

GONSIN[®]
公承天下 信恒久远

公信会议

NEEQ : 834726

广东公信智能会议股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



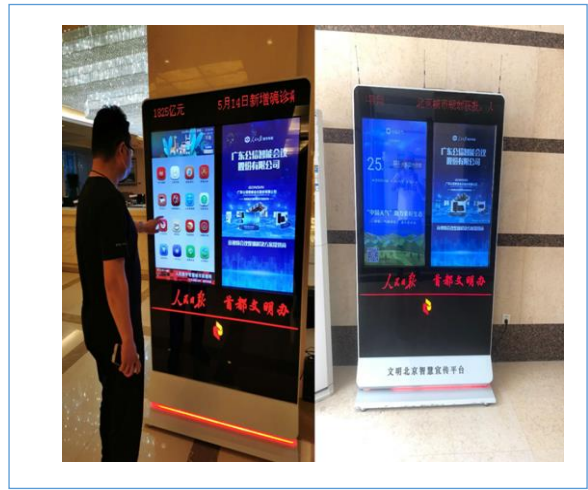
2020年2月11-14号，公信会议参加了行业最具规模的专业视听设备及系统集成展览会（Integrated System Europe）。



2020年上半年，公信力推两大重磅新品：智能语音识别系统和新升级无纸化会议系统。



2020年4月，北京公信、安徽公信两家子公司的正式成立。



2020年5月，在全国“两会”召开期间，基于人民日报电子阅报栏的公信会议介绍在全国各地同步展示。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	87

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。

公司负责人黄华保、主管会计工作负责人官嫩桃及会计机构负责人（会计主管人员）官嫩桃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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事郑素华女士，在本次董事会召开期间正在加拿大出差，未能按时回国出席会议，但其出具了授权委托书，委托董事黄华保先生代理出席董事会及授权其签署董事会决议文件。

【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
外部市场环境变化的风险	商务会议和政务会议是会议系统产品的两个重要市场。商务会议受宏观经济影响较大，宏观经济的衰退将迫使企业和各种经济、组织缩减会晤开支，降低会晤等级、减少会晤次数，直接导致商务会议市场的萎缩；政务会议市场受国家政策的影响较大，如果宏观经济出现下滑或着国家继续收缩财政政策、减少政府开支，将对会议系统行业外部市场造成不利影响。
技术开发及产品开发的的风险	会议系统行业是一个集音视频编解码技术、多媒体技术、智能控制技术、信息通信技术、计算机技术、网络技术、无线通信技术、软件技术等多种技术为一体的新兴高新技术产业，产品的设计与开发涉及到多个门类专业知识的综合应用，属于新一代信息技术产业。如果公司不能准确把握行业技术发展趋势，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能面临丧失技术和产品的领先地位，导致市场份额下降、经营业绩波动的风险。
人才流失、技术外泄风险	公司在发展过程中积累了丰富的经验和技術，其中部分经验和技術由研发人员及核心技术人員掌握，虽然公司已与上述人員

	签订了《保密协议》等约束性文件，但随着新的竞争者不断涌入会议行业，行业内对研发人员、核心技术人员等人才的争夺也相对激烈，一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。
汇率波动的风险	海外市场是公司产品的重要市场，公司 2019 年外销收入占营业收入的加权比重为 19.46%，如果人民币升值，等额外币款项折算为人民币金额减少，将造成公司收入减少。若未来人民币汇率波动剧烈，将不利于公司执行稳定的价格政策，将降低公司产品的价格竞争力，进而影响公司的产品的销售，对海外市场的维护和开拓造成影响。故汇率波动会对公司经营产生一定的风险。
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>1. 近年来音视频智能技术不断发展、成熟的过程中，市场对音视频会议产品的需求只增不减。中国音视频市场规模逐年扩大且多元化发展。报告期内市场供求关系未发生变化。</p> <p>2、会议行业智能化电子产品不断涌现，在中国政府支持自主品牌的发展、以及在物联网智能终端与音视频整体解决方案稳定发展的带动下，音视频产品国产化需求不断增大，为国内企业带来巨大的发展空间，自主的音视频编解码研发、网络协议共享及产业化成为产业发展的主要方向。为了在激烈的市场竞争中享有一定份额，公司拓宽了市场销售渠道，报告期内成立三家控股子公司。</p> <p>3. 报告期内海外市场受海外疫情影响，部分待签约项目将会放缓实施，从而影响到海外客户向我司采购的时间延后，如海外疫情仍持续，我司将现正研发的结合新兴互联网和物联网技术结合到产品中投放海外市场，为海外市场提供免工程、可远程升级操控产品。</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、公信会议	指	广东公信智能会议股份有限公司
股东大会	指	广东公信智能会议股份有限公司
董事会	指	广东公信智能会议股份有限公司
监事会	指	广东公信智能会议股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
公司章程	指	《广东公信智能会议股份有限公司章程》
三会	指	广东公信智能会议股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
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
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元	指	人民币

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东公信智能会议股份有限公司
英文名称及缩写	GONSIN CONFERENCE EQUIPMENT CO.,LTD GONSIN
证券简称	公信会议
证券代码	834726
法定代表人	黄华保

二、 联系方式

董事会秘书	黄笑成
联系地址	广东省佛山市顺德区大良凤翔工业区成业路4号金粤宏泰大厦2栋10楼
电话	0757-22360911
传真	0757-22382396
电子邮箱	Hxc@gonsin.cn
公司网址	www.gonsin.com.cn
办公地址	广东省佛山市顺德区大良凤翔工业区成业路4号金粤宏泰大厦2栋10楼
邮政编码	528300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年12月5日
挂牌时间	2015年12月7日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业C-计算机、通信和其他电子设备制造业39-计算机制造391-其他计算机制造3919
主要业务	会议系统的制造和销售
主要产品与服务项目	会议系统设备硬件、互联网+会议系统软件
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	16960000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄华保
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黄华保），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914406067564932559	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	广东省佛山市顺德区大良凤翔工业区成业路4号金粤宏泰大厦2栋10楼	否
注册资本(元)	16,960,000	否

五、 中介机构

主办券商(报告期内)	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路1号金源中心29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)	东莞证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	23,243,906.02	17,202,099.71	35.12%
毛利率%	58.30%	50.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,091,909.01	-1,556,795.33	170.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	839,484.90	-1,727,211.94	148.60%
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）	4.28%	-6.43%	-
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）	3.29%	-7.14%	-
基本每股收益	0.06	-0.09	166.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	40,579,112.17	39,678,526.40	2.27%
负债总计	13,853,838.57	14,995,004.75	-7.6%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,622,850.11	24,508,226.22	4.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.45	4.55%
资产负债率%（母公司）	31.32%	37.41%	-
资产负债率%（合并）	34.14%	37.80%	-
流动比率	2.44	2.13	-
利息保障倍数	7.56	-	-

