

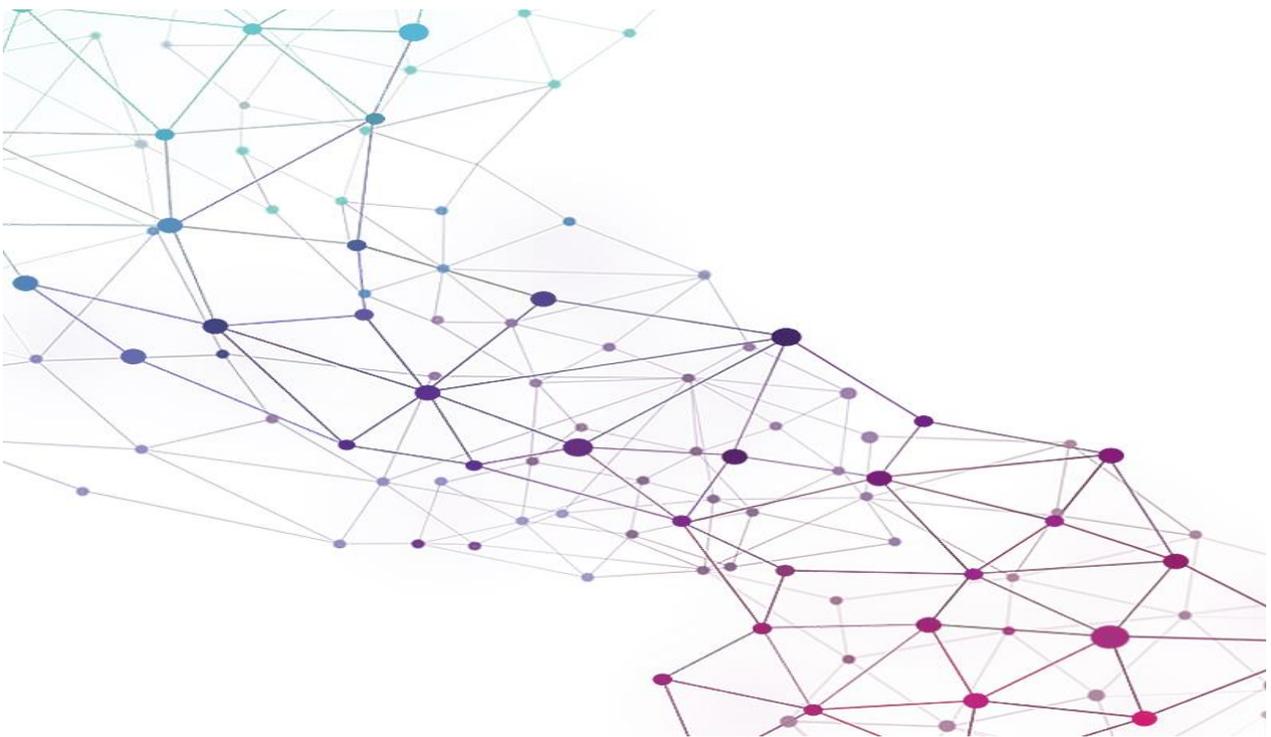


联著实业

NEEQ : 837898

江苏联著实业股份有限公司

Jiangsu inforcreation industrial Co.,Ltd



半年度报告

2020

## 公司半年度大事记

2020年1月—3月，面对当时新型冠状病毒感染的肺炎疫情蔓延趋势，全国有序开展防控工作。联著实业积极响应党和国家号召，紧急发布《联著实业关于配合各级科协开展新型冠状病毒感染的肺炎疫情应急科普工作的通知》，并在中国科协的领导下，配合行动，全体员工以战时的状态、必胜的信心投入到疫情防控应急工作当中。联著实业为配合全国各级科协的紧急科普行动，已启动全案科普计划，利用本公司自主研发的预见性可介入科普舆情系统进行大数据疫情实时监控，辅助科普防疫宣传。公司先后在全国已部署的近2万个科普e站与各种手机媒体渠道全方面保障疫情防控科普工作，配合全国百余家科协每天制作科普视频及挂图，策划并执行全案科普线上抗击疫情计划相关科普活动，截至2020年4月13日累计更新图文6,057条，挂图94组，视频333个。其中科普中国（图文239条，挂图19组，视频146个），科普研究所（视频89个），专题科普资源（图文10条，视频13个），卫健委发布（视频15个），以及联著自制（挂图75组，视频70个）。轮播窗口播放252组，单e站日均播放时长9小时，疫情各内容累计播放时长8,312,616小时。



2020年3月，联著实业自主研发核心技术“一种基于深度网络和文本相似度的自动问答系统及装置”、“一种基于神经网络的复杂PDF结构解析方法及装置”成功获得国家发明专利授权证书。



2020年4月，联著实业教育业务线单产品“闻道国学”在江苏电信正式上线，这是我司上线的首个独立自主运营的产品专区。



2020年5月，由北京邮电大学张成文教授主编、由中国人工智能产业发展联盟发布了“人工智能在新冠肺炎诊疗及疫情防控中的应用报告”白皮书，联著实业提供的“疫情科普”解决方案被成功收录其中。

 <p><b>人工智能应用需求报告</b> <b>(新冠抗疫篇)</b></p> <p>中国人工智能产业发展联盟产学研融合与应用工作组 2020年5月</p>	 <p>4.8.1 抗疫期间所解决的业务需求..... 63 4.8.2 解决方案及特色..... 63 4.8.3 应用与效果..... 63 4.9 京东健康-药品智能补货及医疗物资定点投放..... 64 4.9.1 抗疫期间所解决的业务需求..... 64 4.9.2 解决方案及特色..... 64 4.9.3 应用与效果..... 64 <b>4.10 联著实业-智能化社区新冠肺炎疫情防控应急科普系统 65</b> 4.10.1 抗疫期间所解决的业务需求..... 65 4.10.2 解决方案及特色..... 66 4.10.3 应用地点及效果..... 66 4.11 浪潮-疫情防控大数据平台解决方案..... 67 4.11.1 抗疫期间所解决的业务需求..... 67 4.11.2 解决方案及特色..... 67 4.11.3 应用与效果..... 69 4.12 腾讯健康-患者同小区工具..... 70 4.12.1 抗疫期间所解决的业务需求..... 70 4.12.2 解决方案及特色..... 70 4.12.3 应用与效果..... 73 4.12.4 产学研结合情况及效果..... 74 4.13 医渡云-新冠肺炎医学观察管理平台..... 74 4.13.1 抗疫期间所解决的业务需求..... 74 4.13.2 解决方案及特色..... 75 4.13.3 应用与效果..... 75 4.14 中国电信-大数据疫情防控解决方案..... 76 4.14.1 抗疫期间所解决的业务需求..... 76 4.14.2 解决方案及特色..... 76 4.14.3 应用与效果..... 77 4.14.4 产学研结合情况及效果..... 77 4.15 中国联通-5G疫情网格化初筛和实时管理系统..... 77 4.15.1 抗疫期间所解决的业务需求..... 77 4.15.2 解决方案及特色..... 77 4.15.3 应用与效果..... 78</p>
--	--

2020年5月，联著实业成功取得“ISO9001质量管理体系认证”、“ISO2000信息技术服务管理体系”、“ISO27001信息安全管理体系统”认证。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

**兹证明**  
**江苏联著实业股份有限公司**  
组织机构代码证/统一社会信用代码：913200006852829188  
注册地址：南京市中山南路501号1502室 邮编：210006  
经营地址：南京市中山南路501号1502室、1503室 邮编：210006  
办公地址：南京市中山南路501号1502室、1503室 邮编：210006

**质量管理体系符合**  
GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015

**认证/注册范围：**  
计算机应用软件的研发、计算机应用软硬件的销售及售后服务  
(技术咨询、指导)

在证书持有者的管理体系持续符合质量管理体系标准要求的运行条件下，认证有效期为三年。  
有效期自 2020年05月13日至2023年05月12日

本证书的有效性需经本机构通过定期的监督审核确认保持。  
本证书使用期限至 2021年05月12日，请于 2021年05月12日前行进行监督或再认证审核，逾期未通过审核，本证书作废。  
本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官网 <http://www.cnca.gov.cn> 及本机构官方网站 <http://www.cetrnl.com> 查询

中国认可  
国际互认  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C2209-M

联著实业  
证书编号

中国合格评定国家认可委员会  
中国·江苏·南京市秦淮区莫愁路404-4号 210004

**信息技术服务管理体系认证证书**

证书注册号： 04820130091R0S

颁证机构：  
江苏联著实业股份有限公司

注册地址：南京市中山南路501号1502室  
生产经营地址：江苏省南京市中山南路501号1502室

建立的信息技术服务管理体系符合标准：  
ISO/IEC 20000-1:2018

通过认证范围如下：  
向外部客户提供计算机应用软件开发和软硬件运维服务相关的信息技术服务管理活动。

本证书有效期： 2020-06-17—2023-06-16  
发证日期： 2020-06-17

签发人：王德生

IAF CNAS  
中国合格评定国家认可委员会  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C2209-M

**信息安全管理体系统认证证书**

证书注册号： 04820130157R0S

颁证机构：  
江苏联著实业股份有限公司

注册地址：南京市中山南路501号1502室  
生产经营地址：江苏省南京市中山南路501号1502室

建立的信息安全管理体系符合标准：  
GB/T 22080-2016/ISO/IEC 27001:2013

通过认证范围如下：  
与计算机应用软件开发和软硬件运维服务相关的信息安全管理活动。  
适用性声明：ISO-1-QM-03 1.0版

本证书有效期： 2020-06-17—2023-06-16  
发证日期： 2020-06-17

签发人：王德生

IAF CNAS  
中国合格评定国家认可委员会  
管理体系  
MANAGEMENT SYSTEM  
CNAS C2209-M

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	6
第二节	公司概况 .....	11
第三节	会计数据和经营情况 .....	13
第四节	重大事件 .....	22
第五节	股份变动和融资 .....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	29
第七节	财务会计报告 .....	32
第八节	备查文件目录 .....	107

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人王楠、主管会计工作负责人宋永生及会计机构负责人（会计主管人员）谈莎莎保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
供应商集中的风险	<p>公司从供应商处采购的主要材料是立式触摸一体机电子设备，2019 年上半年、2020 年上半年公司向前五大供应商采购原材料金额分别占同期采购总额的 89.77%、99.13%，占比较大。基于综合服务能力的考虑，公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，但如果主要供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，无法持续稳定地提供货物，或因整体行业波动等客观原因，将对公司产生一定的影响，进而对公司的持续经营造成不确定性。</p> <p>2019 年上半年、2020 年上半年公司向第一大供应商采购金额占采购总额的比重分别为 67.12%、53.66%，所采购原材料为立式触摸一体机电子设备。虽然公司与第一大供应商自 2013 年开始合作，至今已合作多年，双方已形成了良好且稳定的合作关系，但若该供应商对公司的销售政策在未来发生变化，将</p>

