控制人为李红和黄晓峰。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. 在子公司中的权益”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本集团无合营及联营企业。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
徐炳雷	监事

(二) 关联方往来余额

应收项目

项目名称	关联方	2021年6月30日		2020年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	徐炳雷	23,834.70	199.67	11,834.70	99.14

十、或有事项

截至2021年6月30日,本集团无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2021年6月30日,本集团无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

2021年7月26日,本公司设立青岛北洋天青数联智能股份有限公司天津市分公司,法定代表人:张宏成。

十三、其他重要事项

本公司于2020年1月8日召开2020年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于申请股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》、《关于授权董事会全权办理申请股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》。2020年2月7日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于同意青岛北洋天青数联智能股份有限公司股票终止在全国

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2020]265号),自2020年2月12日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2021年6月30日余额				
	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	103,335,322.55	100.00	3,447,116.82	3.34	99,888,205.73

(续表)

类别	2020年12月31日余额				
	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	50,391,904.26	100.00	2,932,792.35	5.82	47,459,111.91

(2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2021年6月30日余额			2020年12月31日余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	92,475,559.74	89.49	1,488,658.61	37,908,859.96	75.23	610,251.40
1-2年	10,755,391.50	10.41	1,926,806.67	11,788,273.31	23.39	2,111,845.36
2-3年	104,371.31	0.10	31,651.54	694,770.99	1.38	210,695.59
合计	103,335,322.55	100.00	3,447,116.82	50,391,904.26	100.00	2,932,792.35

(3) 应收账款坏账准备计提情况

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)	
2020年12月31日余额	0.00	2,932,792.35	0.00	2,932,792.35
2020年12月31日应收	—	—	—	—

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
账款账面余额在本期				
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月计提	0.00	514,324.47	0.00	514,324.47
2021年1-6月转回	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月转销	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年6月30日余额	0.00	3,447,116.82	0.00	3,447,116.82

(4) 计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2020年12月31 日余额	2021年1-6月变动金额			2021年6月30 日余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	2,932,792.35	514,324.47	0.00	0.00	3,447,116.82

(5) 于2021年6月30日按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	2021年 6月30日	账龄	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
青岛澳柯玛智慧冷链有限公司	39,924,140.00	1年以内	38.64	642,693.22
合肥海尔电冰箱有限公司	8,988,936.32	1年以内	8.70	144,702.64
HaierAppliances(India)Pvt. Ltd	8,204,650.01	1年以内	7.93	132,077.31
青岛聚众力工业装备有限公司	7,000,000.00	1年以内	6.77	112,685.02
青岛胶南海尔洗衣机有限公司	6,029,962.02	1-2年	5.84	1,080,255.52
合计	70,147,688.35	—	67.88	2,112,413.71

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 其他应收款

项目	2021年6月30日余额	2020年12月31日余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款项	8,698,229.78	3,947,548.02
合计	8,698,229.78	3,947,548.02

(1) 其他应收款分类

类别	2021年6月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	4,129,391.34	47.34	5,700.00	0.14	4,123,691.34
按组合计提坏账准备	4,592,891.95	52.66	18,353.51	—	4,574,538.44
其中: 账龄组合	1,437,891.95	16.49	18,353.51	1.28	1,419,538.44
关联方组合	3,155,000.00	36.17	0.00	0.00	3,155,000.00
合计	8,722,283.29	100.00	24,053.51	—	8,698,229.78

(续表)

类别	2020年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	38,100.00	0.95	38,100.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	3,959,597.77	99.05	12,049.75	—	3,947,548.02
其中: 账龄组合	1,514,597.77	37.89	12,049.75	0.80	1,502,548.02
关联方组合	2,445,000.00	61.16	0.00	0.00	2,445,000.00
合计	3,997,697.77	100.00	50,149.75	—	3,947,548.02

(2) 单项计提的其他应收款坏账准备

名称	2021年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青岛高新技术产业开发区税务局	4,123,691.34	0.00	0.00	低回收风险, 期后已收回
汤德启	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
刘克佳	2,700.00	2,700.00	100.00	预计无法收回
合计	4,129,391.34	5,700.00	—	—

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2021年6月30日余额			2020年12月31日余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,119,871.07	77.88	8,753.35	1,514,517.77	99.99	11,969.75
1-2年	317,940.88	22.11	9,520.16	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	80.00	0.01	80.00	80.00	0.01	80.00
合计	1,437,891.95	100.00	18,353.51	1,514,597.77	100.00	12,049.75

(4) 其他应收款项坏账准备计提情况

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)	
2020年12月31日余额	0.00	12,049.75	38,100.00	50,149.75
2020年12月31日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	32,400.00	-32,400.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月计提	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月转回	0.00	26,096.24	0.00	26,096.24
2021年1-6月转销	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年1-6月核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年6月30日余额	0.00	18,353.51	5,700.00	24,053.51

(5) 其他应收款项坏账准备情况

类别	2020年12月31日余额	2021年1-6月变动金额			2021年6月30日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收账款	50,149.75	0.00	26,096.24	0.00	24,053.51

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 于2021年6月30日按欠款方归集的余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	2021年6月30日	账龄	占其他应收账款合计的比例(%)	坏账准备
青岛高新技术产业开发区税务局	出口退税	4,123,691.34	1年以内	47.28	0.00
东莞天成智能机器人科技有限公司	关联方往来款	3,155,000.00	1年以内 2,965,000.00 1年-2年 190,000.00	36.17	0.00
青岛海信日立空调系统有限公司	保证金	310,000.00	1年以内	3.55	2,596.94
青岛海信暖通设备有限公司	保证金	220,000.00	1年以内 200,000.00 2-3年 20,000.00	2.52	2,881.54
青岛正利科技有限公司	租房押金	200,000.00	1-2年	2.29	5,988.63
合计	—	8,008,691.34	—	91.81	11,467.11

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2021年6月30日余额			2020年12月31日余额		
	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	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2020年12月31日余额	2021年1-6月增加	2021年1-6月减少	2021年6月30日余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞天成智能机器人科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	2021年1-6月	
	收入	成本
主营业务	124,592,755.98	82,014,403.21
其他业务	109,633.63	97,009.78
合计	124,702,389.61	82,111,412.99

(续表)

项目	2020年度	
	收入	成本
主营业务	150,561,691.72	93,007,011.39

(续表)