(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	-5,001,500.43	-3,811,422.06	-31.22%
应收账款周转率	8.22	6.29	-
存货周转率	0.91	1.02	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.27%	-0.18%	-
营业收入增长率%	35.12%	24.22%	-
净利润增长率%	170.14%	10.06%	-

（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

公司成立于2003年，是一家面向全球进行自主品牌产品研发、生产和销售会议系统产品、会议整体解决方案、以及会议周边细分应用解决方案的公司。会议系统产品及解决方案方面涵盖数字会议讨论、会议表决、同声传译、无纸化会议、会议扩声、中央控制系统、会议管理软件等；会议周边应用涵盖教学智能扩声系统、智慧教学一体机、互联网+基层治理系统、宗教集会同传系统等。公司产品广泛应用于政府、学校、银行、国际组织等领域。具体商业模式如下：

1、研发模式：公司研发组织采用横纵项二维矩阵式管理架构，即划分横向项目组与纵向职能组相结合的管理体系。在项目开发策划方面公司始终以市场为驱动，划分技术研发和产品开发相结合，由公司战略委员会结合行业技术发展趋势和市场动态需求，一方面提前部署前沿技术研发，为公司长远发展提供技术保障；另一方面布局新产品开发，满足市场需求。在项目开发执行阶段由公司评审委员会对开发过程的总体设计方案、技术样机、批量试产等各个阶段进行严格评审，确保项目开发效率和质量。在项目开发验收阶段，新产品经批量试产通过后组织公司检验部门或第三方检验机构对项目成果进行验收检验，同时由产品经理对相关部门进行新产品培训并最终推向市场。

2、采购模式：公司产品开发及生产所需原材料通过采购部统一采购，为此公司制定了一系列相对应的采购流程和规章制度。公司向来非常重视原材料的质量以及供应能力，且制定了相应的供应商评价体系，分月度、季度、年度对供应商的综合能力进行评审，优胜劣汰。目前，公司所有原材料采购均来自原厂正规渠道，对于核心器件或直接向原厂采购。

3、生产模式：公司产品所涉及的核心技术部件、软件均由公司自身完成，产品配件、加工、组装交由专业外协厂商完成。并根据产品的技术特点，对外协厂商制定相对应的技术要求、生产工艺要求、质量验收要求。外协加工期间，公司派出专业技术人员到现场进行技术指导和生产过程监督。

4、销售模式：会议系统产品属于音视频系统集成类产品，对产品销售管理及技术服务要求较高，因此，公司产品销售普遍通过专业代理商、经销商或系统集成商。另外由于公司产品面向国内及海外两个市场领域，结合国内外音视频系统集成项目的运作模式存在差异，在具体的销售模式上，也存在一定的差异。

5、盈利模式：公司以自主研发会议系统、会议整体解决方案、会议周边细分应用解决方案为主，多年的积累，已让公司在产品、解决方案、行业技术人才方面拥有较大储备。经过十几年的品牌经营，目前公司与各地系统集成商、代理商建立起长期稳定的合作关系。盈利方面，当前公司以产品销售、方案设计、技术支持、售后维护等方面获取收入为主。结合当前公司基于互联网、物联网技术开发的物联网无线会议系统、互联网会议产品管理平台、互联网+基层治理综合管理平台等产品推向市场后，将增加公司在产品运营、大数据分析等服务方面获得收入，进一步丰富公司的盈利手段。

6、服务模式：公司一直致力于提高产品客户体验、降低产品维护难度及成本，一方面在产品开发方面引入智能化、自动化管理机制，特别是近年来借助互联网的优势，逐步开放产品远程维护和管理

功能；另一方面针对不同类型产品，结合其功能及应用特点制定相对应的售后服务条款，且已组建全天候的技术服务团队，同步提升客户服务方面的体验。
报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

（二）经营情况回顾

2020年上半年，公司实现营业收入23,243,906.02元，比上年同期增长35.12%；归属于挂牌公司股东的净利润1,091,909.01元，比上年同期增加170.14%。截至2020年6月30日，公司注册资本16,960,000元，总资产为40,579,112.17元，总资产增加2.27%。

（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	18,586,319.39	45.81%	17,629,955.92	44.43%	5.42%
应收账款	3,013,395.74	7.43%	2,641,639.40	6.66%	14.07%
存货	9,333,847.77	23.01%	9,397,966.74	23.69%	-0.68%
预付款项	2,433,534.58	6.00%	774,120.61	1.95%	214.36%
短期借款	8,000,000	19.71%	3,000,000	7.56%	166.67%
固定资产	794,310.73	1.96%	816,040.48	2.06%	-2.66%
无形资产	5,183,837.22	12.77%	6,123,423.06	15.43%	-15.34%
应付职工薪酬	2,415,740.05	5.95%	2,335,195.45	5.89%	3.45%
资产总计	40,579,112.17	100%	39,678,526.4	100%	2.27%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金、应收账款及存货与上年期末相比较为稳定；
- 2、预付款项较上期上升214.36%是因为我司订单增多，对外采购增加；
- 3、短期借款较上期上升166.67%，是因为今年下半年预计有较大项目，需要资金做储备；
- 4、无形资产较上期下降15.34%，是因为月度固定摊销；
- 5、无形资产、应付职工薪酬、总体资产较上期变动不明显。

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%	
营业总收入	23,243,906.02	100%	17,202,099.71	100%	35.12%

营业成本	9,693,696.38	41.70%	8,519,394.78	49.53%	13.78%
税金及附加	50,399.93	0.22%	83,001.76	0.48%	-39.28%
销售费用	6,365,207.66	27.38%	4,741,363.62	27.56%	34.25%
管理费用	3,733,982.34	16.06%	3,277,227.47	19.05%	13.94%
研发费用	2,325,075.29	10.00%	2,239,342.63	13.02%	3.83%
财务费用	202,170.91	0.87%	69,011.39	0.40%	192.95%

项目重大变动原因:

- 1、营业总收入较上年同期增长35.12%是因为今年上半年订单增加;
- 2、成本较上年同期有所上升是因为订单增多,同比增加;
- 3、税金及附加较上年减少39.28%是因为本期申请了一批出口退税;
- 4、销售费用较上年增加34.25%是因为订单增多,相应销售费用也增加;
- 5、管理费用较上年增加13.94%是因为订单增多,管理费用增加;
- 6、研发费用较上年增加不明显;
- 7、财务费用较上年增加192.95%是因为今年年初为了应对下半年的订单做的短期借款的利息费用上升。