	<p>对公司的持续经营造成较大影响。</p>
<p>税收优惠政策变化的风险</p>	<p>(1) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)的规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按13%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司符合通知要求,销售自行开发生产的软件产品享受增值税即征即退政策。</p> <p>(2) 根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)和《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2013年第43号)规定,我国境内符合条件的软件企业,经认定后,在2017年12月31日前自获利年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。公司符合上述要求,自2016年度起,享受企业所得税“两免三减半”政策。</p> <p>(3) 公司于2015年10月10日取得“高新技术企业证书”,2018年10月被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局继续认定为高新技术企业,并取得了新的“高新技术企业证书”(证书编号:GR201832007371),有效期3年,自2018年11月30日至2021年11月30月。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函〔2009〕203号)规定,公司减按15%的税率征收企业所得税。</p>
<p>实际控制人控制不当的风险</p>	<p>2016年2月2日,公司自然人股东王楠、宋永生、李娜娜签署了《一致行动协议》,一致行动人总计直接持有公司648.215万股股份,占公司总股本的52.98%,是公司的实际控制人,同时王楠担任公司的董事长、宋永生担任总经理、李娜娜担任公司的董事。截至2020年06月30日,一致行动人王楠、宋永生、李娜娜合计直接持有公司1,537.1306万股股份,</p>

	<p>占公司总股本的 51.24%，仍为公司实际控制人。若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响，损害中小股东的利益。</p>
核心技术泄密及人员流失风险	<p>公司所处行业是软件和信息技术服务业，属于技术密集型企业，行业内人才争夺较激烈。公司对一些重要技术申请了专利或计算机软件著作权，并且与核心技术人员及涉密员工在劳动合同中增加保密条款，但是如果公司将来不能因势而变、采取更加全面有效的措施保护知识产权、商业秘密，将会对公司的技术研发和业务经营产生不利影响，从而削弱公司的竞争优势。公司目前核心技术团队较为稳定，但是随着行业的快速发展以及竞争的加剧，行业内公司对优秀技术人才的需求将增加，人才的竞争将加剧，如何能够留住并吸引人才，对公司未来的发展也至关重要，公司面临一定的人才流失的风险。</p>
市场开拓风险	<p>报告期内，公司不断深挖以屏联网云服务平台为基础的科普市场，并加强该平台业务在教育领域的拓展。截至本报告出具之日，公司的屏联网产品已经渗透进入了 29 个省份（自治区），市场覆盖面包括江苏、北京、江西、青海、河南、湖北、吉林、四川、辽宁、福建、广东、山东、浙江、新疆和西藏等，并且仍在不断扩大中。但是，科普市场已经进入成熟期，增长的边际效应逐步显现，深挖、拓展的成本逐年增高。为减小此风险，公司一方面以促进科普立法为契机，在严控市场拓展成本的前提下进一步深挖科普市场；另一方面，加强拓展教育市场和 AI 市场的力度，实现向更大规模和更有潜力市场的转型。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>供应商集中的风险</p> <p>应对措施：针对公司采购较为集中的风险，随着公司规模日益扩大，根据公司未来业务布局，考虑到公司未来将会采购更多的立式触摸一体机电子设备，将会采购更多的立式触摸一体机电子设备，公司将会继续寻找更多优质的设备供应商，继续降低对前五大供应商的依赖性。</p>

税收优惠政策变化的风险

应对措施：公司将持续加大研发力度，提升产品性能，增强公司产品的市场竞争力和知名度，通过调整市场战略及目标客户逐步稳定市场份额，通过研发创新及市场拓展不断的增强盈利能力，进而促进销售收入及利润的增长，进一步降低对税收优惠的依赖。

实际控制人控制不当的风险

应对措施：公司为了降低实际控制人控制不当的风险，已经建立了完善的法人治理结构，建立健全了各项规章制度，保证企业和中小股东的权益不受损害。

核心技术泄密及人员流失风险

应对措施：近年来，为避免上述风险，公司采取了多种激励措施稳定核心技术人员队伍，并逐步建立合理、健康、稳定的人力资源储备，为公司的业务拓展奠定良好的基础。

市场开拓风险

应对措施：公司在稳固现有客户的基础上，变“全面营销”为“重点营销”，针对特定区域、特定客户，深度挖掘现有市场，同时严控销售成本。同时，利用科普立法的契机，促进科普的制度化 and 机制化，以此稳定市场基础。另一方面，加强屏联网产品向教育领域的拓展，以“传统文化进校园”为契机，尽快完善教育领域的市场建设，实现屏联网产品向一个更大规模和更有潜力的市场的转型。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、联著实业	指	江苏联著实业股份有限公司
子公司、芜湖联著	指	芜湖联著实业有限公司
子公司、深圳联著	指	深圳联著实业有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
券商、主办券商、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	江苏联著实业股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu inforcreation industrial Co.,Ltd Inforcreation
证券简称	联著实业
证券代码	837898
法定代表人	王楠

### 二、联系方式

董事会秘书	邹雪
联系地址	南京市中山南路 501 号通服大厦 1502 室
电话	025-85284815
传真	025-85284501
电子邮箱	zoux@inforcreation.com
公司网址	www.inforcreation.com
办公地址	南京市中山南路 501 号通服大厦 1502 室
邮政编码	210006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	江苏联著实业股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 11 月 10 日
挂牌时间	2016 年 7 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	-信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业（65）-软件开发（651）-软件开发（6510）
主要业务	以语义工程技术为核心，发挥大规模、智能化中文信息处理的独特优势，构建“AI+科普”、“AI+语文教育”与“AI+大风控”三大应用领域，致力于打造应急科普、智慧教育、金融风控领域的智能化解决方案。
主要产品与服务项目	计算机软件开发及产品的销售及服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王楠，一致行动人为宋永生、李娜娜

#### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320000565252918B	否
注册地址	江苏省南京市秦淮区双塘街道 中山南路 501 号通服大厦 1502	否
注册资本（元）	30,000,000	否

#### 五、中介机构

主办券商（报告期内）	华泰联合
主办券商办公地址	江苏省南京市江东中路 228 号华泰证券广场 1 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华泰联合

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	6,403,796.77	10,019,173.10	-36.08%
毛利率%	55.88%	56.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,891,586.05	-1,179,018.45	-145.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,357,083.57	-1,550,067.43	-116.58%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.23%	-2.02%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.08%	-2.65%	-
基本每股收益	-0.10	-0.04	-140.97%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	75,714,002.49	76,898,438.89	-1.54%
负债总计	21,918,481.48	20,211,331.83	8.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,795,521.01	56,687,107.06	-5.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	1.89	-5.29%
资产负债率%（母公司）	27.36%	24.60%	-
资产负债率%（合并）	28.95%	26.28%	-
流动比率	2.95	3.29	-
利息保障倍数	-9.32	5.70	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,044,876.82	-4,995,544.46	79.08%
应收账款周转率	0.38	0.44	-
存货周转率	-	-	-

#### （四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.54%	-12.29%	-
营业收入增长率%	-36.08%	-59.25%	-
净利润增长率%	-145.25%	-124.82%	-

#### （五）补充财务指标

适用 不适用

## 二、主要经营情况回顾

### （一）商业模式

公司所处行业为软件和信息技术服务业，以中文自然语言理解为研究基础，以语义工程技术为核心，突破机器理解瓶颈，打造人工智能领域核心竞争力，并以此建立和销售行业智能化解决方案。

由于人工智能的研发需要大量资金投入，人工智能产品的产业化也需要互联网应用平台的支撑，公司的发展战略是：先打造和营销互联网应用支撑平台，赚取第一桶金，在保证公司现金流和盈利性良好的情况下，逐步叠加和扩充智能化大数据产品的应用和市场营销。

具体讲，公司首先选择对智能化内容处理需求强烈的数字传媒、智慧科普和智慧教育等领域，为客户打造（全媒体大屏+手机移动终端+微信服务群）三位一体的“基层社群网格”解决方案，按照从硬件到软件、从数字化到互联网化、再从互联网化到智能化的先后顺序逐步开辟市场；每个阶段均获得收益且盈利逐项叠加，最终实现语义工程核心技术的广泛应用，公司持续盈利，具有良好现金流的核心诉求。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

### （二）经营情况回顾

公司以语义工程核心技术为基础，构建了“AI+科普”、“AI+语文教育”与“AI+大风控”三大应用领域。报告期内，公司各项业务平稳运营，由于新冠疫情的影响，主要经营指标同比有所下降，其中：实现营业收入 6,403,796.77 元，同比下降 36.08%；净利润-2,891,586.05 元，同比下降 145.25%。

#### 一、“AI+科普”

“AI+科普”业务以“闻道预见性可介入科普知识传播系统(基于热点事件的关联知识推荐系统)”为核心产品，服务于习总书记提出的“科学普及与科技创新两翼齐飞”战略，向全国各级科学技术协会提供科普智能化综合解决方案，构建传播渠道建设+传播内容制作+配套运营服务三位一体的全域科

普综合解决方案。目前为该领域第一品牌，市场份额第一，已经服务了全国 300 余家各级科学技术协会。

2020 年初，新冠肺炎疫情爆发，中国科协、全国学会、地方科协迅速启动应对机制，开展科普工作动员和部署。为配合科普的紧急需求，有效的传达科学防疫知识，实现联防联控，联著实业专门打造了以应急科普为核心的基层科普信息化平台。包括：AI 赋能的应急科普大数据系统，充分利用人工智能技术，以围绕热点事件识别与关联科普知识推荐为要素进行底层构建；全内容支撑，以围绕热点的应急科普内容为亮点，以日常百科科普内容为基础，匹配各类渠道的科普内容制作与投放；全渠道支撑，建立个人+家庭+公共的全媒体传播渠道；全运营支撑，以线上线下一体化的科普活动为主旋律，拉通各个科普渠道，全方位策划与运营实施。应急科普解决方案，是联著实业把 AI 技术即人工智能融入到公众传播渠道中去，真正实现科学科技防疫的范例。在“AI+科普”业务领域中也增加了线上活动类、全案科普类、围绕热点的应急科普类产品服务，提升了可持续收费产品的销售比重，业务结构得到优化。

## 二、“AI+语文教育”

报告期内，公司成功与国内 3T 运营商集团建立合作，完成相关产品准入等流程，“AI+语文教育”业务营销模式布局完成。“AI+语文教育”是基于 iTV 电视端口，专门为 3-9 岁学龄前儿童+三年级以下儿童定制的一款学习语文，快速提分增效的视频微课包月产品。《闻道国学》以视频微课为主（精品动画、有声书、教学文稿等），内容范围紧贴语文课标（以部编版为核心，一到九年级语文学科传统文化内容全包含），同时大量扩充素质教育课外读本（诗词、成语、文言文等共 40 余本），内容组织贴合教学要求，并配有练习题集，写作素材，能力测评和知识竞答互动游戏，增强学习趣味性的同时，让孩子语文学习更加轻松有趣，获得好成绩。

除此之外，针对“AI+语文教育”提供的服务与互联网电视厂家的内容合作模式已经达成，截止报告期内，已完成三家互联网电视厂家签订合作协议。上述业务模式的构建将在本年度取得持续性规模收入。