项目	2019年度	
	收入	成本
主营业务	103,261,380.10	69,119,529.43

(续表)

项目	2018年度	
	收入	成本
主营业务	61,060,872.05	41,134,358.52

(1) 合同产生的收入的情况

合同分类	2021年1-6月	
	收入	成本
按商品类型分类	124,592,755.98	82,014,403.21
其中: 自动化制造设备系统集成	124,592,755.98	82,014,403.21
按经营地区分类	124,592,755.98	82,014,403.21
其中: 国内	71,354,116.75	39,117,354.25
— 北方地区	55,531,107.90	28,148,881.29
— 南方地区	15,823,008.85	10,968,472.96
国外	53,238,639.23	42,897,048.96

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

合同分类	2020 年度	
	收入	成本
按商品类型分类	150,561,691.72	93,007,011.39
其中: 自动化制造设备系统集成	150,561,691.72	93,007,011.39
按经营地区分类	150,561,691.72	93,007,011.39
其中: 国内	150,561,691.72	93,007,011.39
—北方地区	121,552,117.38	72,002,767.05
—南方地区	29,009,574.34	21,004,244.34

(续表)

合同分类	2019 年度	
	收入	成本
按商品类型分类	103,261,380.10	69,119,529.43
其中: 自动化制造设备系统集成	103,261,380.10	69,119,529.43
按经营地区分类	103,261,380.10	69,119,529.43
其中: 国内	103,261,380.10	69,119,529.43
—北方地区	95,334,655.96	62,913,903.48
—南方地区	7,926,724.14	6,205,625.95

(续表)

合同分类	2018 年度	
	收入	成本
按商品类型分类	61,060,872.05	41,134,358.52
其中: 自动化制造设备系统集成	61,060,872.05	41,134,358.52
按经营地区分类	61,060,872.05	41,134,358.52
其中: 国内	61,060,872.05	41,134,358.52
—北方地区	54,259,147.91	36,978,337.51
—南方地区	6,801,724.14	4,156,021.01

5. 投资收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
理财产品	0.00	264,020.55	340,225.74	327,473.97

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 现金流量表项目

(1) 现金流量表补充资料

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—	—	—
净利润	26,719,136.62	31,862,595.54	15,664,611.00	9,341,470.85
加: 信用资产减值损失	488,228.23	2,004,062.96	772,387.79	-281,077.86
固定资产折旧	475,966.35	834,274.76	579,527.21	351,964.05
使用权资产	843,373.68	0.00	0.00	0.00
无形资产摊销	11,269.02	22,538.04	22,538.04	12,834.60
长期待摊费用摊销	0.00	0.00	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	1,156.04	0.00	7,027.26	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-244,583.65	0.00	-225,789.36	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	-479,960.32	41,688.20	18,770.16	143,917.37
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	-264,020.55	-340,225.74	-365,467.05
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-218,580.27	-278,319.56	-476,911.86	42,161.68
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	40,867,753.67	-35,594,742.14	4,888,178.17	-8,897,356.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-34,899,481.08	-87,435,484.30	-21,318,734.35	313,063.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-68,806,038.54	129,725,981.73	-5,093,015.12	15,291,099.10
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-35,241,760.25	40,918,574.68	-5,501,636.80	15,952,610.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—	—	—
债务转为资本	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00	0.00

青岛北洋天青数联智能股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2021年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

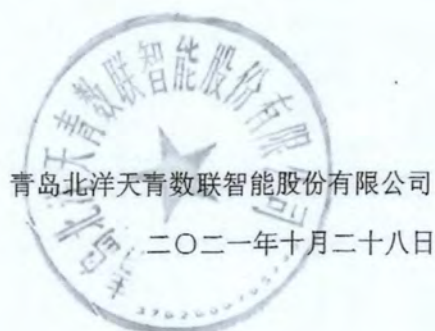
项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
以非货币性资产进行投资	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—	—	—
现金的年末余额	22,974,867.57	69,899,922.10	21,910,755.57	17,543,007.40
减: 现金的年初余额	69,899,922.10	21,910,755.57	17,543,007.40	10,178,807.55
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-46,925,054.53	47,989,166.53	4,367,748.17	7,364,199.85

(2) 现金和现金等价物

项目	2021年6月 30日余额	2020年12月 31日余额	2019年12月 31日余额	2018年12月 31日余额
现金	22,974,867.57	69,899,922.10	21,910,755.57	17,543,007.40
其中: 库存现金	99,999.66	6,051.66	1,143.66	15,778.95
可随时用于支付的银行存款	22,874,867.91	69,893,870.44	21,909,611.91	17,527,228.45
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年6月30日现金和现金等价物余额	22,974,867.57	69,899,922.10	21,910,755.57	17,543,007.40

十五、 财务报告批准

本财务报告于2021年10月28日由本公司董事会批准报出。



证书序号: 0014624

说明

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

会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制



统一—社会信用代码

91110101592354581W

照 执 业 营

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青

范围

[illegible]

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



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



登记机关

2021年 08月 11日

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

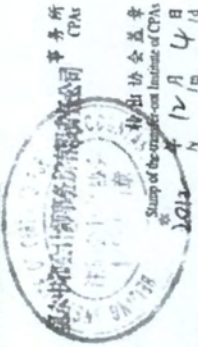
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 马俊军

证书编号: 110001570009

2008年7月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号
Identity card No

马俊军
男

1970年08月22日

信永中和会计师事务所

340104197008223016

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



110001570009

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

有效日期:
Date of Expiry

2001年10月30日

2008年2月6日



姓名 曲奥晴
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1992-08-23
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Work unit
身份证号码 411325199208230422
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名：曲奥晴
证书编号：110101360116

110101360116

北京注册会计师协会

2018 05 18

照 执 业 证

(副本) (5-1)

统一—社会信用代码

91110000101717457X



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

名称 北京京城机电股份有限公司
类型 股份有限公司(上市、国有控股)
法定代表人 王军

王罕

普通修理机、窑、洞、代售的禁止和限制类项目；
通过低核级技术进口、开展内容有限制类项目；
货运、仓储、膜压出口，依法经营项目的
专业、运容、压缩业务；须经营业经营
承包、压配及贸易市场批准，活动。
开发、机件、容易主体的不得（）
设计、机械、项目从
设计、机械、项目从
销售、设备、进出口选择相关和
销售、设备、进出口选择相关和
安装、气设备、项目批准业
安装、气设备、项目批准业
调试、压技术、技术、后依策