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	-5,001,500.43	-3,811,422.06	-31.22%
投资活动产生的现金流量净额	-1,151,000.00	-679,508.9	69.39%
筹资活动产生的现金流量净额	7,100,000.00	-2,859,687.45	348.48%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 31.22%是因为公司增加投入,购买原材料支出增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加是因为增加投资三家子公司。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加是因为增加 500 万元的银行贷款。

三、非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
非流动资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	126433.28

委托他人投资或管理资产的损益	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融性负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	101,214.22
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-8635.27
非经常性损益合计	219,012.23
所得税影响数	33,026.85
少数股东权益影响额（税后）	385.03
非经常性损益净额	252,424.11

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2017 年财政部（财会[2017]22 号）修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。公司按规定于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

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 持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			联 性						
浙江公 信智 能科 技有 限公 司	子 公 司	销 售 与 安 装 公 信 品 牌 的 产 品	高 度 相 关	完 善 销 售 渠 道	10,000,000	1,128,980.14	1,046,653.34	2,085,326.06	-14,09.51
北 京 公 信 智 能 科 技 有 限 公 司	子 公 司	销 售 与 安 装 公 信 品 牌 的 产 品	高 度 相 关	完 善 销 售 渠 道	10,000,000	3,301,369.37	993,371.83	3,301,369.3	-6,628.17
安 徽 公 信 智 能 科 技 有 限 公 司	子 公 司	销 售 与 安 装 公 信 品 牌 的 产 品	高 度 相 关	完 善 销 售 渠 道	10,000,000	635,806.45	417,984.52	66,132.79	- 45,091.78

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

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。公司诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	13,000,000.00	13,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足公司在一定期间需要多次向各不同贷款银行或其他债权人融入资金需求，公司与广东顺高投融资担保有限公司签订了最高额担保授信协议，由广东顺高投融资担保有限公司为本公司提供最高额 800 万元人民币担保授信额度，授信期间为 2019 年 11 月 11 日至 2022 年 11 月 10 日。由黄华保以其名下的 200 万股无限售流通股提供最高额质押反担保，出质对应的最高额债券值为 800 万元人民币。质押期间为 2019 年 11 月 11 日至 2020 年 11 月 10 日。同时，由股东黄华保及其配偶张四英共同

提供最高额保证反担保，保证担保期间为 2019 年 11 月 11 日至 2020 年 11 月 10 日

为补充公司流动资金，公司于 2019 年 12 月 23 日与招商银行签订了授信协议，授信额度为人民币 500 万元人民币，授信期间为 2019 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 10 日，由股东黄华保及其配偶张四英共同提供保证担保，保证担保期限为 2019 年 12 月 23 日至授信协议下每笔贷款的到期日另加三年。截至 2019 年 12 月 31 日，招商银行已发放贷款 300 万元人民币。

以上担保事项用于融资给公司日常经营所需，对公司生产经营无不利影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020/3/21	2019/10/22	张莉莎、冯荣锋	安徽公信智能科技有限公司 51%股权	现金	5,100,000 元	否	否
对外投资	2020/2/27	2020/1/20	刘吉栋、王效文、邹志军	北京公信智能科技有限公司 56%股权	现金	5,600,000 元	否	否
对外投资	2020/6/5	2020/5/21	许茂彬、邓彩云、翟冰冰	深圳公信智能科技有限公司 51%股权	现金	2,550,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

以上对外投资主要基于公司发展规划的需要，进一步优化公司战略布局，拓展公司业务，增强公司盈利能力，有利于进一步提升公司的整体实力，符合公司的发展规划，风险可控。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/12/7	/	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015/12/7	/	挂牌	其他承诺	规范和减少关联交易的承诺	正在履行中
实际控制	2015/12/7	/	挂牌	同业竞争	承诺不构成同	正在履行中

人或控股股东				承诺	业竞争	
实际控制人或控股股东	2015/12/7	/	挂牌	其他承诺	规范和减少关联交易的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、为避免同业竞争，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员在公司申请挂牌时均出具了《避免同业竞争的承诺函》，明确不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益等方式），直接或间接地从事与公司或其子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与公司或其子公司产品相同、相似或可以取代公司或其子公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司或其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司或其子公司；不制定与公司或其子公司可能发生同业竞争的经营发展规划。

2、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员在公司申请挂牌时均出具了《关于规范及减少关联交易的声明》，明确在任职期间，将尽可能减少和规范本人及本人控制的其他公司与公司及其控股子公司之间的关联交易。

履行情况：在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
定期存单	定期存单	质押	17700	0.05%	办公区用电质押
定期存单	定期存单	质押	10200	0.03%	生产车间用电质押
总计	-	-	27900	0.08%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

因向供电公司申请安装电表，公司向供电公司提供 2.79 万元的定期存单质押，该质押的性质是用于公司日常经营活动，对公司无不利影响。

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	无限售股份总数	8,010,004	47.23%	0	8,010,004	47.23%
	其中：控股股东、实际控	2,044,440	12.05%	0	2,044,440	12.05%

份	制人					
	董事、监事、高管	943,892	5.57%	150,000	1,093,892	6.45%
	核心员工	5,021,672	29.61%	150,000	4,871,672	28.72%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,949,996	52.77%		8,949,996	52.77%
	其中：控股股东、实际控制人	6,133,320	36.16%	0	6,133,320	36.16%
	董事、监事、高管	2,816,676	16.61%	150,000	2,666,676	15.72%
	核心员工	0	0%	150,000	150,000	0.88%
总股本		16,960,000	-	0	16,960,000	-
普通股股东人数		17				

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	黄华保	8,177,760		8,177,760	48.2179%	6,133,320	2,044,440	2,000,000
2	饶艳梅	3,555,552		3,555,552	20.9643%	0	3,555,552	0
3	郑素华	2,488,896		2,488,896	14.6751%	1,866,672	622,224	0
4	赖美娥	788,328		788,328	4.6482%	0	788,328	0
5	涂彬	355,552		355,552	2.0964%	266,664	88,888	0
6	谢玉芳	266,672		266,672	1.5724%	200,004	66,668	0
7	陶丹	44,448	200,000	244,448	1.4413%	33,336	211,112	0
8	张盛军	200,000		200,000	1.1792%	150,000	50,000	0
9	蓝才春	182,776		182,776	1.0777%	133,332	49,444	0
10	邵尤杰	177,776		177,776	1.0482%	133,332	44,444	0
合计		16,237,760	-	16,437,760	96.92%	8,916,660	7,521,100	2,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股10%及以上股东间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为黄华保先生。报告期末，黄华保先生持有公司股份 8,177,760 股，占公司股份总额的 48.22%，同时，其担任公司董事长、总经理。黄华保先生，1964 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986 年 5 月至 1992 年 9 月任江西抚州棉纺织厂程序员；1992 年 9 月至 1993 年 10 月任顺德中旅集团软件开发工程师；1993 年 10 月至 1997 年 5 月任顺德中旅电脑