## 三、“AI+大风控”

随着政府、专业机构、中小企事业单位的 IT 资产规模扩大、应用深入、数据积累，信息提取技术服务已成为一个业务重要领域。公司整合核心技术、产品和客户，应用语义工程、大数据、OCR 等技术，为用户提供面字段提取、智能合同管理、智能合规审查系统等融合服务。实现从多模态高准确度的数据提取到结构化人机智能交互呈现检索，再到全流程全场景智能风控系统落地应用。报告期内已实现了三个应用场景落地，包括字段提取、合同管理、运营服务的全流程信息化服务，已覆盖服务行

业包括政府机构、券商机构、中小企业等。

报告期内，公司业务、产品、服务、技术均进行了优化升级，目前已通过存量业务优化和业务全国化积极拓展了在“AI+大风控”与“AI+语文教育”领域的业务。预计未来几年，公司将会快速进行可靠的应用与产品创新，不断提升“AI+大风控”、“AI+语文教育”、“AI+语文教育”的服务质量与效率，为教育、金融与运营商等行业提供专业优质的服务。

报告期内，公司坚持以“技术创新”为研发宗旨，在人工智能、大数据、信息技术应用创新方面加强投入，夯实在基础技术平台和中台的建设能力，深化研发机制，结合公司战略合理布局，有序开展研发与创新工作。在促进产品技术应用和业务价值等方面，公司不断开拓创新，有效加速了产业供给侧的发展。另外，公司通过优化人才结构、融合市场先进技术、导入全新开发模式等方式，在技术专利、软著有序储备化，产品研发精专化，平台技术服务能力多元化等方面，公司继续秉承高效、务实、可持续的原则稳步推进，正一步步成为领域内诸多重要技术创新者和积极推动者。

### （三）财务分析

#### 1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	49,387,543.00	65.23%	45,930,584.76	59.73%	7.53%
应收账款	13,504,990.93	17.84%	16,164,854.50	21.02%	-16.45%
存货					
长期股权投资					
固定资产	7,157,129.43	9.45%	7,439,829.63	9.67%	-3.80%
在建工程					
短期借款	19,202,554.18	25.36%	14,604,120.00	18.99%	31.49%
长期借款					
股本	30,000,000.00	39.62%	30,000,000.00	39.01%	0.00%
股东权益	53,795,521.01	71.05%	56,687,107.06	73.72%	-5.10%
资产总计	75,714,002.49	100.00%	76,898,438.89	100.00%	-1.54%

#### 项目重大变动原因：

截至报告期末，公司货币资金较年初增长 7.53%，主要原因是报告期内取得借款收到的现金增加，使得货币资金的增加；公司应收账款较年初下降 16.45%，主要原因是报告期内受疫情影响市场拓展的放缓，一方面与客户沟通效率大幅降低，另一方面财政压缩。收入较去年同期有所下滑，使得应收账

款的减少；公司短期借款较年初增长 31.49%，主要原因是公司针对新业务规划进行资金的储备，故在报告期内新增一家授信银行，使得短期借款的增加。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	6,403,796.77	100.00%	10,019,173.10	100.00%	-36.08%
营业成本	2,825,330.63	44.12%	4,369,994.25	43.62%	-35.35%
毛利率%	55.88%		56.38%		
管理费用	3,187,497.03	49.78%	3,144,315.92	31.38%	1.37%
研发费用	3,316,200.74	51.78%	3,001,230.47	29.95%	10.49%
销售费用	1,299,639.68	20.29%	1,813,320.45	18.10%	-28.33%
财务费用	341,659.12	5.34%	222,261.54	2.22%	53.72%
信用减值损失	129,319.69	2.02%	120,851.10	1.21%	7.01%
资产减值损失					
其他收益	95,064.25	1.48%	53,767.83	0.54%	76.81%
投资收益	338,269.19	5.28%	218,796.56	2.18%	54.60%
营业利润	-4073772.8	-63.61%	-2,173,955.13	-21.70%	-87.39%
营业外收入	208,315.14	3.25%	250,001.14	2.50%	-16.67%
营业外支出			44,741.72	0.45%	-100.00%
净利润	-2,891,586.05	-45.15%	-1,179,018.45	-11.77%	-145.25%

### 项目重大变动原因：

报告期内公司营业收入同比下降 36.08%。主要原因是报告期内融合业务受疫情影响，同时产品结构的转型，使得主营业务收入有所下滑。

公司营业成本同比下降 35.35%，主要原因是报告期内营业收入的下滑，使得营业成本也相应的下降。

公司研发费用同比增长 10.49%，主要原因是报告期内公司依据自身技术优势开拓创新，新业务建设期加大研发投入，使得研发费用增长；公司销售费用同比下降 28.33%，主要原因是报告期内受疫情影响客户拜访的减少，同时因收入下滑薪酬的减少，均使得销售费用的下降；公司营业利润同比下降 87.39%主要原因是报告期内营业收入的下滑，同时新业务建设加大研发投入，使得营业费用的增加，最终导致营业利润的下滑。

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,044,876.82	-4,995,544.46	79.08%
投资活动产生的现金流量净额	278,126.13	-517,693.44	153.72%
筹资活动产生的现金流量净额	4,223,708.93	-3,285,722.27	228.55%

#### 现金流量分析:

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-1,044,876.82元,较上年同期增长79.08%,主要系:报告期内购买商品、接受劳务支付的现金和支付各项税费减少所致。报告期内投资活动产生的现金流量净额278,126.13元,较上年同期增长153.72%,主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为4,223,708.93元,较上年同期增长228.55%,主要系上年同期向全体股东派发现金红利所致。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	207,304.80
委托他人投资或管理资产的损益	338,269.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,010.34
其他符合非经营性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>546,584.33</b>
所得税影响数	81,086.81
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>465,497.52</b>

### 四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

单位:元

科目/指标	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	206,382.29		443,331.25	
合同负债		206,382.29		443,331.25

## (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

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

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 六、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
芜湖联著实业有限公司	子公司	计算机软硬件开发及相关技术咨询服务等	相同业务	拓宽企业业务	20,000,000	19,173,733.04	16,775,365.59	11439004.83	- 484519.73
深圳联著实业有限公司	子公司	计算机软硬件开发及相关技术咨询服务等	相同业务	拓宽企业业务	1,000,000	116,777.86	-58,984.84	0	- 72,654.55

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、企业社会责任

### （一）精准扶贫工作情况

适用 不适用

为深入实施《全民科学素质行动计划纲要》，助力各级科协进一步提升公民科学素质，江苏联著实业股份有限公司开发上线“科普助农”活动平台，推广农业科普示范基地农产品，同时整合匹配各方资源，带动因疫情滞销的农产品为农民增收。

开拓销售新渠道、探索数字化转型，提升科协科普服务能力，建立惠农长效机制、服务乡村振兴，“科普助农”活动将依托科普 e 站阵地及农业科普示范基地，将科普 e 站“大屏”与手机“小屏”联动，创新开展针对科普四类人群的“全民科学素质竞答活动”，用户参与互动还有机会赢取好礼。

### （二）其他社会责任履行情况

适用 不适用

2020 年初，面对新型冠状病毒感染的肺炎疫情蔓延趋势，全国正有序开展防控工作。江苏联著实业股份有限公司积极响应党和国家号召，紧急发布《联著实业关于配合各级科协开展新型冠状病毒感染的肺炎疫情应急科普工作的通知》，并在中国科协的领导下，配合行动，全体员工以战时的状态、必胜的信心投入到疫情防控应急工作中。

#### 一、防疫宣传，科普当先

联著实业为配合全国各级科协的紧急科普行动，已启动全案科普计划，利用本公司自主研发的预见性可介入科普舆情系统进行大数据疫情实时监控，辅助科普防疫宣传。首先，对全国已部署的近 2 万个科普 e 站与各种手机媒体渠道全方面保障疫情防控科普工作，并实施全案科普新增计划，新设了“关注新型肺炎”、“滚动新闻”、“疫情动态”、“科学辟谣”、“防疫微视频”、“科普中国防疫专题”、“科普防疫挂图”等 9 个疫情相关频道。其次，配合全国百余家科协每天制作科普视频及挂图，科学普及新型冠状病毒感染的肺炎疫情防护知识，主动解读疫情防控措施，为公众解疑释惑和正面引导，传递正能量，促进提高公众科学防护意识和能力，影响公众 3000 余万。再后，策划并执行全案科普线上抗击疫情计划相关科普活动几十场，累计参与人数超百万。最后，科普 e 站、微博、抖

音、微信公众号、图文、H5、视频、活动等种种防疫科普行动，让联著实业真正实现了多渠道、广传播的全案科普矩阵，并且疫情防控科普行动仍在不断创新、持续发热。

截至 2020 年 4 月 13 日累计更新图文 6,057 条，挂图 94 组，视频 333 个。其中科普中国（图文 239 条，挂图 19 组，视频 146 个），科普研究所（视频 89 个），专题科普资源（图文 10 条，视频 13 个），卫健委发布（视频 15 个），以及联著自制（挂图 75 组，视频 70 个）。轮播窗口播放 252 组，单 e 站日均播放时长 9 小时，疫情各内容累计播放时长 8,312,616 小时。

## **二、“停课不停学”，易闻道在行动**

联著实业为积极响应教育部“停课不停学”的号召，在公司教育微信公众号“易闻道”上面向全体用户，提供免费在线教育资源。尤其是以语文部编教材及作为基础教材延伸的国学启蒙著作为代表的义务教育阶段资源，供小学一年级至初中三年级广大中小學生自主选择使用学习，寓教于乐，让学生们在疫情期间足不出户仍可畅享部编版教材课程等丰富的教育资源。

“易闻道”内含多部国学经典书籍，从“三百千千”到“经史子集”，让孩子轻松积累写作素材，感受中华传统文化的魅力，辅以能力测评和知识竞答互动游戏，以国学挑战营、记忆训练营、诗词竞赛等形式的互动游戏来巩固知识点，结合闯关夺宝、荣誉称号及积分奖励等形式来增强学习的趣味性，把孩子们的碎片时间价值最大化。同时，我们还紧跟在播的央视诗词大会热点，在天天国学栏目下新设诗词大会小游戏，吸引在线学习人数过 2 万人。

## 第四节重大事件

### 一、重大事件索引

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

### 二、重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

#### (二) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层管理人员及优秀员工的积极性，提升公司管理团队的凝聚力，增强公司竞争力，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，确保公司发展战略规划的实现，公司于2020年4月30日公司的员工股权激励平台吸纳了一些新有限合伙人；本次股权激励采取通过合伙企业间接持有的限制性股票方式。激励对象为公司的高级管理人员和中层管理人员、以及经公司董事会认定的对公司发展有重要影响的特殊人才或在特殊时期或事件上对公司有突出贡献的人员，本次股权激励对象共计6人。所有激励对象均在公司全职工作，与公司签署劳动合同并在公司领取薪酬。激励对象认购股份后即自行承诺锁定，本次股权激励所涉及股份的锁定期为3年，自激励对象办理完成合伙企业合伙份额转让工商登记之日起起算。