注册资本 48500万元

成立日期 1993年07月13日

营业期限 1993年07月13日至长期

住所 北京市朝阳区东三环中路59号楼901室



登记机关

2020年07月15日

本件仅限出具 20210630 研究报告后有效
取评估报告 使用, 再复印无效
年 月 日领取

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



营业执照

(副本)

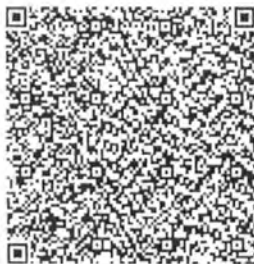
1-1

统一社会信用代码 913702220814062632

名称 青岛北洋天青数联智能股份有限公司
类型 其他股份有限公司(非上市)
住所 山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼
法定代表人 黄晓峰
注册资本 壹仟玖佰捌拾陆万贰仟捌佰元整
成立日期 2013年11月01日
营业期限 2013年11月01日至 年 月 日

经营范围

机器人与自动化装备、自动化立体仓库及仓储物流设备、机械电子设备、大型自动化系统与生产线的开发、生产、销售、工程安装;信息技术与网络系统设计、开发、技术咨询、技术服务、技术转让;液体包装机械、水处理设备制造、销售及技术开发;水处理设备及水处理工程的上门安装;自营和代理货物及技术进出口(国家禁止的不得经营,限制的品种办理许可证后方可经营);海洋自动化装备、油田自动化装备、激光技术及装备的工程安装;公路、隧道、轨道交通综合监控系统、建筑智能化及机电工程的设计及工程安装;智能机电设备、电子信息产品、光电技术产品的设计、研发、生产、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。



<http://sdxy.gov.cn>

2018年 02月 07日

编号: 110000 20140414 00215

企业产权登记表

企业名称	北京京城机电股份有限公司			
国家出资企业	北京京城机电控股有限责任公司	企业级次	2级	
注册地点	北京市-朝阳区	注册日期	1993-07-13	
注册资本(万元)	42,200	组织形式	股份有限公司(上市)	
序号	出资人名称	实缴资本 (万元)	认缴资本 (万元)	股权比例 (%)
1	北京京城机电控股有限责任公司	20,162	20,162	47.78
2	境内上市普通股A股	12,038	12,038	28.52
3	境外上市外资股(H)股	10,000	10,000	23.7
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
合计	* * * * *	42,200	42,200	100

经办人: 邹娜

(专用章)

2014年4月14日

备注:

1. 本表是出资人在发放时点对所投资企业产权状况信息的记载
2. 本表所记载信息来源于企业章程、审计报告、验资报告等资料, 以上资料所记载信息的真实性、准确性由相关各方负责, 不因出具本表而转移相关各方的责任



机动车查询



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁B0NG92

车身颜色：黄

中文品牌：宝马牌

使用性质：非营运

检验有效期至：2021-10-31

车辆识别号：LBVPS5109BSD48911

违法状态：正常



保险单信息

保险单号：11136233901070588045

保险公司：中国平安财产保险股份有限公司青岛分公司

保险起期：2020-10-01

中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码
Plate No.

鲁B0NG92

车辆类型
Vehicle Type

小型轿车

所有人
Owner

青岛北洋天青致联智能股份有限公司

住址
Address

山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

使用性质
Use Character

非营运

品牌型号
Brand Model

宝马牌BMW7200HD(BMW320

山东省青岛

车辆识别
VIN

WDPS5109BSD48911

市公安局交

发动机号码
Engine No.

B6711957

通警察支队

注册日期
Register Date

2011-10-12

发证日期
Issue Date

2017-11-15





机动车查询



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁BG89C7

车身颜色：灰

中文品牌：别克牌

使用性质：非营运

检验有效期至：2021-10-31

车辆识别号：LSGUD84X5FE046337

违法状态：违法未处理



保险单信息

保险单号：AQID570CTP20B011078P

保险公司：中国太平洋财产保险股份有限公司青岛分公司

保险起期：2020-10-18

中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码
Plate No.

鲁BG89C7

车辆类型
Vehicle Type

小型普通客车

所有人
Owner

青岛北洋天青机电技术有限公司

住址
Address

山东省青岛市高新技术产业开发区松园路17号青島市工业技术研究院附楼3层

使用性质
Use Character

非营运

品牌型号
Model

别克牌SGM6520UAAA

车辆识别代号
VIN

LSGUD84X5FE046337

发动机号码
Engine No.

152110413

注册日期
Register Date

2015-10-19

发证日期
Issue Date

2015-10-19

山东省青島

市公安局交

通警察支队

鲁BG89C7



机动车查询



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁B7H02P

车身颜色：棕

中文品牌：大通牌

使用性质：非营运

检验有效期止：2022-09-30

车辆识别号：LSKG4AC19GA420240

违法状态：正常



保险单信息

保险单号：11136233901070587183

保险公司：中国平安财产保险股份有限公司青岛分公司

保险起期：2020-10-01

中华人民共和国机动车行驶证

Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码
Plate No.

鲁B7H02P

车辆类型
Vehicle Type

小型普通客车

所有人
Owner

青岛北洋天青数联智能股份有限公司
山东省青岛高新区松园路17号青品市工业设计技术研究院(区
C1楼2层211室)

住址
Address

使用性质
Use Character

非营运

品牌型号
Model

大通牌SH6521CL-A

山东省青岛

车辆识别号
VIN

G4AC19GAG28248

市公安局交

发动机号
Engine No.

15G8040048

通警察支队

注册日期
Register Date

2016-09-21

发证日期
Issue Date

2016-09-21

鲁B7H02P



机动车查询



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁B5Y2V5

车身颜色：黑

中文品牌：大众汽车牌

使用性质：非营运

检验有效期至：2023-02-28

车辆识别号：LSVN24BR0KN026779

违法状态：正常



保险单信息

保险单号：PDZA202137020000128941

保险公司：中国人民财产保险股份有限公司

保险起期：2021-03-28

中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

鲁B5Y2V5

车辆类型
Vehicle Type

小型轿车

所有人
Owner

青岛北洋天青数联智能股份有限公司

住址
Address

山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

使用性质
Use Character

非营运

大众汽车牌SVW71512BG

山东省青岛市公安局交通警察支队

LSVN248R0KN026779

发动机号
Engine No.