科技有限公司总经理；1997年5月至2003年12月任顺德群华信息技术有限公司总经理；2003年12月至2014年7月历任有限公司董事兼副总经理、董事长兼总经理；2014年7月至今任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、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

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
黄华保	董事长、总经理	男	1964年11月	2018年1月26日	2021年1月25日
郑素华	董事	女	1963年2月	2018年1月26日	2021年1月25日
陶丹	董事	男	1981年4月	2018年1月26日	2021年1月25日
蓝才春	董事	男	1980年10月	2018年1月26日	2021年1月25日
黄笑成	董事、董事会秘书	男	1989年10月	2020年2月25日	2021年1月25日
涂彬	副总经理	女	1967年9月	2018年1月26日	2021年1月25日
金启方	副总经理	男	1981年10月	2018年1月26日	2021年1月25日
谢玉芳	监事会主席	女	1978年3月	2018年1月26日	2021年1月25日
杜顺转	监事	女	1979年9月	2018年1月26日	2021年1月25日
范雪南	监事	男	1982年10月	2018年1月26日	2021年1月25日
官嫩桃	财务负责人	女	1976年11月	2020年2月25日	2021年1月25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:

实际控制人、董事长、总经理黄华保与董事会秘书黄笑成为父子关系；其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，其他董事、监事、高级管理员与控股股东、实际控制人之间也不存在关联关系。

(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
黄华保	董事长、总经理	8,177,760	0	8,177,760	48.218%	0	0
郑素华	董事	2,488,896	0	2,488,896	14.675%	0	0
黄笑成	董事、董事会秘书	0	0	0	0.000%	0	0
蓝才春	董事	182,776	0	182,776	1.078%	0	0
陶丹	董事	44,448	200,000	244,448	1.441%	0	0
涂彬	副总经理	355,552	0	355,552	2.096%	0	0
金启方	副总经理	44,448	0	44,448	0.262%	0	0
谢玉芳	监事会主席	266,672	0	266,672	1.572%	0	0
杜顺转	监事	0	0	0	0.000%	0	0
范雪南	监事	0	0	0	0.000%	0	0
官嫩桃	财务负责人	0	0	0	0.000%	0	0
合计	-	11,560,552	-	11,760,552	69.340%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
张盛军	董事	离任	无	个人原因
蓝才春	董事、财务负责人、董事会秘书	离任	董事	个人原因
黄笑成	无	新任	董事、董事会秘书	董事会任命、股东会选举
官嫩桃	无	新任	财务负责人	董事会任命

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

新任财务负责人：官嫩桃，中国国籍，女，1976年11月23日出生，汉族，毕业于湛江师范学院，
--

本科学历，1999年9月至2002年1月在广东海康兽药股份有限公司任职财务人员，2002年3月至2012年4月在广州市中凯电气有限公司任职财务经理，2012年5月至2017年4月在广州高地投资有限公司任职财务经理，2018年3月至2019年8月在深圳市民乐管业有限公司任职财务经理，2019年9月至今在广东公信智能会议股份有限公司任职财务经理。

新任董事、董事会秘书：黄笑成，中国国籍，男，1989年10月7日出生，汉族，毕业于桂林电子科技大学，本科学历，2014年4月至2017年1月在广东新宝电器股份有限公司任职采购员，2017年4月至今，在广东公信智能会议股份有限公司任职总经理助理。

(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	8	2		10
生产人员	24	5		29
销售人员	67		6	61
技术人员	63	4		67
财务人员	5	1		6
员工总计	167	12	6	173

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	1
本科	52	53
专科	69	88
专科以下	43	31
员工总计	167	173

(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
流动资产：			
货币资金	七、（一）	18,586,319.39	17,629,955.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、（二）		
衍生金融资产			
应收票据	七、（三）		
应收账款	七、（四）	3,013,395.74	2,641,639.40
应收款项融资	七、（五）		
预付款项	七、（六）	2,433,534.58	774,120.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（七）	437,772.94	369,307.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（八）	9,333,847.77	9,397,966.74
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		0	1,065,132.60
流动资产合计		33,804,870.42	31,878,122.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七、(十)	794,310.73	816,040.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、(十一)	5,183,837.22	6,123,423.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		422,045.16	376,056.09
递延所得税资产	七、(十二)	374,048.64	374,884.50
其他非流动资产	七、(十三)		110,000.00
非流动资产合计		6,774,241.75	7,800,404.13
资产总计		40,579,112.17	39,678,526.40
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	3,000,000.00
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	七、(十四)	2,908,336.30	3,655,930.17
预收款项	七、(十五)	1,361,720.98	5,323,337.74
合同负债	七、(十六)		
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	七、(十七)	2,415,740.05	2,335,195.45
应交税费	七、(十八)	-925,558.76	547,939.71
其他应付款	七、(十九)	93,600.00	2,221.81
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	七、(二十)		130,379.87
流动负债合计		13,853,838.57	14,995,004.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、(十三)		
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,853,838.57	14,995,004.75
所有者权益(或股东权益):			
股本	七、(二十一)	16,960,000.00	16,960,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、(二十二)	3,321,181.53	3,321,181.53
减: 库存股			
其他综合收益	七、(二十三)		
专项储备			
盈余公积	七、(二十四)	637,194.14	637,194.14
一般风险准备			
未分配利润	七、(二十五)	4,704,474.44	3,589,850.55
归属于母公司所有者权益合计		25,622,850.11	24,508,226.22
少数股东权益		1,102,423.49	175,295.43
所有者权益合计		26,725,273.60	24,683,521.65
负债和所有者权益总计		40,579,112.17	39,678,526.40

法定代表人: 黄华保

主管会计工作负责人: 官嫩桃

会计机构负责人: 官嫩桃

(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
流动资产:			
货币资金		15,830,927.26	17,384,390.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、(一)	2,233,585.18	2,625,614.04
应收款项融资			
预付款项		1,814,937.42	728,565.71
其他应收款	十五、(二)	382,227.00	321,747.00