截止本半年度报告披露日，本次股权激励已完成。

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2016/2/2		挂牌	其他承诺	从公司成立至承诺书出具之日，股东没有以非公开方式向合格投资者募集资金，公司所有资金均为股东个人自有资金出资。公司不存在资产由基金管理人管理的情形，也未从事证券投资基金管理业务，公司无需办理私募基金管理人登记或私募基金备案。	正在履行中
董监高	2011/10/31		挂牌	其他承诺	王楠、李娜娜已出具技术承诺书，承诺拥有专有技术的完全的知识产权，且不侵犯其他第三方的知识产权。	正在履行中
其他股东	2016/2/2		自成立至今	其他承诺	不存在股权代持的情形，股权清晰，并且公司现有股东已出具《股东持股承诺书》，承诺公司股权为本人真实所有，不存在受委托持股或代他人持股的情形以及类似安排。	正在履行中
董监高	2016/2/2		挂牌	其他承诺	公司董事长王楠出具《职务发明确认及承诺书》。	正在履行中
其他股东	2016/2/2		挂牌	同业竞争承诺	元烽通讯出具《关于避免同业竞争承诺函》。	
董监高	2016/2/2		挂牌	同业竞争承诺	公司股东及董事、监事、高级管理人员已向公司出具不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少及避免关联交易的承诺函》。	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、上海珩上投资管理有限公司于 2016 年 2 月 2 日出具了承诺书，承诺：“从公司成立至承诺书出具之日，股东没有以非公开方式向合格投资者募集资金，公司所有资金均为股东个人自有资金出资。”

公司不存在资产由基金管理人管理的情形，也未从事证券投资基金管理业务，公司无需办理私募基金管理人登记或私募基金备案。”报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

2、2011年10月31日，王楠、李娜娜已出具技术承诺书，承诺拥有专有技术的完全的知识产权，且不侵犯其他第三方的知识产权。报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

3、公司自成立以来不存在股权代持的情形，股权清晰，并且公司现有股东已出具《股东持股承诺书》，承诺公司股权为本人真实所有，不存在受委托持股或代他人持股的情形以及类似安排。报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

4、2016年2月2日，公司董事长王楠出具《职务发明确认及承诺书》，承诺“一种计算机语义工程系统”发明专利属于职务发明，专利申请权、专利权和其他权益均应属于江苏联著；该项发明专利以王楠个人名义申请专利，在被授予专利权并颁发专利证书后承诺将该专利权无偿转让给江苏联著；江苏联著有权无偿使用该专利，直至王楠将该专利权无偿转让至公司名下。报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

5、2016年2月2日，元烽通讯出具《关于避免同业竞争承诺函》，承诺在未经江苏联著同意之下，不论因何种原因不得组建、参与组建或受雇于(包括正式雇用或以其它方式提供劳务服务)从事与江苏联著生产经营相同或相似产品及业务的企业。报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

6、为有效防止及避免今后与股份公司之间可能出现的同业竞争、关联交易，维护公司利益，公司股东及董事、监事、高级管理人员已向公司出具不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少及避免关联交易的承诺函》。报告期内，均正常履行相应承诺，未有违背。

## 第五节股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	988,054	3.29%	3,999,304	4,987,358	16.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	3,842,826	3,842,826	12.81%	
	董事、监事、高管	0	0%	3,999,304	3,999,304	13.33%	
	核心员工	0	0%	0	0	0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,011,946	96.71%	-3,999,304	25,012,642	83.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,371,306	51.24%	-3,842,826	11,528,480	38.43%	
	董事、监事、高管	15,997,218	53.32%	-3,999,304	11,997,914	39.99%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							11

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	王楠	9,844,641	0	9,844,641	32.82%	7,383,481	2,461,160	0
2	江苏元烽通讯设备有限公司	8,970,783	0	8,970,783	29.90%	8,970,783	0	0
3	宋永生	3,600,293	0	3,600,293	12.00%	2,700,220	900,073	0
4	李娜娜	1,926,372	0	1,926,372	6.42%	1,444,779	481,593	0
5	南京闻道投资合伙企业（有限合伙）	1,444,708	0	1,444,708	4.82%	1,444,708	0	0
6	上海珩上投资管理有限公司	1,440,511	0	1,440,511	4.80%	1,440,511	0	0
7	芜湖县建设投资有限公司	988,054	0	988,054	3.29%	0	988,054	0

8	朱宪城	625,912	0	625,912	2.09%	469,434	156,478	0
9	于飞妮	501,821	0	501,821	1.67%	501,821	0	0
10	吴静	394,233	0	394,233	1.31%	394,233	0	0
	<b>合计</b>	<b>29,737,328</b>	<b>-</b>	<b>29,737,328</b>	<b>99.12%</b>	<b>24,749,970</b>	<b>4,987,358</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东王楠、宋永生、李娜娜签订了《一致行动人协议》。此外，王楠为南京闻道投资合伙企业（有限合伙）唯一普通合伙人及执行事务合伙人，李娜娜为南京闻道投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

报告期内，公司不存在控股股东。

### （二）实际控制人情况

2016年2月2日，公司的自然人股东王楠、宋永生、李娜娜（以下简称“一致行动人”）签署了《一致行动协议》，该协议内容为其真实意思表示。根据一致行动协议的约定，一致行动人“就公司依据《公司法》和《公司章程》需由股东大会作出决议的事项，行使召集权、提案权、表决权时，均保证采取一致行动。”此外，一致行动人承诺，“在公司挂牌前，除非受让人同意按照本协议的条款和条件签署一致行动协议，任何一方均自愿放弃向各方以外的任何其他自然人、公司、企业或其他组织转让其所持有公司的全部或部分股份的权利，并同意承担合同性义务，以保证不予行使该等股份转让权利。”

截止2020年6月30日，上述一致行动人直接持有公司合计51.24%的股份；同时，一致行动人之一的王楠为公司的股权激励平台（即“南京闻道投资合伙企业”）的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，南京闻道投资合伙企业合计持有公司4.82%的股份。综上，截至报告期末，一致行动人能够控制公司合计56.06%的股份。上述一致行动人凭借协议所能够支配的公司表决权数量共同行使表决权，并在行使表决权时采取相同的意思表示，从而足以对公司的股东大会决议施加重大影响；此外，一致行动人能够对公司的董事会及日常业务经营产生重要的影响和控制。因此，一致行动人符合《公司法》第二百一十七条第（三）项规定的情形，为公司的实际控制人。

王楠先生，1961年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1999年6月毕业于美国

南卡罗莱纳大学（University of South Carolina）国际经济学专业，获得博士学位。1995年5月至1999年9月任美国国际安百克公司计算机系统分析师；1999年9月至2000年4月任中国科学院计算所技术发展部负责人；2000年4月至2003年2月任联想研究院信息工程研究室主任和战略方案中心主任；2003年2月至2006年4月任联想集团战略研究室主任、新联想业务战略中方负责人、新联想集团战略筹备组组长、董事局主席柳传志的特别助理；2006年4月至2008年5月任联想集团全球新业务拓展总监；2008年5月至2010年10月任北京中搜网络技术有限公司副总裁；2010年11月至2016年1月先后任联著实业董事及董事长；2016年2月起任联著实业董事长。

宋永生先生，1978年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年6月毕业于天津工业大学工业自动化专业，获得学士学位。2002年7月至2005年5月任广东科龙电器股份有限公司大连锁部空调营销部副经理；2005年5月至2009年9月任深圳华为南京代表处终端业务部副主管；2009年9月至2011年9月任深圳华为终端手机解决方案部副部长；2011年9月至2016年1月任联著实业总经理；2016年2月起任联著实业总经理兼董事。

李娜娜女士，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年6月毕业于安徽财经大学人力资源管理专业，获得学士学位。2005年7月至2010年10月任北京中搜网络技术有限公司总裁助理；2010年11月至2016年1月任联著实业总经理助理；2016年2月起任联著实业总经理助理兼董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

### 三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一）报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

### 六、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王楠	董事长	男	1961年3月	2019年4月18日	2022年4月17日
宋永生	总经理兼董事	男	1978年8月	2019年4月18日	2022年4月17日
李娜娜	董事	女	1980年3月	2019年4月18日	2022年4月17日
李明	董事	男	1981年3月	2019年4月18日	2022年4月17日
朱宪城	董事	男	1981年10月	2019年4月18日	2022年4月17日
龚安	监事会主席兼职工监事	女	1979年3月	2020年4月7日	2022年4月17日
银思琪	职工监事	女	1990年4月	2019年4月18日	2022年4月17日
唐网燕	监事	女	1984年1月	2019年4月18日	2022年4月17日
谈莎莎	财务总监	女	1981年7月	2019年4月18日	2022年4月17日
邹雪	董事会秘书	女	1987年3月	2019年4月18日	2022年4月17日
王逸飞	副总经理	男	1987年2月	2019年4月18日	2022年4月17日
李超	副总经理	男	1980年5月	2019年4月18日	2022年4月17日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事王楠、宋永生、李娜娜签署了《一致行动协议》，为公司的实际控制人。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王楠	董事长	9,844,641	0	9,844,641	32.82%	0	0
宋永生	总经理兼董事	3,600,293	0	3,600,293	12.00%	0	0
李娜娜	董事	1,926,372	0	1,926,372	6.42%	0	0
朱宪城	董事	625,912	0	625,912	2.09%	0	0
合计	-	15,997,218	-	15,997,218	53.33%	0	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
龚安	无	新任	监事会主席兼职工监事	前任离职

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

适用 不适用

龚安，女，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江苏大学工业自动化专业，本科学历。现任江苏联著实业股份有限公司人力资源部总监。自2006年3月至2011年5月任职于华为技术有限公司华为终端南京代表处秘书；2011年6月至2011年8月任职于德国拜耳医药有限公司大中华区总监助理；2011年9月至2015年1月任职于中集凯通物流有限公司总经办副主任/总经理秘书；2015年2月至2018年6月任职于南京博物院社会服务部志愿者（兼职）；2019年9月至今任职于江苏联著实业股份有限公司人力资源部人事中心经理；2020年5月至今任职于江苏联著实业股份有限公司人力资源部总监。

**(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况**

适用 不适用

**二、员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	1		14
销售人员	16		3	13
研发人员	22	3		25
产品运营人员	9		3	6
技术服务人员	10		2	8
市场人员	5	3		8
财务人员及其他	10			10
<b>员工总计</b>	<b>85</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>84</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	65	64
专科	15	15