851683

注册日期
Register Date

2019-02-28

发证日期
Issue Date

2019-02-28





机动车查询



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁B8Z7W5

车身颜色：黑

中文品牌：大众汽车牌

使用性质：非营运

检验有效期至：2023-02-28

车辆识别号：LSVN24BR5KN029077

违法状态：违法未处理



保险单信息

保险单号：PDZA202137020000128940

保险公司：中国人民财产保险股份有限公司

保险起期：2021-03-28

中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码
Plate No.

鲁B8Z7W5

车辆类型
Vehicle type

小型轿车

所有人
Owner

青岛北洋天青数联智能股份有限公司

住址
Address

山东省青岛市市南区惜荣路123号5号楼

使用性质
Use Character

非营运

大众汽车牌SVW71512BG

山东省青岛市公安局交通警察支队

LSVW24885NN029077

发动机号
Engine No.

109971

注册日期
Registration Date

2019-02-28 2019-02-28





机动车查询



车辆信息

号牌种类: 小型汽车

号牌号码: 鲁B31T2P

车身颜色: 白

中文品牌: 丰田牌

使用性质: 非营运

检验有效期止: 2023-07-31

车辆识别号: LVGCJE236KG622575

违法状态: 正常



保险单信息

保险单号: AQID290CTP21B020289I

保险公司: 中国太平洋财产保险股份有限公司青岛分公司

保险起期: 2021-07-06

中华人民共和国机动车行驶证

Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码
Plate No.

鲁B31T2P

车辆类型
Vehicle Type

小型轿车

所有人
Owner

青岛北洋天青数联智能股份有限公司

住址
Address

山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

使用性质
Use Character

非营运

品牌型号
Model

丰田牌GTM7152CM

山东省青岛

市公安局交

通警察支队

车辆识别代号
VIN

LVGCJE236KG622575

发动机号码
Engine No.

Q393660

注册日期
Register Date

2019-07-11

发证日期
Issue Date

2019-07-11

号牌号码

核定载人数

整备质量

外廓尺寸

备注

检验记录



机动车查询



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁B92T1H

车身颜色：白

中文品牌：丰田牌

使用性质：非营运

检验有效期至：2023-07-31

车辆识别号：LVGCJE239KG622568

违法状态：正常



保险单信息

保险单号：AQID290CTP21B020288K

保险公司：中国太平洋财产保险股份有限公司青岛分公司

保险起期：2021-07-06

中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 鲁B9211H

车辆类型 小型轿车

所有人 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

住址 山东省青岛市黄岛区锦荣路123号5号楼

使用性质 非营运

品牌型号 丰田牌GTM7152CM

车辆识别代号 LVGCJE239HG022568

发动机号码 4333679

注册日期 2019-07-11 发证日期 2019-07-11

山东省青岛

市公安局交

通警察支队





机动车查询



车辆信息

号牌种类： 小型汽车

号牌号码： 鲁B83W5X

车身颜色： 白

中文品牌： 德宝塞纳

使用性质： 非营运

检验有效期止： 2023-07-31

车辆识别号： 5TDDZ3DC7KS226291

违法状态： 正常



保险单信息

保险单号： PDZA202137020000306934

保险公司： 中国人民财产保险股份有限公司

保险起期： 2021-06-30

中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 鲁B83W5X

车辆类型 小型普通客车

所有人 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

住址 山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

使用性质 非营运

品牌型号 德宝塞纳5TDDZ3DC

车辆识别代号 VIN 5TDDZ3DC7K5226291

发动机号码 2GRF802078

注册日期 2019-07-02 发证日期 2019-07-02

山东省青岛市公安局交通警察支队



机动车查询



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁UMR058

车身颜色：灰

中文品牌：奥迪

使用性质：非营运

检验有效期至：2023-01-31

车辆识别号：WAURGEF81KN002694

违法状态：违法未处理



保险单信息

保险单号：PDZA202137020000128048

保险公司：中国人民财产保险股份有限公司

保险起期：2021-04-30

中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码
Plate No. 鲁UMR058

车辆类型
Vehicle Type 小型轿车

所有人
Owner 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

住址
Address 山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

使用性质
Use Characteristic 非营运

品牌型号
Model 奥迪WAURGEF8

车辆识别代号
VIN WAURGEF81KN002694

发动机号码
Engine No. CZS013655

注册日期
Register Date 2019-01-24

发证日期
Issue Date 2020-04-28

山东省青岛

市公安局交

通警察支队



机动车查询



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁B8U7P5

车身颜色：白

中文品牌：豪沃牌

使用性质：非营运

检验有效期至：2022-05-31

车辆识别号：LZZ1BACB0HE668560

违法状态：正常



保险单信息

保险单号：AQID570CTP21B004496K

保险公司：中国太平洋财产保险股份有限公司青岛分公司

保险起期：2021-05-20

中华人民共和国机动车行驶证

Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 鲁B8U7P5 车辆类型 轻型普通货车

所有人 青岛北洋天青教联智慈股份有限公司

住址 山东省青岛市高新区锦荣路123-55号楼

使用性质 非营运 品牌型号 豪沃牌 ZZ1047F3315E145

车辆识别代号 1ZZ1BACB6H618339

发动机号码 PFC1705094

注册日期 2020-05-23

发证机关 山东省公安厅

市公安局

鲁B8U7P5 检验有效期至2020年05月鲁B(99)



机动车查询



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁B0S1W6

车身颜色：白

中文品牌：长城牌

使用性质：非营运

检验有效期至：2021-10-31

车辆识别号：LGWCBC198JB020709

违法状态：正常



保险单信息

保险单号：AQID570CTP20B011089F

保险公司：中国太平洋财产保险股份有限公司青岛分公司

保险起期：2020-10-17

中华人民共和国机动车行驶证

Vehicle License of the People's Republic of China

号牌 No. 鲁B0S1W6

车辆类型 Vehicle Type

轻型普通货车

所有人 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

住址 山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

性质 非营运

品牌 Model

长城牌 CC1031PA40A

山东省青岛

车辆识别代号 VIN

LGWCBC198JB020709

市公安局交

发动机号码 Engine No.