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,332,015.91	9,397,966.74
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			1,028,197.54
流动资产合计		29,593,692.77	31,486,481.95
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（三）	1,823,000.00	672,000.00
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		707,538.09	734,892.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,182,181.81	6,121,591.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		303,324.73	376,056.09
递延所得税资产		374,048.64	374,048.64
其他非流动资产			110,000
非流动资产合计		8,390,093.27	8,388,588.75
资产总计		37,983,786.04	39,875,070.70
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	3,000,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			-
应付票据			
应付账款		2,846,202.36	
预收款项		441,520.73	3,655,930.17
合同负债			5,319,860.85
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,583,202.45	2,264,972.41
应交税费		-994,979.83	547,484.76
其他应付款		17,576.42	2,221.81
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			127,477.76
流动负债合计		11,893,522.13	14,917,947.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		11,893,522.13	14,917,947.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本		16,960,000.00	16,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,321,181.53	3,321,181.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		637,194.14	637,194.14
一般风险准备			
未分配利润		5,171,888.24	4,038,747.27
所有者权益合计		26,090,263.91	24,957,122.94
负债和所有者权益总计		37,983,786.04	39,875,070.70

法定代表人：黄华保

主管会计工作负责人：官嫩桃

会计机构负责人：官嫩桃

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		23,243,906.02	17,202,099.71

其中：营业收入	七（二十六）	23,243,906.02	17,202,099.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,370,532.51	18,929,311.65
其中：营业成本	七、（二十六）	9,693,696.38	8,519,394.78
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	七、（二十七）	50,399.93	83,001.76
销售费用	七、（二十八）	6,365,207.66	4,741,363.62
管理费用	七、（二十九）	3,733,982.34	3,277,227.47
研发费用	七、（三十）	2,325,075.29	2,239,342.63
财务费用	七、（三十一）	202,170.91	69,011.39
其中：利息费用		166,597.41	94,554.45
利息收入		-9,061.94	5,259.63
加：其他收益	七、（三十二）	126,433.28	
投资收益（损失以“-”号填列）	七、（三十三）	101,214.22	53,272.35
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）	七、（三十四）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、（三十五）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、（三十六）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、（三十		

	七)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,101,021.01	-1,673,939.59
加：营业外收入	七、（三十八）	701.94	146,833.01
减：营业外支出	七、（三十九）	9,337.21	19,924.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,092,385.74	-1,547,031.23
减：所得税费用	七、（四十）	476.73	9,764.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,091,909.01	-1,556,795.33
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）		1,091,909.01	-1,556,795.33
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		1,091,909.01	-1,556,795.33
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,091,909.01	-1,556,795.33
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,117,540.56	-1,341,054.56
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-25,631.55	-215,740.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	-0.09

法定代表人：黄华保

主管会计工作负责人：官嫩桃

会计机构负责人：官嫩桃

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十五、 (四)	21,343,478.89	17,095,368.86
减：营业成本	十五、 (四)	9,693,696.38	8,524,030.83
税金及附加		26,009.90	82,685.18
销售费用		5,088,858.71	4,676,070.58
管理费用		3,080,872.64	3,017,337.29
研发费用		2,325,075.29	2,239,342.63
财务费用		202,239.68	69,105.66
其中：利息费用			94,554.45
利息收入			5,259.63
加：其他收益		126,433.28	
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、 (五)	101,214.22	53,272.35
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,154,373.79	-1,459,930.96
加：营业外收入		1.88	146,719.00
减：营业外支出		9,337.21	18,078.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,145,038.46	-1,331,290.46
减：所得税费用		-0.01	9,764.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,145,038.47	-1,341,054.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,145,038.47	-1,341,054.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,145,038.47	-1,341,054.56
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.06	-0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.06	-0.08

法定代表人：黄华保

主管会计工作负责人：官嫩桃

会计机构负责人：官嫩桃

(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
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		24,881,219.55	23,482,451.40
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		1,134,826.19	314,208.73
收到其他与经营活动有关的现金	七、(四十一)、1	558,846.86	933,526.42
经营活动现金流入小计		26,574,892.60	24,730,186.55
购买商品、接受劳务支付的现金		15,994,445.90	10,773,326.34

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		8,071,244.34	7,038,708.97
支付的各项税费		2,368,730.74	2,650,152.93
支付其他与经营活动有关的现金	七、(四十一)、2	5,141,972.05	8,079,420.37
经营活动现金流出小计		31,576,393.03	28,541,608.61
经营活动产生的现金流量净额		-5,001,500.43	-3,811,422.06
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			93,772.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			93,772.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			773,280.98
投资支付的现金		1,151,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		1,151,000.00	773,280.98
投资活动产生的现金流量净额		-1,151,000.00	-679,508.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,100,000.00	220,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,100,000.00	220,000.00
偿还债务支付的现金			1,303,121.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,724,082.88
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			52,482.76
筹资活动现金流出小计			3,079,687.45
筹资活动产生的现金流量净额		7,100,000.00	-2,859,687.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,597.40	40,475.42

五、现金及现金等价物净增加额		934,902.17	-7,310,142.99
加：期初现金及现金等价物余额		17,651,417.22	13,720,318.83
六、期末现金及现金等价物余额		18,586,319.39	6,410,175.84

法定代表人：黄华保

主管会计工作负责人：官嫩桃

会计机构负责人：官嫩桃

(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
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		23,495,377.77	23,358,845.40
收到的税费返还		1,134,826.19	314,208.73
收到其他与经营活动有关的现金		539,679.78	933,237.86
经营活动现金流入小计		25,169,883.74	24,606,291.99
购买商品、接受劳务支付的现金		16,435,473.30	10,771,176.34
支付给职工以及为职工支付的现金		7,293,581.90	6,942,161.75
支付的各项税费		2,111,518.08	2,649,949.23
支付其他与经营活动有关的现金		4,719,176.72	7,815,087.15
经营活动现金流出小计		30,559,750.00	28,178,374.47
经营活动产生的现金流量净额		-5,389,866.26	-3,572,082.48
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			93,772.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			93,772.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			700,000.00
投资支付的现金		1,151,000.00	280,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,151,000.00	980,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,151,000.00	-886,227.92
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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金			1,303,121.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,724,082.88
支付其他与筹资活动有关的现金			52,482.76
筹资活动现金流出小计			3,079,687.45
筹资活动产生的现金流量净额		5,000,000.00	-3,079,687.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,597.40	40,475.42
五、现金及现金等价物净增加额		-1,553,463.66	-7,497,522.43
加：期初现金及现金等价物余额		17,384,390.92	13,720,318.83
六、期末现金及现金等价物余额		15,830,927.26	6,222,796.40