专科以下	0	0
员工总计	85	84

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节财务会计报告

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	49,387,543.00	45,930,584.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	13,504,990.93	16,164,854.50
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	247,470.33	583,933.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	732,594.75	2,946,045.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（五）	835,802.25	840,953.04
<b>流动资产合计</b>		<b>64,708,401.26</b>	<b>66,466,371.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(六)	7,157,129.43	7,439,829.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(七)	57,465.54	67,913.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(八)	786,051.71	893,240.57
递延所得税资产	五、(九)	3,004,954.55	2,031,082.94
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		11,005,601.23	10,432,066.96
<b>资产总计</b>		75,714,002.49	76,898,438.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十)	19,202,554.18	14,604,120.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十一)	1,459,524.27	3,636,363.35
预收款项	五、(十二)		597,810.23
合同负债	五、(十三)	202,170.45	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十四)	828,598.72	1,280,486.13
应交税费	五、(十五)	219,457.71	88,442.93
其他应付款	五、(十六)	6,146.08	4,109.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十七)	30.07	
<b>流动负债合计</b>		21,918,481.48	20,211,331.83
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		21,918,481.48	20,211,331.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十八）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	8,943,482.12	8,943,482.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	4,257,006.99	4,257,006.99
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	10,595,031.90	13,486,617.95
归属于母公司所有者权益合计		53,795,521.01	56,687,107.06
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		53,795,521.01	56,687,107.06
<b>负债和所有者权益总计</b>		75,714,002.49	76,898,438.89

法定代表人：王楠

主管会计工作负责人：宋永生

会计机构负责人：谈莎莎

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		42,414,946.53	40,389,470.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	10,934,956.89	13,903,489.18
应收款项融资			
预付款项		504,115.66	420,361.45
其他应收款	十三、（二）	1,194,621.45	1,371,386.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		564,938.42	203,222.79
<b>流动资产合计</b>		<b>55,613,578.95</b>	<b>56,287,931.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	21,000,000.00	21,000,000.00
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		579,743.92	612,428.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		57,465.54	67,913.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		786,051.71	893,240.57
递延所得税资产		816,001.50	204,971.08
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,239,262.67</b>	<b>22,778,553.98</b>

<b>资产总计</b>		78,852,841.62	79,066,484.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		19,202,554.18	14,604,120.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		507,191.11	2,429,472.81
预收款项			544,036.63
合同负债		169,793.07	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		690,955.72	1,010,310.84
应交税费		201,258.85	64,235.49
其他应付款		801,918.36	800,757.19
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		30.07	
<b>流动负债合计</b>		21,573,701.36	19,452,932.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		21,573,701.36	19,452,932.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,943,482.12	8,943,482.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,257,006.99	4,257,006.99

一般风险准备			
未分配利润		14,078,651.15	16,413,062.92
<b>所有者权益合计</b>		<b>57,279,140.26</b>	<b>59,613,552.03</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>78,852,841.62</b>	<b>79,066,484.99</b>

法定代表人：王楠

主管会计工作负责人：宋永生

会计机构负责人：谈莎莎

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		6,403,796.77	10,019,173.10
其中：营业收入	五、(二十二)	6,403,796.77	10,019,173.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		11,040,222.7	12,586,543.72
其中：营业成本	五、(二十二)	2,825,330.63	4,369,994.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	69,895.50	35,421.09
销售费用	五、(二十四)	1,299,639.68	1,813,320.45
管理费用	五、(二十五)	3,187,497.03	3,144,315.92
研发费用	五、(二十六)	3,316,200.74	3,001,230.47
财务费用	五、(二十七)	341,659.12	222,261.54
其中：利息费用		374,725.25	253,220.24
利息收入		40,357.89	37,971.92
加：其他收益	五、(二十八)	95,064.25	53,767.83
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	338,269.19	218,796.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十）	129,319.69	120,851.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,073,772.80</b>	<b>-2,173,955.13</b>
加：营业外收入	五、（三十一）	208,315.14	250,001.14
减：营业外支出	五、（三十二）		44,741.72
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,865,457.66</b>	<b>-1,968,695.71</b>
减：所得税费用	五、（三十三）	-973,871.61	-789,677.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,891,586.05</b>	<b>-1,179,018.45</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,891,586.05	-1,179,018.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,891,586.05	-1,179,018.45
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-2,891,586.05</b>	<b>-1,179,018.45</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,891,586.05	-1,179,018.45
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	十三、（二）	-0.10	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）	十三、（二）	-0.10	-0.04

法定代表人：王楠

主管会计工作负责人：宋永生

会计机构负责人：谈莎莎

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三、 (四)	5,806,661.25	8,733,086.26
减：营业成本	十三、 (四)	2,598,656.08	3,408,946.46
税金及附加		33,074.55	18,409.66
销售费用		1,297,239.68	1,631,159.43
管理费用		2,384,340.87	2,322,665.53
研发费用		2,603,735.00	2,135,983.66
财务费用		348,680.19	230,121.50
其中：利息费用		374,725.25	253,220.24
利息收入		31,146.07	29,176.96
加：其他收益		92,230.33	53,767.83
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、 (五)	338,269.19	218,796.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-23,081.57	79,424.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,051,647.17	-662,210.95
加：营业外收入		106,204.98	250,000.00
减：营业外支出			44,671.94
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,945,442.19	-456,882.89
减：所得税费用		-611,030.42	-257,358.83
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,334,411.77	-199,524.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,334,411.77	-199,524.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-2,334,411.77</b>	<b>-199,524.06</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王楠

主管会计工作负责人：宋永生

会计机构负责人：谈莎莎

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,566,478.52	12,525,545.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		303,726.62	235,931.98
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	1,904,334.58	1,338,905.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>26,774,539.72</b>	<b>14,100,382.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,069,132.35	6,409,064.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,762,965.83	6,174,175.76
支付的各项税费		558,064.35	2,509,137.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	3,429,254.01	4,003,549.27
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>27,819,416.54</b>	<b>19,095,927.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,044,876.82</b>	<b>-4,995,544.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		87,000,000.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金		343,422.53	218,796.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			600.00
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	五、(三十四)		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>87,343,422.53</b>	<b>24,219,396.56</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,296.40	737,090.00
投资支付的现金		87,000,000.00	24,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(三十四)		
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>87,065,296.40</b>	<b>24,737,090.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>278,126.13</b>	<b>-517,693.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,574,379.10	8,887,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十四)		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>18,574,379.10</b>	<b>8,887,000.00</b>
偿还债务支付的现金		13,980,000.00	5,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		370,670.17	7,152,722.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十四)		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,350,670.17</b>	<b>12,172,722.27</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,223,708.93</b>	<b>-3,285,722.27</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、(三十五)	<b>3,456,958.24</b>	<b>-8,798,960.17</b>
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十五)	45,930,584.76	43,480,815.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、(三十五)	<b>49,387,543.00</b>	<b>34,681,855.82</b>

法定代表人：王楠

主管会计工作负责人：宋永生

会计机构负责人：谈莎莎

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,948,237.54	11,386,445.51
收到的税费返还			235,931.98
收到其他与经营活动有关的现金		1,709,504.60	1,330,109.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,657,742.14</b>	<b>12,952,486.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,817,764.90	5,831,292.04
支付给职工以及为职工支付的现金		4,598,793.53	4,632,668.62
支付的各项税费		496,617.57	1,776,300.34
支付其他与经营活动有关的现金		3,218,091.37	3,829,150.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,131,267.37</b>	<b>16,069,411.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,473,525.23</b>	<b>-3,116,924.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		87,000,000.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金		340,588.61	218,796.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			600.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>87,340,588.61</b>	<b>24,219,396.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,296.40	737,090.00
投资支付的现金		87,000,000.00	24,200,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>87,065,296.40</b>	<b>24,937,090.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>275,292.21</b>	<b>-717,693.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,574,379.10	8,887,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>18,574,379.10</b>	<b>8,887,000.00</b>
偿还债务支付的现金		13,980,000.00	5,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		370,670.17	7,152,722.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,350,670.17</b>	<b>12,172,722.27</b>

筹资活动产生的现金流量净额		4,223,708.93	-3,285,722.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,025,475.91	-7,120,340.43
加：期初现金及现金等价物余额		40,389,470.62	36,011,485.80
六、期末现金及现金等价物余额		42,414,946.53	28,891,145.37

法定代表人：王楠

主管会计工作负责人：宋永生

会计机构负责人：谈莎莎

### 三、财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 报表项目注释

# 江苏联著实业股份有限公司

## 2020年1-6月财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

江苏联著实业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)持有江苏省工商行政管理局核准登记并核发注册号为91320000565252918B的《营业执照》。所属行业:根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所属行业为“I-信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“信息传输、软件和信息技术服务业(代码: I65)”。截至2020年6月30日止,本公司累计发行股本总数3,000.00万股,注册资本为3,000.00万元,注册地:南京市中山南路501号1502室。本公司的实际控制人为王楠、宋永生、李娜娜。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月13日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2020年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
芜湖联著实业有限公司
深圳联著实业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变动”和“七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

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

#### (二) 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注：“三（十二）”和“三（十九）”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告会计期间为 1 月 1 日至 6 月 30 日。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

##### 2、合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

## （七）现金及现金等价物的确定标准

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

## （八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允

价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

**(6) 以摊余成本计量的金融负债**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

**4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

### （1）应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
-----	--------	--------------------------------

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	出口退税、增值税即征即退等税款组合	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合三	押金保证金备用金组合	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合四	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(5) 长期应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

组合二	其他	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
-----	----	--

## （九） 存货

### （1） 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、库存商品和发出商品等。

### （2） 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法核算。

### （3） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### ① 存货可变现净值的确定依据

A. 库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

B. 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### ② 存货跌价准备的计提方法

A. 本公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

B. 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （4） 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### （5） 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

## （十） 合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

### 1、合同资产

本公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将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作为合同资产列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“三、(八) 金融工具”。

### 2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示,如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性,分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产,除非该资产摊销期限不超过一年。本公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的,且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源;
- (3) 该成本预期能够收回。

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

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

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化,使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的,应当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。

### 3、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“三、(八) 金融工具”。

## (十一) 长期股权投资

## 1、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

## （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	10、20	5	9.50-4.75
交通工具	4	5	23.75
电子设备	5	5	19.00
办公及其他设备	5	5	19.00

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### （十三）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

#### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### **3、暂停资本化期间**

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

### **4、借款费用资本化金额的计算方法**

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

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

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

## **（十四）无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

#### **（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，

计入当期损益；

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

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	依据
软件	5	直线法	合同约定

## 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 4、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

## （十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并

确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **（十六）长期待摊费用**

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## **（十七）职工薪酬**

### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### **2、辞退福利的会计处理方法**

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### **3、离职后福利的会计及处理方法**

#### **（1）设定提存计划**

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

## （2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## （十八）预计负债

### 1、预计负债确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的

可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （十九）收入

### 1、一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入

当本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

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

在合同开始日不符合前述规定的合同，本公司对其进行持续评估，并在其满足规定时进行会计处理。

对于不符合前述规定的合同，本公司只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，将已收取的对价作为负债进行会计处理。没有商业实质的非货币性资产交换，不确认收入。

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

- （1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- （3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- （5）客户已接受该商品。
- （6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、收入确认的具体方法

### ①屏联网系统销售收入

屏联网系统通常包括软件和硬件设备两部分，在客户对整套系统验收合格后确认收入。

### ②软件定制开发服务

公司于资产负债表日对尚未验收的软件定制开发项目进行评估，基本确定可以通过验收的，按完工百分比法确认收入。软件定制开发服务的完工进度按已经发生的成本占估计总成本的比例确定。如果软件定制开发项目可能无法通过验收，则按已经发生并预计能够得到补偿的成本金额确认收入，并将已发生的成本作为当期成本。已经发生的软件定制开发成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③代理服务