180819296

通警察支队

注册日期 Registered Date

2018-10-19

发证日期 Issue Date

2018-10-19



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁U9L255

车身颜色：灰

中文品牌：五菱牌

使用性质：非营运

检验有效期止：2022-12-31

车辆识别号：LZWADAGA7LC854092

违法状态：正常



保险单信息

保险单号：PDZA202037020000476919

保险公司：中国人民财产保险股份有限公司

保险起期：2020-11-20

中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码
Plate No.

鲁U9L255

车辆类型
Vehicle Type

小型普通客车

所有人
Owner

青岛北洋天青教联智能股份有限公司

住址
Address

山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

使用性质
Use Character

非营运

品牌型号
Model

五菱牌LZW6448EA6

车辆识别代号
VIN

LZWADAGA7L0857092

发动机号码
Engine No.

1C183116479

注册日期
Register Date

2020-12-04

发证日期
Issue Date

2020-12-04

山东省青岛市公安局交通警察支队

号牌号码 鲁U9L255 档案编号 370201013126

核定载人数 7人

整备质量 1240kg

外廓尺寸 4425×1670×1860mm

备注

检验记录

汽油





机动车查询



车辆信息

号牌种类：小型汽车

号牌号码：鲁U3682U

车身颜色：白

中文品牌：丰田牌

使用性质：非营运

检验有效期至：2023-03-31

车辆识别号：LVGCJE231MG818779

违法状态：正常

保险单信息

保险单号：PDZA202137020000131452

保险公司：中国人民财产保险股份有限公司

保险起期：2021-03-25

中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码
Plate No.

鲁U3682U

车辆类型
Vehicle Type

小型轿车

所有人
Owner

青岛北洋天青数联智能股份有限公司

住址
Address

山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

使用性质
Use Character

非营运

品牌型号
Model

丰田牌GTM7152CM

山东省青岛

车辆识别代号
VIN

LVGCJF231MG818779

市公安局交

发动机号码
Engine No.

0590460

通警察支队

注册日期
Register Date

2021-03-20

发证日期
Issue Date

2021-03-28

号牌 核定 整备 外廓 备 检验

中华人民共和国国家版权局

计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第3234167号

软件名称： 家电行业过程控制及物流执行系统
[简称： LES]
V1.0

著作权人： 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

开发完成日期： 2016年11月10日

首次发表日期： 2016年12月20日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2018SR905072



根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 03208773



中华人民共和国国家版权局

计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第3234185号

软件名称： 家电行业制造运营管理系统
[简称： MOM]
V1.0

著作权人： 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

开发完成日期： 2016年11月10日

首次发表日期： 2016年12月20日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2018SR905090

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 03208775



中华人民共和国国家版权局

计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1346975号

软件名称： 自动化物流智能终端管理系统
[简称：RFS]
V1.0

著作权人： 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

开发完成日期： 2015年11月10日

首次发表日期： 2016年01月15日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2016SR168358

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01105713



2016年07月05日

中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1346969号

软件名称： 自动化物流调度控制系统
[简称：WCS]
V1.0

著作权人： 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

开发完成日期： 2015年11月10日

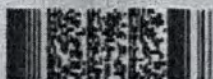
首次发表日期： 2016年01月15日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2016SR168352

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的
规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01105710



中华人民共和国国家版权局

计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第1347013号

软件名称： 自动化立库管理系统
[简称： WMS]
V1.0

著作权人： 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

开发完成日期： 2015年11月10日

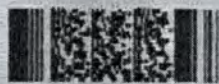
首次发表日期： 2016年01月15日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2016SR168396

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 01105728



中华人民共和国国家版权局
计算机软件著作权登记证书

证书号：软著登字第2925370号

软件名称：饮料行业WMS管理系统
[简称：WMS]
V1.0

著作权人：青岛北洋天青数联智能股份有限公司

开发完成日期：2018年05月17日

首次发表日期：2018年05月17日

权利取得方式：原始取得

权利范围：全部权利

登记号：2018SR596275

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 02648728



中华人民共和国国家版权局

计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第3234194号

软件名称： 家电行业组装产线数字化平台
V1.0

著作权人： 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

开发完成日期： 2017年10月10日

首次发表日期： 2017年11月15日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2018SR905099

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 03208776



中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5744425号

软件名称： 新能源电池浆料车间中控系统
[简称： SCCS]
V1.0

著作权人： 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

开发完成日期： 2019年12月10日

首次发表日期： 2020年02月25日

权利取得方式： 原始取得

权利范围： 全部权利

登记号： 2020SR0865729

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。



No. 06155143



2020年08月03日

证书号第 4423241 号



发明专利证书

发明名称：一种堵料供料机及应用堵料供料机的自动注料系统

发明人：肖中海；闫苇；尚山峰；孙志伟；张杰；高朋理；李成

专利号：ZL 2019 1 0459967.9

专利申请日：2019 年 05 月 30 日

专利权人：青岛海尔智慧电器设备有限公司
青岛北洋天青数联智能股份有限公司

地址：266000 山东省青岛市黄岛区团结路 2877 号中德生态园管理委员会 501 室

授权公告日：2021 年 05 月 14 日 授权公告号：CN 110339969 B

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法进行审查，决定授予专利权，颁发发明专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为二十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况，专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长
申长雨

申长雨



证书号第 4423241 号



专利权人应当依照专利法及其实施细则规定缴纳年费。本专利的年费应当在每年 05 月 30 日前缴纳。未按照规定缴纳年费的，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

申请日时本专利记载的申请人、发明人信息如下：

申请人：

青岛海尔智慧电器设备有限公司；青岛北洋天青数联智能股份有限公司

发明人：

肖中海；闫苇；尚山峰；孙志伟；张杰；高朋理；李成



证书号第 4255036 号



发明专利证书

发明名称：一种进出水管打胶装置及其打胶方法

发明人：肖中海;闫苇;尚山峰;孙志伟;张杰;高朋理;李成

专利号：ZL 2019 1 0459969.8

专利申请日：2019 年 05 月 30 日

专利权人：青岛海尔智慧电器设备有限公司
青岛北洋天青数联智能股份有限公司

地址：266000 山东省青岛市黄岛区团结路 2877 号中德生态园管理委员会 501 室

授权公告日：2021 年 02 月 12 日

授权公告号：CN 110328102 B

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法进行审查，决定授予专利权，颁发发明专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为二十年，自申请日起算。