法定代表人：黄华保

主管会计工作负责人：官嫩桃

会计机构负责人：官嫩桃

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	

1、2017 年财政部（财会[2017]22 号）修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。公

司按规定于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

2、2020 年上半年合并财务报表的合并范围新增加了两家子公司：北京公信智能科技有限公司、安徽公信智能科技有限公司。

(二) 报表项目注释

一、公司基本情况

(一) 公司概况

广东公信智能会议股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由黄华保、饶艳梅、郑素华等 13 名自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：914406067564932559。2015 年 12 月进入全国中小企业股份转让系统（交易代码：834726）。所属行业为计算机应用服务业。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1696 万股，注册资本为 1696 万元，注册地：佛山市顺德区大良街道凤翔工业区成业路 4 号金粤宏泰大厦 2 栋 1001-1007 号，总部地址：佛山市顺德区大良街道凤翔工业区成业路 4 号金粤宏泰大厦 2 栋 1001-1007

号。本公司主要经营活动为：系统软件、硬件开发、制造；系统工程设计、调试服务；销售：日用电器，电子计算机（不设商场）；计算机系统集成的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；音频和视频设备租赁；舞台灯光、音响设备、会议系统、电子显示、广播系统、录播系统、通讯及中控软件工程的设计与安装服务；隔声工程服务；楼宇自控系统工程服务；智能化安装工程服务；信息系统集成服务；弱电安防监控、报警设备、公共消防智能化设备、多媒体科教设备销售及安装工程服务；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定其经营或禁止进出口的商品及技术除外，涉及许可证的必须凭有效许可证经营）。(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)。本公司的实际控制人为黄华保。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2020 年 8 月 27 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江公信智能科技有限公司
北京公信智能科技有限公司
安徽公信智能科技有限公司

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、重要会计政策和会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月1 日起至 12 月31 日止。

（二）营业期间

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）现金及现金等价物

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金，如不能随时支取的定期存款等。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。现金等价物通常包括可在证券市场上流通的 3 个月内到期的短期债券等。

（五）外币折算

公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；即期汇率一般指当日中国人民银行公布的人民币汇率的中间价。资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率进行折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不应改变其记账本位币金额。货币性项目是企业持有的货币和将以固定或可确定金额的货币收取的资产或者偿付负债。主要包括现金、银行存款、应收票据、应收账款、准备持有至到期的债券投资、长（短）期借款、应付账款、其他应付款、应付债券和长期应付款等。

（六）金融工具

2019 年 1 月 1 日以后适用的会计政策：

本公司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. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为：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。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：A. 本公司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；B. 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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：A. 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；B. 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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

此外，在初始确认时，本公司为了能够消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上是不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8. 金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同按预期信用损失法进行减值会计处理并确认损失准备。

（1）预期信用损失的计量

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，是指根据合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的（第一阶段），本公司按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的（第二阶段），本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的（第三阶段），本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

（2）信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内发生违约的风险与在初始确认日所确定的预计存续期内发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具和金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

（3）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发

生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 预期信用损失准备的列报

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

(6) 核销

如果本公司认定相关金融资产无法收回，经批准后则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 应收账款预期信用损失的确定方法

本公司对于应收票据和不包含重大融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、逾期租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。计提方法：

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计算预期信用损失；

对于经单独测试未发生减值的应收账款，及当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定信用风险特征组合的依据及计量预期信用损失的方法：

①信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（银行承兑汇票）	银行承兑汇票承兑人为信用风险较小的银行，参考历史经验，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，如无明显迹象表明其已发生减值，则不计提信用损失准备
组合 3（商业承兑汇票组合）	根据承兑人的信用风险划分确定预期信用损失（同“组合 1”）

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

③不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（银行承兑汇票）	预计存续期
组合 3（商业承兑汇票组合）	预计存续期

(8) 其他应收款预期信用损失的确定方法

公司于每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1（保证金类组合）	日常经常活动中应收取的各项押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款
组合 2（其他类组合）	除组合 1 之外的其他类型的其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，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预测，通过违约风险和未来 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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

1. 金融工具的分类及核算：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

③ 应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对无法取得公允价值的银行理财产品的投资也可以可供出售金融资产列报，按取得成本核算初始投资成本及后续计量，相关收益于实际收到时确认为投资收益。

2. 公司交易性金融资产的公允价值按照以下方法进行确定：

(1) 存在活跃市场的金融资产，以资产负债表日的活跃市场中的现行出价确定为公允价值，资产负债表日无现行出价的以最近交易日的现行出价确定为公允价值。现行出价是指：卖方在具体的时间段提出的、现行要价的前提下，货物的买方市场的一种普遍认可的、可以购买的交易意向价格。

(2) 不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并且自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.金融资产减值损失的计量（不含应收款项）

资产负债表日，公司对公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当确认减值损失，计提减值准备。

（1）持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量,其发生减值时,将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

（2）可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（七）应收款项及坏账准备

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四(六)金融工具 8.金融资产减值”。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

本公司期末对应收款项（含应收账款、其他应收款等）进行全面检查，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。单项金额重大的具体标准为：单笔应收账款余额在 100 万元以上，单笔其他应收款余额在 30 万元以上。

对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

1.坏账的确认标准

包括因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，确实不能收回的；因债务单位撤销、资不抵债或现金流量严重不足，确实不能收回的；因发生严重自然灾害等导致债务单位停产而在短时间内无法偿付债务，确实无法收回的；有确凿证据表明该项应收账款不能够收回或收回的可能性极小的应收款项。

2.坏账的计提范围

包括应收账款、其他应收款；预付账款、应收票据等应收款项也可单独进行减值测试。

3.坏账准备核算方法

公司采用备抵法核算坏账损失。

4.坏账准备的计提方法和计提比例

坏账准备采用账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备。坏账准备计提方法一经确定，不得随意更改。

一般应收款项坏账准备计提比例为：

1 年以内账龄计提 5%；

1~2 年账龄计提 10%；

2~3 年账龄计提 20%；

3~4 年账龄计提 30%；

4~5 年账龄计提 50%；

5 年以上按 100%计提。

对于有证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等，根据本公司制定的管理权限，经批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（八）存货

1. 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货可分为原材料、材料成本差异、库存商品、低值易耗品、包装物等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用；制造费用，是指企业为生产产品和提供劳务而发生的各项间接费用。存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