代理服务是指公司根据客户的需求代为采购产品，该类业务在客户对产品验收合格后按照从客户收取的款项扣除支付给供应商的款项后的差额确认收入。

### ④其他服务

其他服务是指公司提供互联网信息、互联网平台代运营和其他信息技术服务，该类业务在相关服务已实际提供，期末与客户结算后确认收入。

## （二十）政府补助

### 1、类型

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2、确认时点

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

### 3、会计处理

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

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

## （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## （二十二）租赁

### 1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十三) 重要会计政策变更和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(十九)。

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%，13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%，7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%，25%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露如下：

纳税主体名称	所得税税率
江苏联著实业股份有限公司	12.5%
芜湖联著实业有限公司	25%
深圳联著实业有限公司	25%

## （二）税收优惠及批文

1、根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。江苏联著实业股份有限公司符合通知要求，销售自行开发生产的软件产品享受增值税即征即退政策。

2、根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）和《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2013年第43号）规定，我国境内符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。江苏联著实业股份有限公司符合上述要求，自2016年度起，享受企业所得税“两免三减半”政策。

3、江苏联著实业股份有限公司于2015年10月10日取得“高新技术企业证书”，2018年10月被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局继续认定为高新技术企业，并取得了新的“高新技术企业证书”（证书编号：GR201832007371），有效期3年，自2018年11月30日至2021年11月30月。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）规定，江苏联著实业股份有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	49,387,543.00	45,930,584.76
其他货币资金		
合计	49,387,543.00	45,930,584.76
其中：存放在境外的款项总额		

注：（1）截止 2020 年 6 月 30 日，银行存款中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。（2）公司期末无外币银行存款和其他货币资金。

### （二）应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,591,246.62	10,804,428.56
1-2 年	4,005,310.00	4,967,112.19
2-3 年	1,514,140.00	1,158,410.91
3-4 年	1,357,259.28	1,238,717.50
小计	15,467,955.90	18,168,669.16
减：坏账准备	1,962,964.97	2,003,814.66
合计	13,504,990.93	16,164,854.50

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,467,955.90	100.00	1,962,964.97	12.69	13,504,990.93
其中：账龄组合	15,467,955.90	100.00	1,962,964.97	12.69	13,504,990.93
合计	15,467,955.90	100.00	1,962,964.97	12.69	13,504,990.93

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,168,669.16	100.00	2,003,814.66	11.03	16,164,854.50
其中：账龄组合	18,168,669.16	100.00	2,003,814.66	11.03	16,164,854.50
合计	18,168,669.16	100.00	2,003,814.66	11.03	16,164,854.50

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,591,246.62	429,562.33	5.00
1-2年	4,005,310.00	400,531.00	10.00
2-3年	1,514,140.00	454,242.00	30.00
3-4年	1,357,259.28	678,629.64	50.00
合计	15,467,955.90	1,962,964.97	12.69

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	2,003,814.66		27,849.69	13,000.00	1,962,964.97
合计	2,003,814.66		27,849.69	13,000.00	1,962,964.97

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,000.00

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额	款项性质
江苏亿农智慧电子商务有限公司	非关联方	238,500.00	1年以内	7.79	108,580.00	货款
		966,550.00	1-2年			
四川信源达科技有限公司	非关联方	78,200.00	1-2年	7.46	545,445.00	货款
		1,075,250.00	3-4年			
江苏信源达科技有限公司	非关联方	901,000.00	1-2年	5.82	90,100.00	货款
葫芦岛市科学技术协会	非关联方	400,000.00	1年以内	2.59	20,000.00	货款
福建省惠安县科学技术协会	非关联方	371,450.00	1年以内	2.40	18,572.50	货款
合计		4,030,950.00		26.06	782,697.50	

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(三) 预付账款

1、 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	247,470.33	100.00	583,933.64	100.00
合计	247,470.33	100.00	583,933.64	100.00

2、 截止 2020 年 6 月 30 日，预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	未结算原因
北京中软国际信息技术有限公司	非关联方	64,468.42	1年以内	服务未提供
上海七牛信息技术有限公司	非关联方	43,939.25	1年以内	服务未提供
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	非关联方	30,000.00	1年以内	服务未提供
江苏通信置业管理有限公司	非关联方	22,822.65	1年以内	服务未提供
上海贝锐信息科技股份有限公司	非关联方	21,659.71	1年以内	服务未提供
合计		182,890.03		

3、截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

（四）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	732,594.75	2,946,045.99
合计	732,594.75	2,946,045.99

1、 其他应收款

（1） 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	506,534.75	2,685,196.55
1-2年	76,950.00	162,164.44
2-3年	39,010.00	4,775.00
3-4年		85,280.00
4-5年		

账龄	期末余额	期初余额
5年以上	110,100.00	110,100.00
小计	732,594.75	3,047,515.99
减：坏账准备		101,470.00
合计	732,594.75	2,946,045.99

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	732,594.75	100.00			732,594.75
员工项目备用金、保证金、押金、退税组合	732,594.75	100.00			732,594.75
合计	732,594.75	100.00			732,594.75

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,047,515.99	100.00	101,470.00	3.33	2,946,045.99
其中：账龄组合	2,029,400.00	66.59	101,470.00	5.00	1,927,930.00
员工项目备用金、保证金、押金、退税组合	1,018,115.99	33.41			1,018,115.99
合计	3,047,515.99	100.00	101,470.00	3.33	2,946,045.99

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	101,470.00			101,470.00
期初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	101,470.00			101,470.00
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额				

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况。

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	101,470.00		101,470.00		

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	62,836.86	2,029,400.00
押金	120,200.00	120,200.00
保证金	207,380.00	800,234.20
备用金	273,245.34	88,526.30
即征即退款	68,932.55	9,155.49
小计	732,594.75	3,047,515.99
减：坏账准备		101,470.00
合计	732,594.75	2,946,045.99

(6) 截止 2020 年 6 月 30 日，其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏通信置业管理有限公司	非关联方	100.00	1-2 年	押金	16.13
		8,000.00	2-3 年	押金	
		110,100.00	5 年以上	押金	
即征即退	非关联方	68,932.55	1 年以内	即征即退款	9.41
浙江省科学技术协会	非关联方	54,000.00	1-2 年	保证金	7.37
保险 (员工)	非关联方	33,671.53	1 年以内	代垫款	4.60
咸阳市财政局国库集中收付改革预算单位资金专户	非关联方	31,000.00	1 年以内	保证金	4.23
合计		305,804.08			41.74

(7) 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	270,863.83	659,516.49
预缴企业所得税	564,938.42	181,436.55
合计	835,802.25	840,953.04

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,157,129.43	7,439,829.63
固定资产清理		
合 计	7,157,129.43	7,439,829.63

2、 固定资产情况

项目	交通工具	电子设备	办公及其他设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	362,759.14	1,877,570.12	647,695.84	7,265,287.73	10,153,312.83
2.本期增加金额		59,822.12	1,284.96		61,107.08
(1) 购置		59,822.12	1,284.96		61,107.08
3.本期减少金额		5,271.67			5,271.67
(1) 处置或报废		5,271.67			5,271.67
4.期末余额	362,759.14	1,932,120.57	648,980.80	7,265,287.73	10,209,148.24
二、累计折旧					
1.期初余额	231,602.98	1,478,594.68	235,549.44	767,736.10	2,713,483.20
2.本期增加金额	16,951.08	88,640.65	32,937.56	200,840.82	339,370.11
(1) 计提	16,951.08	88,640.65	32,937.56	200,840.82	339,370.11
3.本期减少金额		834.50			834.50
(1) 处置或报废		834.50			834.50
4. 期末余额	248,554.06	1,566,400.83	268,487.00	968,576.92	3,052,018.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	114,205.08	365,719.74	380,493.80	6,296,710.81	7,157,129.43
2. 期初账面价值	131,156.16	398,975.44	412,146.40	6,497,551.63	7,439,829.63

- 3、 报告期末无暂时闲置的固定资产情况。
- 4、 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 5、 报告期末无其他经营租赁租出的固定资产。
- 6、 报告期末无持有待售的固定资产情况。

7、 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

8、 期末固定资产无抵押情况。

#### (七) 无形资产

项目	软件著作权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 期初余额		104,482.76	104,482.76
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额		104,482.76	104,482.76
2. 累计摊销			
(1) 期初余额		36,568.94	36,568.94
(2) 本期增加金额		10,448.28	10,448.28
—计提		10,448.28	10,448.28
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额		47,017.22	47,017.22
3. 减值准备			
(1) 期初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值		57,465.54	57,465.54
(2) 期初账面价值		67,913.82	67,913.82

## (八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修款	808,130.34		96,975.63		711,154.71
消防及弱电安装工程	85,110.23		10,213.23		74,897.00
合计	893,240.57		107,188.86		786,051.71

## (九) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,962,964.97	284,134.97	2,105,284.66	321,350.10
可抵扣亏损	13,320,859.26	2,720,819.58	6,838,931.35	1,709,732.84
合计	15,283,824.23	3,004,954.55	8,944,216.01	2,031,082.94

### 2、 未经抵销的递延所得税负债

无。

### 3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

### 4、 未确认递延所得税资产明细

无。

## (十) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款-本金	19,179,379.10	14,585,000.00
保证借款-利息	23,175.08	19,120.00
合计	19,202,554.18	14,604,120.00

说明：保证借款-利息系短期借款于 2020 年 6 月 30 日应计提的利息。

2、截止 2020 年 6 月 30 日保证借款情况

贷款单位	借款余额	担保人
南京银行股份有限公司珠江支行	8,619,782.09	王楠、宋永生、李娜娜
中国银行股份有限公司光华路支行	570,688.75	王楠、宋永生、李娜娜
招商银行股份有限公司南京分行	5,006,041.67	王楠、宋永生、李娜娜
光大银行股份有限公司南京分行	5,006,041.67	王楠、宋永生、李娜娜
合计	19,202,554.18	

3、截止本报告报出日，不存在逾期未付的借款本金和利息。

(十一) 应付账款

1、应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,220,428.42	3,499,596.35
1-2 年	239,095.85	136,767.00
合计	1,459,524.27	3,636,363.35

2、应付账款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
货款	1,459,524.27	3,483,247.37
服务费		142,441.48
租赁费		10,674.50
合计	1,459,524.27	3,636,363.35

3、截止 2020 年 6 月 30 日应付账款余额主要单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
南京海阅显示技术有限公司	非关联方	1,112,690.82	1 年以内	货款
深圳新创客电子科技有限公司	非关联方	231,243.40	1-2 年	货款
南京至臻元智能科技发展有限公司	非关联方	61,000.21	1 年以内	货款
深圳市泰普盛科技有限公司	非关联方	5,000.00	1-2 年	货款
南京安丽讯电子科技有限公司	非关联方	2,852.45	1-2 年	货款

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
合计		1,412,786.88		

4、截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

5、报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## （十二）预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内		597,810.23
合计		597,810.23