专利书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长
申长雨

申长雨



第 1 页 (共 2 页)

其他事项参见续页

证书号第8572560号



实用新型专利证书

实用新型名称：干衣机门体涂胶设备及其干衣机门体生产线

发明人：张秋良；肖中海

专利号：ZL 2018 2 0822040.8

专利申请日：2018年05月30日

专利权人：青岛北洋天青数联智能股份有限公司

地址：266000 山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

授权公告日：2019年03月08日

授权公告号：CN 208583558 U

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法经过初步审查，决定授予专利权，颁发实用新型专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效，专利权期限为十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长
申长雨

申长雨



第1页(共2页)

其他事项参见背面

证书号第 8570628 号



实用新型专利证书

实用新型名称：干衣机内筒涂胶设备及干衣机内筒生产线

发 明 人：李成;张秋良;肖中海

专 利 号：ZL 2018 2 0861063.X

专利申请日：2018 年 05 月 30 日

专 利 权 人：青岛北洋天青数联智能股份有限公司

地 址：266000 山东省青岛市高新区锦荣路 123 号 5 号楼

授权公告日：2019 年 03 月 08 日

授权公告号：CN 208583519 U

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法经过初步审查，决定授予专利权，颁发实用新型专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。



局长
申长雨

申长雨



第 1 页 (共 2 页)

其他事项参见背面



扫描全能王 创建



第 42374157 号

商标注册证



北洋天青

核定使用商品/服务项目（国际分类：35）

第35类：广告宣传；广告；电视广告；广告材料分发；户外广告；市场分析；商业询价；组织商业或广告展览；进出口代理；市场营销（截止）



注册人 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

注册人地址 山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

注册日期 2020年08月07日 有效期至 2030年08月06日

局长



申长雨

发证机关





第 42353262A 号

商标注册证



北洋天青

核定使用商品/服务项目（国际分类：7）

第7类：包装机械；机器传动带；滚筒（机器部件）；输送机传输带；工业用拣选机（截止）



注册人 青岛北洋天青数联智能股份有限公司

注册人地址 山东省青岛市高新区锦荣路123号5号楼

注册日期 2020年08月28日 有效期至 2030年08月27日



申长雨

发证机关



委托人承诺函

北京中同华资产评估有限公司：

因我公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产的需要，特委托贵公司对该经济行为所涉及的青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益进行评估，评估基准日为2021年6月30日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定并已获上级主管部门的批准；
2. 所提供的与资产评估相关资料真实、准确、完整；
3. 负责委托具备合法资质的会计师事务所对被评估单位评估基准日的资产、负债进行了审计；
4. 负责协调被评估单位为贵公司及时提供符合评估规范要求的基础资料；
5. 被评估单位提供的评估明细表所载内容为经过我公司确认的评估范围；
6. 按照资产评估业务委托合同之约定向贵公司及时足额支付评估费用；
7. 我公司及我公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系；
8. 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业。

法定代表人签字：



北京京城机电股份有限公司（盖章）



2022年1月13日

被评估单位承诺函

北京中同华资产评估有限公司：

因北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产的需要，同意接受委托人委托贵公司对该经济行为所涉及的本公司股东全部权益进行评估，评估基准日为 2021 年 6 月 30 日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定并已经得到批准；
2. 本公司（包括控股子公司）所提供的财务会计及其他与评估相关的资料真实、准确、完整、合规；
3. 本公司有关资产的抵押、质押、担保、诉讼及其他或有负债等重大事项等在“关于进行资产评估有关事项说明”中已揭示充分，无任何隐瞒事项；
4. 所提供的企业经营管理资料客观、真实、完整、合理；
5. 纳入评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
6. 纳入评估范围内的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
7. 纳入评估范围的资产在评估基准日至资产评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
8. 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
9. 本公司及本公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系。

法定代表人签字：黄晓峰

青岛北洋天青数联智能股份有限公司（盖章）



2022年1月13日

被评估单位承诺函

北京中同华资产评估有限公司：

因北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产的需要，同意接受委托人委托贵公司对该经济行为所涉及的本公司股东全部权益进行评估，评估基准日为 2021 年 6 月 30 日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定并已经得到批准；
2. 本公司所提供的财务会计及其他与评估相关的资料真实、准确、完整、合规；
3. 本公司有关资产的抵押、质押、担保、诉讼及其他或有负债等重大事项等在“关于进行资产评估有关事项说明”中已揭示充分，无任何隐瞒事项；
4. 所提供的企业经营管理资料客观、真实、完整、合理；
5. 纳入评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
6. 纳入评估范围内的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
7. 纳入评估范围的资产在评估基准日至资产评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
8. 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
9. 本公司及本公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系。

法定代表人签字：

东莞天成智能机器人科技有限公司（盖章）

202 年 月 日



资产评估师承诺函

北京京城机电股份有限公司：

受贵单位（公司）委托，我们对贵公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产事宜所涉及的青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益，以 2021 年 6 月 30 日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

1. 具备相应的执业资格。
2. 评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致。
3. 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
4. 根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。
5. 充分考虑了影响评估价值的因素。
6. 评估结论合理。
7. 评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：

李静静



资产评估师：

徐宁



2022 年 1 月 14 日



北京市财政局

京财资评备(2021)0114号

变更备案公告

北京中同华资产评估有限公司变更事项备案及有关事项公告。根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定,予以备案,及变更备案的相关信息如下:

北京中同华资产评估有限公司由季琨(资产评估师证书编号:11001513)、赵强(资产评估师证书编号:11001723)、贾瑞东(资产评估师证书编号:11020089)、吕艳冬(资产评估师证书编号:11001517)、杨洋(资产评估师证书编号:11030075)、宋兆东(资产评估师证书编号:53000043)、管伯渊(资产评估师证书编号:11030033)、李伯阳(资产评估师证书编号:11020097)、方军哲(资产评估师证书编号:23000056)、刘欣(资产评估师证书编号:12000290)、徐建福(资产评估师证书编号:31000013)、董玉香(资产评估师证书编号:51040097)、范海兵(资产评估师证书编号:11080080),变更为季琨(资产评估师证书