低值易耗品、包装物根据金额及使用年限采用于领用时一次性摊销或五五摊销法。原材料发出按照加权平均法核算。

库存商品采用实际成本计价，领用或发出按照实际成本核算。

3. 存货的盘存制度

公司对存货采用永续盘存制度，每年至少应全面盘点一次，盘点结果如果与账面记录不符，应于年末前查明原因，并根据公司存货盈亏处理办法的规定，在期末结账前处理完毕。

4. 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

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

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。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。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末存货按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业确定存货的可变现净值。以前已减记存货价值的影响因素已经消失的，已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。

（九）持有待售资产

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2. 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。拟结束使用而非出售的非流动资产或处置组不应当划分为持有待售类别。

公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组

时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，计入当期资产处置收益。

（十）投资性房地产

1. 投资性房地产分类

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产能够单独计量和出售，包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

2. 投资性房地产计价

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司对投资性房地产按照成本扣除累计减值准备、预计残值后按直线法计算折旧或摊销。

投资性房地产处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应将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。

3. 投资性房地产减值准备

公司期末按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

（十一）长期股权投资

长期股权投资包括：公司对子公司的长期股权投资；公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是由本公司与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排；联营企业是指本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

1. 投资成本确定对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益和其他综合收益的份额分别确认当期投资损益和其他综合收益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据控制，是指本公司拥有对被投资方的权

力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资减值对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（十二）固定资产

1. 固定资产的确认

固定资产是指即为生产商品、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。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。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。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。确定固定资产成本时，考虑预计弃置费用因素。企业以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，应予资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

3. 固定资产的分类和折旧方法

固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。

公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。固定资产均采用平均年限法计提折旧。公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法，但原则上不得延长固定资产的折旧期限等，减少应计折旧额。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

固定资产预计残值为资产原值的 5%，预计使用年限及折旧率一般为：

固定资产分类	折旧年限（年）	折旧率（%）
房屋建筑物	10—25	3.60—9.00
机器设备	5—10	9.50—19.00
运输设备	5—10	9.50—19.00
其他设备	3—5	18.00—30.00

4. 固定资产后续支出的会计处理方法

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

5. 固定资产减值准备

公司期末按照固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

6. 固定资产终止确认

固定资产满足以下条件之一的，予以终止确认：该固定资产处于处置状态，该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

企业持有待售的固定资产，对其预计净残值进行调整。

企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。

固定资产盘盈盘亏形成的损益，计入当期损益。

（十三）在建工程

在建工程是指在建中的房屋、建筑物、待安装或正安装机器设备及其他固定资产。

1. 在建工程的计价

按实际发生的支出计价。自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包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、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

2. 在建工程结转固定资产的时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值准备

公司期末按照在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备。

（十四）无形资产

1. 无形资产的确权

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，通常包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。利率采用银行同期贷款利率。

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

3. 无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；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。

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限实际受益年限摊销。

无形资产为土地使用权的，按使用权证列示的使用年限平均摊销，使用权证未列示使用年限的按 50 年平均摊销。

其他无形资产以成本入账，按受益期分期平均摊销。

公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法，但原则上不得延长其使用期限，减少摊销额。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，进行摊销。

无形资产的摊销金额一般计入当期损益。某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

4. 无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备。

5. 无形资产终止确认

企业出售无形资产，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- (1)资产支出已经发生；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2.借款费用资本化的期间

资本化期间，是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。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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.借款费用资本化金额的计量

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

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

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

(十六) 应付职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬，公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2.离职后福利计划（设定提存计划），是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或根据相关规章或办法，向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十七）收入确认原则

2019 年 12 月 31 日以前适用的会计政策：

1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。公司销售商品满足收入确认条件时，按照已收或应收合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。对于劳务的开始和完成不在同一会计年度内的，按完工百分比法，在收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

企业确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：已完工作的测量；已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例。

3. 让渡资产使用权

利息收入，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

2020 年 1 月 1 日以后适用的会计政策：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方 已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务； 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流 量的风险、时间分布或金额；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，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（1） 货品销售

货品销售在本公司将货品控制权转移至客户时确认收入。

（2） 劳务收入

劳务收入根据劳务服务提供期间确认收入。

（3） 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括：

① 商标使用费收入：在授权期内分摊确认收入；

② 经营租赁收入：采用简化直线法在租赁期内分摊确认收入。

（十八）租赁

1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。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。

2. 承租人融资租赁业务的会计处理

融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

（十九）政府补助

1. 政府补助类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (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。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 会计处理

根据每项政府补助的性质采用总额法或净额法；对于性质相同的政府补助应采用相同的方法；方法一旦选用，不得随意变更。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 所得税的会计处理方法

1. 所得税的会计处理方法

公司采用资产负债表债务法。

2. 递延所得税负债和递延所得税资产

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。公司应将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：商誉的初始确认。

(1) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易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）

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足以下条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

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

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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

公司企业所得税采用按季计算年终汇算清缴的缴纳方法。

（二十一）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

公司在利润表中按经营持续性分别列示持续经营损益和终止经营损益，反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

（二十二）利润分配政策

按照公司法的规定，对税后利润按以下顺序进行分配：

1. 弥补公司亏损；
2. 提取法定盈余公积金；
3. 提取任意公积金；
4. 分配普通股股利。

公司具体年利润分配方案由股东大会决定。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定（以下简称“新收入准则”）实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表无影响。

2. 会计估计变更

本公司报告期无重要会计估计变更。

五、税项

（一）公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定以销售货物和应税劳务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缴增值税	13%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

注：本公司子公司 Micro Sensor GmbH 注册地在德国，报告期内执行德国 31% 的所得税税率。

（二）税收优惠政策

本公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2011】58 号文件规定，享受西部大开发优惠政策，在报告期内报告期执行 15.00% 的所得税优惠税率。

六、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册地	注册资本（万元）	经营范围
北京公信智能科技有限公司	北京	1,000.00	计算机、软件等电子产品技术开发、服务及销售
浙江公信智能科技有限公司	杭州	1,000.00	计算机、软件等电子产品技术开发、服务及销售
安徽公信智能科技有限公司	合肥	1,000.00	计算机、软件等电子产品技术开发、服务及销售