## （十三）合同负债

### 1、合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	202,170.45	
合计	202,170.45	

### 2、2020 年 6 月 30 日预收货款余额主要单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
浙江省科学技术协会	非关联方	57,746.67	1 年以内	服务费
攀枝花市科学技术协会	非关联方	35,377.36	1 年以内	服务费
江苏省苏科创新战略研究院	非关联方	23,113.20	1 年以内	服务费
广西趣创想创客空间管理有限责任公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	货款
南通市科学技术协会	非关联方	14,150.95	1 年以内	服务费
合 计		150,388.18		

## （十四）应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

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

短期薪酬	1,280,486.13	5,275,350.41	5,727,237.82	828,598.72
离职后福利-设定提存计划		58,354.46	58,354.46	
合计	1,280,486.13	5,333,704.87	5,785,592.28	828,598.72

## 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,280,486.13	4,936,978.19	5,388,865.60	828,598.72
职工福利费		95,168.27	95,168.27	
社会保险费		120,351.95	120,351.95	
其中：医疗保险费		105,297.75	105,297.75	
工伤保险费		376.66	376.66	
生育保险费		14,677.54	14,677.54	
住房公积金		122,832.00	122,832.00	
职工教育经费		20.00	20.00	
合计	1,280,486.13	5,275,350.41	5,727,237.82	828,598.72

## 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		56,585.98	56,585.98	
失业保险费		1,768.48	1,768.48	
合计		58,354.46	58,354.46	

## (十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	176,478.03	56,758.78
城建税	14,241.37	3,973.12
教育费附加	6,103.45	1,702.77
地方教育费附加	4,068.96	1,135.18
企业所得税		
印花税	1,944.94	4,128.41
房产税	13,318.17	12,613.92
城镇土地使用税		704.25
水利基金	3,302.79	7,426.50
合计	219,457.71	88,442.93

## (十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,146.08	4,109.19
合计	6,146.08	4,109.19

### 1、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示:

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	6,146.08	4,109.19
合计	6,146.08	4,109.19

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代垫款	4,227.70	3,352.00
备付金	1,918.38	757.19
合计	6,146.08	4,109.19

(3) 截止 2020 年 6 月 30 日其他应付款余额主要单位情况

项目	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
信息港(北京)科技有限公司	关联方	4,227.70	1年以内	代垫款
财付通支付科技有限公司	非关联方	1,918.38	1年以内	备付金
合计		6,146.08		

(4) 截止 2020 年 6 月 30 日, 本公司无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位和其他关联方款项。

## (十七) 递延收益、一年内到期的非流动负债

账龄	期末余额	期初余额
递延收益	30.07	
减: 一年内到期的递延收益	30.07	
合计	0.00	

注: 递延收益为奇货公社平台业务模式中赠送客户积分部分, 积分未使用部分确认为递延收益。

## (十八) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
江苏元烽通讯设备有限公司	8,970,783.00	29.9026			8,970,783.00	29.9026
王楠	9,844,641.00	32.8155			9,844,641.00	32.8155
宋永生	3,600,293.00	12.0010			3,600,293.00	12.0010
李娜娜	1,926,372.00	6.4212			1,926,372.00	6.4212
上海鑫沅股权投资管理有限公司	262,672.00	0.8756			262,672.00	0.8756
南京闻道投资合伙企业(有限合伙)	1,444,708.00	4.8157			1,444,708.00	4.8157
吴静	394,233.00	1.3141			394,233.00	1.3141
于飞妮	501,821.00	1.6727			501,821.00	1.6727
朱宪城	625,912.00	2.0864			625,912.00	2.0864
上海珩上投资管理有限公司	1,440,511.00	4.8017			1,440,511.00	4.8017
芜湖县建设投资投资有限公司	988,054.00	3.2935			988,054.00	3.2935
合计	30,000,000.00	100.00			30,000,000.00	100.00

## (十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8,943,482.12			8,943,482.12
合计	8,943,482.12			8,943,482.12

## (二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,257,006.99			4,257,006.99
合计	4,257,006.99			4,257,006.99

## （二十一）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	13,486,617.95	17,448,504.00
本年增加额	-2,891,586.05	-1,179,018.45
其中：本年净利润转入	-2,891,586.05	-1,179,018.45
其他调整因素		
本年减少额		6,900,000.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		6,900,000.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	10,595,031.90	9,369,485.55

## （二十二）营业收入与营业成本

### 1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,403,796.77	10,019,173.10
合计	6,403,796.77	10,019,173.10

续上表

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,825,330.63	4,369,994.25
合计	2,825,330.63	4,369,994.25

### 2、主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
屏联网系统销售	4,184,514.69	2250324.77	9,207,273.13	4,261,834.18
人工智能机器人销售	577,438.64	428320.00		
软件定制开发服务				

其他服务	1,600,472.05	146685.86	811,899.97	108,160.07
代理业务	41,371.39			
合计	6,403,796.77	2,825,330.63	10,019,173.10	4,369,994.25

(3) 2020年1-6月前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
小金星教育科技(厦门)有限公司	577,438.64	9.02
福州市长乐区科学技术协会	290,044.23	4.53
延安市科学技术协会	240,010.01	3.75
武夷山国家公园管理局	174,026.54	2.72
厦门市天下集美文广传媒有限公司	157,269.16	2.46
合计	1,438,788.58	22.48

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	17,008.27	7,457.31
教育费附加	7,289.27	2,300.29
地方教育费附加	4,859.51	1,533.51
印花税	6,382.33	8,961.25
水利基金	6,735.48	1,190.56
车船税	660.00	660.00
房产税	26,636.34	12,613.92
土地使用税		704.25
残保金	324.30	
合计	69,895.50	35,421.09

#### (二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	892,575.08	968,783.12
交通差旅费	233,389.79	444,867.80
业务招待费	115,070.43	292,996.66
广告展览费	43,135.85	40,838.11
投标服务费	11,548.99	31,091.82
折旧费	1,596.54	1,834.02
办公费及其他	2,323.00	32,908.92
合计	1,299,639.68	1,813,320.45

#### (二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,185,588.19	1,256,402.24
证券机构服务费	136,933.96	158,535.85
房屋租赁费	595,553.94	436,169.91
通信费	172,091.07	164,456.09
招待费	78,507.30	142,962.71
交通差旅费	38,987.37	69,417.09
水电、物业费	121,283.67	155,082.86
办公费	69,897.26	197,684.65
折旧费	246,837.34	244,091.19
专利费	66,160.00	5,154.72
无形资产摊销	10,448.28	
其他	358,019.79	314,358.61
装修费	107,188.86	
合计	3,187,497.03	3,144,315.92

## (二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,042,288.90	2,745,909.33
交通差旅费	8,875.23	57,650.64
业务招待费		
设备购置维护费	16,497.87	14,623.51
开发材料、资料费		10,430.65
折旧费	91,256.23	96,683.33
服务费	157,282.51	75,933.01
合计	3,316,200.74	3,001,230.47

## (二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	374,725.25	253,220.24
减：利息收入	40,375.89	37,971.92
手续费及其他	7,309.76	7,013.22
合计	341,659.12	222,261.54

## (二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退款	59,777.06	1,400.05	与收益相关
增值税加计抵减	30,133.85	52,367.78	与收益相关
个税手续费	5,153.34		与收益相关
合计	95,064.25	53,767.83	

## (二十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	338,269.19	218,796.56
合计	338,269.19	218,796.56

### (三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	129,319.69	120,851.10
合计	129,319.69	120,851.10

### (三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	207,304.80	250,000.00	207,304.80
其他	1,010.34	1.14	1,010.34
合计	208,315.14	250,001.14	208,315.14

政府补助明细:

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业稳岗返还	100,175.30		与收益相关
省企业专利奖补	5,029.50		与收益相关
科技创新政策奖励	102,100.00		与收益相关
高企认定补助款		250,000.00	与收益相关
合计	207,304.80	250,000.00	

### (三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出			
固定资产报废损失		44,671.94	
罚款支出		69.78	
合计		44,741.72	

### (三十三) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-973,871.61	-789,677.26
合计	-973,871.61	-789,677.26

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-3,865,457.66	-1,968,695.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-483,182.21	-246,086.96
子公司不同税率的影响	-115,001.93	-188,976.60
对以前期间当期税项的调整		
不可抵扣的成本、费用和损失影响		
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	2,000.02	
未确认递延所得税的税务亏损		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-377,687.49	-362,482.24
可弥补亏损未确认的递延		7,868.54
所得税费用	-973,871.61	-789,677.26

## （三十四）现金流量表项目注释

### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,656,653.89	1,050,933.27
银行存款利息	40,375.89	37,971.92
政府补助收入	207,304.80	250,000.00
合计	1,904,334.58	1,338,905.19

### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,326,599.29	1,434,217.24
付现费用	1,102,654.72	2,569,262.25
营业外支出		69.78
合计	3,429,254.01	4,003,549.27

### 3、收到其他与投资活动有关的现金

无

4、支付其他与投资活动有关的现金

无

5、收到其他与筹资活动有关的现金

无

6、支付其他与筹资活动有关的现金

### (三十五) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-2,891,586.05	-1,179,018.45
加：信用减值损失	-129,319.69	-120,851.10
资产减值准备		
固定资产折旧	339,690.11	342,681.52
无形资产摊销	10,448.28	10,448.28
长期待摊费用摊销	107,188.86	75,901.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-44,671.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	374,725.25	253,220.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-338,269.19	-218,796.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-973,871.61	-789,677.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,710,371.70	-396,579.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,166,488.92	-2,928,200.58
其他		

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-1,044,876.82	-4,995,544.46
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	49,387,543.00	34,681,855.82
减：现金的期初余额	45,930,584.76	43,480,815.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,456,958.24	-8,798,960.17

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	49,387,543.00	45,930,584.76
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	49,387,543.00	45,930,584.76
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	49,387,543.00	45,930,584.76

## 六、合并范围的变动

### 1、本报告期发生的同一控制下企业合并

无。

### 2、其他原因的合并范围变动

无。

## 七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
芜湖联著实业有限公司	芜湖县	芜湖县	有限责任公司	100.00		投资设立
深圳联著实业有限公司	深圳市	深圳市	有限责任公司	100.00		投资设立

## 八、关联方关系及其交易

### 1、本公司股东情况

序号	股东姓名	认缴出资 (万元)	出资比例 (%)	实缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例 (%)
1	王楠	984.4641	32.8155	984.4641	32.8155
2	宋永生	360.0293	12.0010	360.0293	12.0010
3	江苏元烽通讯设备有限公司	897.0783	29.9026	897.0783	29.9026
4	李娜娜	192.6372	6.4212	192.6372	6.4212
5	上海鑫沅股权投资管理有限公司	26.2672	0.8756	26.2672	0.8756
6	南京闻道投资合伙企业（有限合伙）	144.4708	4.8157	144.4708	4.8157
7	吴静	39.4233	1.3141	39.4233	1.3141
8	于飞妮	50.1821	1.6727	50.1821	1.6727
9	朱宪城	62.5912	2.0864	62.5912	2.0864
10	上海珩上投资管理有限公司	144.0511	4.8017	144.0511	4.8017
11	芜湖县建设投资有限公司	98.8054	3.2935	98.8054	3.2935
	合计	3,000.00	100.00	3,000.00	100.00