编号:11001513)、赵强(资产评估师证书编号:11001723)、贾瑞东(资产评估师证书编号:11020089)、吕艳冬(资产评估师证书编号:11001517)、杨洋(资产评估师证书编号:11030075)、宋兆东(资产评估师证书编号:53000043)、管伯渊(资产评估师证书编号:11030033)、李伯阳(资产评估师证书编号:11020097)、刘欣(资产评估师证书编号:12000290)、徐建福(资产评估师证书编号:31000013)、董玉香(资产评估师证书编号:51040097)、范海兵(资产评估师证书编号:11080080)、赵玉玲(资产评估师证书编号:11040045)、曹保桂(资产评估师证书编号:11060067)、张全勇(资产评估师证书编号:21120016)、赵起超(矿业权评估师证书编号:2102201701139)。

其他相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。





统一社会信用代码

91110102101880414Q

营业执照

(副本)(6-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息,
备案、许可、监
管信息

名称 北京同华资产评估有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 李伯阳

经营范围 一般项目:资产评估;资产组合评估;企业价值评估;其他资产评估;以及相关的咨询业务;探矿权、采矿权、股权评估。(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。)

注册资本 1000万元

成立日期 1993年05月29日

营业期限 1995年12月22日至 2049年12月21日

住所 北京市西城区金融大街35号819室

登记机关



2021年07月28日



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：李静静

性别：女

登记编号：11140086



单位名称：北京中同华资产评估有
限公司



初次执业登记日期：2014-09-18

年检信息：通过 (2021-04-27)

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：李静静

本人印鉴：



打印日期：2021-06-01

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准

官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：徐宁

性别：男

登记编号：11140071

单位名称：北京中同华资产评估有
限公司

初次执业登记日期：2014-09-18

年检信息：通过 (2021-04-27)

所在行业组织：中国资产评估协会



(扫描二维码，查询评估师信息)

本人签名：

徐宁

本人印鉴：



打印日期：2021-06-02

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>



资产评估委托合同

中同华合同字[2022]53号

甲方(委托人): 北京京城机电股份有限公司

乙方(受托人): 北京中同华资产评估有限公司

一、委托项目名称: 北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产涉及的青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益价值项目

二、评估目的: 对青岛北洋天青数联智能股份有限公司的股东全部权益价值以2021年6月30日为评估基准日进行评估,为北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产所涉及的青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益提供价值参考依据。

鉴于甲乙双方于2020年签订中同华合同字【2020】1191号《资产评估委托合同》,对青岛北洋天青数联智能股份有限公司的股东全部权益价值以2020年6月30日为评估基准日进行评估并出具评估报告,为北京京城机电股份有限公司拟向特定对象发行股份及支付现金购买资产所涉及的青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益提供价值参考依据。鉴于上述评估报告的有效期限截止日期为2021年6月30日,本次对青岛北洋天青数联智能股份有限公司的股东全部权益价值进行加期评估,提供其在本加期评估基准日的市场价值,为维护上市公司及全体股东的利益,验证本加期评估基准日青岛北洋天青数联智能股份有限公司股东全部权益价值未发生不利变化,提供价值参考依据。

三、评估对象和评估范围: 评估对象是青岛北洋天青数联智能股份有限公司的股东全部权益价值。评估范围是青岛北洋天青数联智能股份有限公司的全部资产及负债。

四、评估基准日: 2021-6-30

五、资产评估报告的使用者及使用范围

(一)本资产评估报告仅供委托人和法律、行政法规规定的评估报告使用者使用,其他任何机构和人员不能成为资产评估报告的使用人。

(二)《资产评估报告》仅供上述使用者按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用目的及用途使用,乙方对上述报告使用者不当使用所造成的后果不承担责任。

(三)委托人或者其他资产评估报告使用者应当在载明的评估结论使用有效期内使用资产评估报告。

(四)未经委托人书面许可,资产评估机构及其资产评估专业人员不得将资产评估报告的内容向第三方提供或者公开,法律、行政法规另有规定的除外。

(五)未征得资产评估机构同意,资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体,法律、行政法规规定以及相关当事人另有约定的除外。

六、评估报告提交期限和方式:

在正常情况下,乙方收到甲方作为委托人应提供的全部资料后,组织评估人员在21个工作日内完成甲方委托的评估工作,并向甲方提交资产评估报告交换意见稿,经充分交换意见后,以快递(或自取



等)方式提交正式资产评估报告。

七、评估服务费及支付方式

1. 甲方、乙方协商本次资产评估服务费为: 评估专业服务费用为人民币叁拾万元整。税金、差旅费用等均包含在内。

2. 支付方式: 乙方按甲方启动评估通知要求的时间进场开展工作后 5 个工作日内, 由甲方支付给乙方本合同总费用的 50%, 即人民币(大写) 壹拾伍万 元整(¥150000 元); 乙方提交评估报告初稿后的 5 个工作日内, 由甲方支付给乙方本合同总费用的 30%, 即人民币(大写) 玖万元整(¥90000 元); 乙方提交正式资产评估报告后 5 个工作日内, 由甲方支付给乙方本合同总费用的 20%, 即人民币(大写) 陆万元整(¥60000 元)。

每次付款前, 乙方应向甲方开具与付款金额相等的 6% 增值税专用发票。

3. 基准日变更收费及支付方式: 如后期甲方要求更换评估基准日, 每修改一次基准日, 在原合同价的基础上加收评估专业服务费用为人民币叁拾万元整。税金、差旅费用等均包含在内。支付方式同第七条第 2 项支付方式。

4. 如本合同因甲方原因而中止, 甲方应按照乙方完成的工作量支付乙方相应的评估服务费。

5. 乙方账号如下:

户 名: 北京中同华资产评估有限公司

开户银行: 交通银行北京百万庄支行

开户账号: 1100 6113 7018 01001 9658

八、其他约定

(一) 委托人应当为资产评估机构及其资产评估专业人员开展资产评估业务提供必要的工作条件和协助; 委托人应当根据资产评估业务需要, 负责资产评估机构及其资产评估专业人员与其他相关当事人之间的协调。

(二) 依法提供资产评估业务需要的资料并保证资料的真实性、完整性、合法性, 恰当使用资产评估报告是委托人和其他相关当事人的责任; 委托人或者其他相关当事人应当对其提供的资产评估明细表及其他重要资料的真实性、完整性、合法性进行确认, 确认方式包括签字、盖章或者法律允许的其他方式; 委托人和其他相关当事人如果拒绝提供或者不如实提供开展资产评估业务所需的权属证明、财务会计信息或者其他相关资料的, 资产评估机构有权拒绝履行资产评估委托合同。