### 2、本公司的子公司、分公司情况

(1) 公司于 2017 年 10 月 25 日投资设立全资子公司芜湖联著实业有限公司，相关信息如下：

公司名称： 芜湖联著实业有限公司  
法定代表人： 王楠  
注册号： 91340221MA2Q3CKK47  
注册资本： 2,000.00 万元  
实收资本： 2,000.00 万元

注册地址： 芜湖县湾沚镇伟业大厦 16 层（申报承诺）  
 企业类型： 有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）  
 经营范围： 计算机软件开发及相关技术咨询服务；计算机信息系统集成；网络工程设计、施工；计算机及配件、网络产品的开发及销售；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）；水果销售（含网上销售）；电子产品、通讯设备、通讯器材及配件销售。（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）公司于 2019 年 05 月 28 日投资设立全资子公司深圳联著实业有限公司，相关信息如下：

公司中文名称： 深圳联著实业有限公司  
 负责人： 王楠  
 注册号： 91440300MA5FMF2K7T  
 营业场所： 深圳市福田区华强北街道福强社区振华路中电迪富大厦 3 层  
 企业类型： 有限责任公司（法人独资）  
 经营范围： 一般经营项目是：计算机软件技术开发及技术咨询；计算机系统集成；网络工程设计、上门安装；计算机及其配件、网页的技术开发及销售；国内贸易；投资兴办实业。

（3）公司于 2017 年 08 月 01 日设立江苏联著实业股份有限公司宁夏分公司，相关信息如下：

公司中文名称： 江苏联著实业股份有限公司宁夏分公司  
 负责人： 袁雪  
 注册号： 91640100MA761YQ41F  
 营业场所： 银川市西夏区金波北路 75 号万达广场 C 座 1605 室  
 企业类型： 其他股份有限公司分公司(非上市)  
 经营范围： 计算机软件开发及相关技术咨询服务，计算机系统集成，网络工程设计、安装，计算机及配件、网络产品的开发及销售，国内贸易。

### 3、本公司的合营和联营公司情况

无。

### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
王楠	董事长
宋永生	董事、总经理
李娜娜	董事、总经理
李明	董事
朱宪城	董事
唐网燕	监事

其他关联方名称	与本公司关系
查文政	监事会主席
银思琪	职工监事
袁雪	监事
赵泽朴	监事
李超	副总经理
王逸飞	副总经理
谈莎莎	财务总监
邹雪	董事会秘书

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况

无。

##### (2) 销售商品、提供劳务情况

无。

##### (3) 关联租赁情况

无。

##### (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额（元）	借款起始日	借款还款日	担保是否已经履行完毕
王楠、宋永生、李娜娜	3,180,000.00	2019-9-30	2020-9-18	否
王楠、宋永生、李娜娜	270,000.00	2019-11-11	2020-9-18	否
王楠、宋永生、李娜娜	940,000.00	2020-1-9	2020-9-18	否
王楠、宋永生、李娜娜	269,000.00	2020-2-27	2020-9-18	否
王楠、宋永生、李娜娜	5,000,000.00	2020-2-20	2020-8-19	否
王楠、宋永生、李娜娜	400,000.00	2020-3-12	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	400,000.00	2020-3-12	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	650,000.00	2020-4-8	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	500,000.00	2020-4-1	2021-4-1	否
王楠、宋永生、李娜娜	360,000.00	2020-5-12	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	774,079.10	2020-6-10	2021-3-5	否
王楠、宋永生、李娜娜	866,300.00	2020-6-10	2021-4-1	否
王楠、宋永生、李娜娜	570,000.00	2020-6-22	2021-3-20	否
王楠、宋永生、李娜娜	5,000,000.00	2020-6-23	2021-6-22	否
王楠、宋永生、李娜娜	2,050,000.00	2020-3-26	2020-5-6	是
王楠、宋永生、李娜娜	390,000.00	2020-1-9	2020-6-19	是
王楠、宋永生、李娜娜	400,000.00	2020-2-27	2020-6-19	是
	22,019,379.10			

(5) 关联方资金往来

无。

(6) 关联方应收应付款项

无。

## 九、或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截止董事会批准报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中说明的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,152,947.78	10,606,017.18
1-2 年	1,627,460.00	2,607,112.19
2-3 年	1,450,140.00	1,091,410.91
3-4 年	1,357,259.28	1,238,717.50
小计	12,587,807.06	15,543,257.78
减：坏账准备	1,652,850.17	1,639,768.60
合计	10,934,956.89	13,903,489.18

#### 2、应收账款按坏账计提方法披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,587,807.06	100.00	1,652,850.17	13.13	10,934,956.89
其中：账龄组合	11,963,509.90	95.04	1,652,850.17	13.82	10,310,659.73
关联方组合	624,297.16	4.96			624,297.16
员工项目备用金、保证金、押金、退税组合					
合计	12,587,807.06	100.00	1,652,850.17	13.13	10,934,956.89

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	15,543,257.78	100.00	1,639,768.60	10.55	13,903,489.18
其中：账龄组合	13,582,747.89	87.39	1,639,768.60	12.07	11,942,979.29
关联方组合	1,960,509.89	12.61			1,960,509.89
合计	15,543,257.78	100.00	1,639,768.60	10.55	13,903,489.18

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,528,650.62	376,432.53	5.00
1-2年	1,627,460.00	162,746.00	10.00
2-3年	1,450,140.00	435,042.00	30.00
3-4年	1,357,259.28	678,629.64	50.00
合计	11,963,509.90	1,652,850.17	13.82

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	1,639,768.60	23,081.57		10,000.00	1,652,850.17
合计	1,639,768.60	23,081.57		10,000.00	1,652,850.17

### 4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,000.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例	坏账准备余额	款项性质
四川信源达科技有限公司	非关联方	78,200.00	1-2年	9.16	545,445.00	货款
		1,075,250.00	3-4年			
芜湖联著实业有限公司	关联方	624,297.16	1年以内	4.96	31,214.86	软件服务费
海宁市科学技术协会	非关联方	400,000.00	1年以内	3.18	20,000.00	货款
福州市长乐区科学技术协会	非关联方	371,450.00	1年以内	2.95	17,795.00	货款
福建省惠安县科学技术协会	非关联方	327,750.00	1年以内	2.72	17,091.25	货款
		14,075.00	1-2年			
合计		2,891,022.16		22.97	631,546.11	

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

8、本公司应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位

无。

9、截止2020年6月30日，本公司应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额	款项性质
芜湖联著实业有限公司	关联方	624,297.16	1年以内	4.96		软件服务费
合计		624,297.16		4.96		

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	1,194,621.45	1,371,386.97
合计	1,194,621.45	1,371,386.97

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	970,561.45	1,011,067.53
1-2年	74,950.00	160,164.44
2-3年	39,010.00	4,775.00
3-4年		85,280.00
4-5年		
5年以上	110,100.00	110,100.00
小计	1,194,621.45	1,371,386.97
减：坏账准备		
合计	1,194,621.45	1,371,386.97

(2) 其他应收款按种类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,194,621.45	100.00			1,194,621.45
其中：账龄组合					
关联方组合	482,538.15	40.39			482,538.15
员工项目备用金、保证金、押金、退税组合	712,083.30	59.61			712,083.30
合计	1,194,621.45	100.00			1,194,621.45

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,371,386.97	100.00			1,371,386.97
其中：账龄组合					
关联方组合	382,010.98	27.86			382,010.98
员工项目备用金、保证金、押金、退税组合	989,375.99	72.14			989,375.99
合计	1,371,386.97	100.00			1,371,386.97

(3) 期末无采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质列报

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	533,863.56	382,010.98
押金	118,200.00	118,200.00
保证金	207,380.00	778,994.20
备用金	266,245.34	83,026.30
即征即退款	68,932.55	9,155.49
合计	1,194,621.45	1,371,386.97

(5) 截止 2020 年 6 月 30 日，其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
芜湖联著实业有限公司	关联方	391,575.45	1 年以内	代垫款	32.78
江苏通信置业管理有限公司	非关联方	100.00	2-3 年	押金	9.89
		8,000.00	3-4 年		
		110,100.00	5 年以上		
深圳联著实业有限公司	关联方	90,962.70	1 年以内	代垫款	7.61

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
即征即退	非关联方	68,932.55	1年以内	即征即退款	5.77
浙江省科学技术协会	非关联方	54,000.00	1-2年	保证金	4.52
合计		723,670.70			60.57

(6) 截止 2020 年 6 月 30 日, 本公司无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 截止 2020 年 6 月 30 日, 本公司应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
芜湖联著实业有限公司	关联方	391,575.45	1年以内	代垫款	32.78
深圳联著实业有限公司	关联方	90,962.70	1年以内	代垫款	7.61
合计		482,538.15			40.39

### (三) 长期股权投资

#### 1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	21,000,000.00			21,000,000.00
对联营企业的投资				
小计	21,000,000.00			21,000,000.00
减: 长期股权投资减值准备				
合计	21,000,000.00			21,000,000.00

#### 2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
			新增投资	权益法下确认的投资损益		
芜湖联著实业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	
深圳联著实业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	21,000,000.00	21,000,000.00			21,000,000.00	

#### (四) 营业收入与营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,806,661.25	8,733,086.26
合计	5,806,661.25	8,733,086.26

续上表

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,598,656.08	3,408,946.46
合计	2,598,656.08	3,408,946.46

##### 2、主营业务分类别列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
屏联网系统销售	3,754,408.12	2051389.33	7,962,341.95	3,334,866.58
人工智能机器人销售	577,438.64	442477.90		
软件定制开发服务				
其他服务	1,474,814.49	104788.85	770,744.31	74,079.88
合计	5,806,661.25	2,598,656.08	8,733,086.26	3,408,946.46

##### 3、2020年1-6月前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
小金星教育科技(厦门)有限公司	577,438.64	9.94
福州市长乐区科学技术协会	290,044.23	5.00
延安市科学技术协会	240,010.01	4.13
武夷山国家公园管理局	174,026.54	3.00
厦门市天下集美文广传媒有限公司	157,269.16	2.71
合计	1,438,788.58	24.78

#### (五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

银行理财产品收益	338,269.19	218,796.56
合计	338,269.19	218,796.56

#### 十四、补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		-44,671.94
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	207,304.8	250,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	338,269.19	218,796.56
因不可抗力，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1010.34	-68.64
其他符合非经营性损益定义的损益项目		
小计	546,584.33	424,055.98
减：非经常性损益的所得税影响数	81,086.81	53,007.00

项目	本期发生额	上期发生额
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
合计	465,497.52	371,048.98

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》（证监会公告（2008）43）的规定执行。

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.23%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-6.08%	-0.11	-0.11

江苏联著实业股份有限公司

二〇二〇年八月十三日

## 第八节备查文件目录

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

文件备置地址：

江苏联著实业股份有限公司董事会秘书办公室