(三) 委托人或者其他相关当事人需要出具《承诺函》和《企业关于进行资产评估有关事项的说明》, 以确认资产评估所对应的经济行为符合国家法律规定并已获得恰当的批准, 所提供资料的真实、准确、完整, 以及对资产评估委托业务的基本事项的确认。

(四) 遵守相关法律、行政法规和资产评估准则, 对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析和估算并出具资产评估报告, 是资产评估机构及其资产评估专业人员的责任。



九、资产评估委托合同的变更、中止、解除

(一) 资产评估委托合同订立后发现相关事项存在遗漏、约定不明确, 或者在合同履行中约定内容发生变化的, 资产评估机构可以要求与委托人订立补充合同或者重新订立资产评估委托合同, 或者以法律允许的其他方式对资产评估委托合同的相关条款进行变更。补充合同或者新的委托合同未达成前, 本委托合同仍然有效。

(二) 委托人提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的, 委托人应当按照已经开展资产评估业务的时间、进度, 或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

委托人要求出具虚假资产评估报告或者有其他非法干预评估结论情形的, 资产评估机构有权单方解除资产评估委托合同。资产评估委托合同当事人可以约定由委托人按照已经开展资产评估业务的时间、进度, 或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

因委托人或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限, 资产评估机构无法履行资产评估委托合同, 资产评估机构可以单方解除资产评估委托合同; 当事人可以在资产评估委托合同中约定由委托人按照已经开展资产评估业务的时间、进度, 或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

因上述第九条第(二)款事项导致资产评估业务提前终止的, 在资产评估机构已经收到委托人启动评估通知的情况下, 委托人应当按照已经开展资产评估业务的时间、进度, 或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。具体支付方式如下:

1. 乙方及其资产评估专业人员已结束现场工作, 尚未提供初步评估结果, 未提供评估报告交换意见稿的, 甲方共需支付给乙方本合同评估服务费的 50%。

2. 乙方及其资产评估专业人员已结束现场工作, 并提供了初步评估结果(初步评估结果为评估人员完成评估测算工作, 但评估结论未经乙方质控部审核)的, 甲方共需支付给乙方本合同评估服务费的 70%。

3. 乙方及其资产评估专业人员已结束现场工作及完成评估测算, 并提供了评估报告交换意见稿(以电子邮件发送时间为提交时间), 甲方共需支付给乙方本合同评估服务费的 80%。

4. 乙方及其资产评估专业人员已结束现场工作及完成评估测算, 并提供了评估报告交换意见稿(以电子邮件发送时间为提交时间), 但因非资产评估报告本身技术原因导致的本项目未最终出具报告, 且项目终止甲方不需乙方提供纸质版报告时, 甲方亦应全额支付合同总费用。

十、资产评估委托合同争议的解决

凡因本合同或与本合同有关的一切争议, 甲、乙双方应友好协商解决, 协商不成的, 提交中国国际经济贸易仲裁委员会进行仲裁, 仲裁庭审理地为北京, 仲裁裁决是终局, 对签约各方均有约束力。

十一、违约责任

甲、乙双方按照《中华人民共和国民法典》的规定承担相应的违约责任。签约各方因不可抗力无法履行委托合同的, 根据不可抗力的影响, 可以部分或者全部免除责任, 法律另有规定的除外。

十二、委托合同的有效期限



资产评估委托合同

Assets assessment agency contract

北京中同华资产评估有限公司
CHINA ALLIANCE APPRAISAL CO.,LTD



本委托合同经甲、乙双方签章后生效，约定事项全部完成后失效。

十三、对其他有关事项的约定

本委托合同一式肆份，甲方持贰份，乙方持贰份。



资产评估委托合同

Assets assessment agency contract

北京中同华资产评估有限公司

CHINA ALLIANCE APPRAISAL CO.,LTD



(本页无正文, 为签字盖章专页)

甲方(委托人)名称: 北京京城机电股份有限公司

住所: 北京市朝阳区东三环中路59号楼901室

负责人:

宋杰

联系电话: _____

合同签署时间: _____ 年 ____ 月 ____ 日

合同签署地点: 北京

乙方(受托人)名称: 北京中同华资产评估有限公司

住所: 北京市丰台区丽泽路16号院北京汇亚大厦28层

负责人: 杨洋

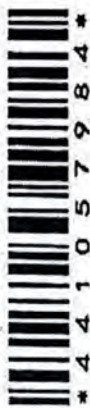
杨洋

联系电话: 13691362227

合同签署时间: _____ 年 ____ 月 ____ 日

合同签署地点: 北京





统一社会信用代码
91441900MA527KX35P

照执业营

(副本)(1-1)

名称 东莞天成智能机器人科技有限公司 注册资本 人民币贰佰万元

成立日期 2018年09月03日

法定代表人 程云南

经营范围：研发、产销、加工、推广、维护：机器人及自动化设备；设计、住所 广东省东莞市黄江镇黄江环城路210号雍雅山

庄2栋317房三、四、五层

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

[illegible]

登记机关

定于每年6月30日前报送年度报告，逾期将受到信用惩戒和处罚。
途径：登录企业信用信息公开系统，或“东莞市场监管”微信公众号。

2021

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

资产账面价值与评估结论存在较大差异的说明

北京京城机电股份有限公司：

本次采用收益法市场法对评估对象进行了评估，本次选用收益法结果作为最终评估结论，即：青岛北洋天青数联智能股份有限公司的股东全部权益价值评估结果为33,800.00万元，与评估对象母公司口径账面价值相比评估增值21,936.94万元，增值率为184.92%，与评估对象合并口径账面价值相比评估增值22,444.89万元，增值率197.66造成评估增值的主要原因如下：

被评估单位近几年及可预计的未来年度均能盈利，且盈利能力较强，从收益途径能反映出企业的价值，并且收益法在评估过程中不仅考虑了被评估单位申报的账内账外资产，同时也考虑了如企业积累的客户资源、科学的经营管理水平等各项表外不可辨识资产对获利能力产生重大影响因素。而被评估单位账面价值仅仅为历史成本的计量，未考虑企业未来获利对账面股东全部权益价值的影响。因此造成资产账面价值与评估结论存在较大差异。

北京中同华资产评估有限公司

2022年1月14日