七、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别之处，“期末余额”系 2020 年 6 月 30 日余额，“本期金额”指 2020 年 1-6 月金额；“期初余额”系 2019 年 12 月 31 日余额，“上期金额”指 2019 年 1-6 月金额。除特别说明外，以下币种为人民币，货币单位为元。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	79,749.50	8,018.14
其中：人民币	79,749.50	8,018.14
银行存款	11,506,570.93	17,592,385.25
其中：人民币	9,304,635.56	1,2997,722.11
美元	285,583.09	564,580.23
欧元	20,845.10	56,664.84
其他货币资金	7,000,000.00	29,390.53
合 计	18,586,319.39	17,629,955.92

1. 期末银行存款不存在存放在境外且资金汇回受到限制的情况。

2. 其他货币资金明细如下

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	7,000,000.00	
合 计	7,000,000.00	

1. 按预期信用损失计提方法分类列示

项 目	期末余额			
	账面余额	比例(%)	预期信用损失	比例(%)
单项计提预期信用损失的应收票据				
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款				
合 计				

项 目	期初余额			
	账面余额	比例(%)	预期信用损失	比例(%)
单项计提预期信用损失的应收票据				
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	2,810,282.86	100	141,700.31	5.18
组合 3:				
合 计				

2. 本期计提、转回或收回的预期信用损失情况（无）

3. 截至2020年6月30日，公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,885,100.74	2508916.42
1 至 2 年	63,990.00	
2 至 3 年	871,336.82	64305
3 至 4 年	64,305.00	500
4 至 5 年		
5 年以上		
应收账款账面余额合计	3,013,395.74	2810282.86
减:预期信用损失	169,945.54	141,700.31
应收账款账面价值合计	2,843,450.20	2641639.40

2. 按预期信用损失计提方法分类列示

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	3,013,395.74	100.00	169,945.54	5.64	2,843,450.20
组合 1:	3,013,395.74	100.00	169,945.54	5.64	2,843,450.20

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合 计	3,013,395.74	100.00	169,945.54	5.64	2,843,450.20

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	2,735,701.13	100.00	141,700.31	5.18	2,594,000.82
组合 1:					
合计					

3. 本期计提、转回或收回的预期信用损失情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		本期计提	收回或转回	核销	其他减少	
应收账款预期信用损失	141,700.3	169,945.54				311,645.84
合计						

4. 本报告期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	预期信用损失期末余额
陕西方元系统集成工程有限公司	549,000.00	1 年以内	19	27,450.00
深圳市中孚泰文化建筑建设股份有限公司	380,000.00	1 年以内	13	19,000.00
南京辰高信息技术有限公司	302,244.00	1 年以内	10	15,112.20
北京信德鹏信科技有限公司	225,964.00	1 年以内	7	11,298.20
中国建设银行股份有限公司佛山分公司	212,391.35	1 年以内	7	10,619.57
合计	1,669,599.35		56	165,328.64

6. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(五) 应收款项融资

1. 分类列式

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0	0

项 目	期末余额	期初余额
合 计	0	0

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,433,534.58	100		743690.6	96.07	
1 至 2 年				13794	1.78	
2 至 3 年				16630.01	2.15	
3 年以上						
合 计	2,433,534.58	100		774120.61	100.00	
净 值	2,433,534.58			5,039,112.76		

2. 预付款项期末前五名单位情况

单位名称	金额	余额	年限	款项性质
深圳嘉屹光电有限公司	非关联方	217,000.00	1 年以内	货款
深圳浪尖科技有限公司	非关联方	155,430.00	1 年以内	货款
东莞怀森电子科技有限公司	非关联方	97,650.00	1 年以内	货款
佛山市顺德区昊泓五金制品有限公司	非关联方	46,266.40	1 年以内	房租
广东顺德坚威置业有限公司	非关联方	42,392.58	1 年以内	房租
合 计		403308.98		

3. 公司期末预付款项未发现有减值的迹象，未计提减值准备。

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	437,772.94	369,307.00
合 计	437,772.94	369,307.00

1. 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	100,000.00	100,000.00
往来款	146,400.94	127,935
租赁押金	141,372.00	141,372.00

其他各种应收、暂付款项	50,000.00	
小 计	437,772.94	369,307.00
减：坏账准备	5,000.00	5,000.00
合 计	432,772.94	364,307.00

2. 预期信用损失准备计提情况

信用损失准备	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 1 月 1 日余额				
2020 年 1 月 1 日余额在 本期				
- 转入第二阶段				
- 转入第三阶段				
- 转回第二阶段				
- 转回第一阶段				
本期计提	5,000.00			
本期转回				
本期其他减少				
期末余额				

3. 按预期信用损失计提方法分类列示

种 类	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(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	437,772.94	100.00	5,000.00	5	432,772.94
组合 1:	437,772.94	100.00	5,000.00	5	432,772.94
合 计	437,772.94	100.00	5,000.00	5	432,772.94

(续)

种 类	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(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	369,307.00	100	5,000.00	5	364,307.00
组合 1:	369,307.00				

种类	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(%)	
合计	369,307.00	100	5,000.00	5	364,307.00

组合中，按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款：

账龄	期末账面余额		
	金额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	296,400.94	5,000.00	5.00
1至2年			
2至3年	141,372.00		
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	437,772.94	5,000.00	5
净值	432,772.94		

4. 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5. 按欠款方归集的期末前五名其他应收款情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项内容
广东顺德坚威置业有限公司	73,314.00	3年以内	16.75	押金
佛山市顺德区昊泓五金制品有限公司	68,058.00	3年以内	15.55	押金
中国建设银行股份有限公司佛山分公司	100,000.00	1年以内	22.85	保证金
宋健	37,500.00	1年以内	8.56	备用金
覃世勇	12,500.00	1年以内	2.86	备用金
合计	291,372.00		66.57	

6. 截至2020年6月30日，无涉及政府补助的应收款项。

(八) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面余额	账面余额	跌价准备	账面余额
原材料	4,221,078.22	201,053.91	4,020,024.31	3,792,647.11	166,568.51	3,626,078.60
在产品	1,332,558.17		1,332,558.17	870,089.92		870,089.92
库存商品	3,780,211.38	113,406.34	3,666,805.04	3,517,974.54	89,744.72	3,428,229.82

发出商品				1,473,568.40		1,473,568.40
合计	9,333,847.77	314,460.25	9,019,387.52	9,654,279.97	256,313.23	9,397,966.74

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵金额	0	222,934.46
合 计	0	222,934.46

(十) 固定资产

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	仪器设备	办公设备	其他	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	449,925.38	724,351.32	829,749.10	133,350.88	448,537.43	954,545.27	3540459.38
(2) 本期增加金额					138102.71		138102.71
—购置							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额	449,925.38	724,351.32	829,749.10	133,350.88	587640.14	954,545.27	3678562.09
2. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	421,340.50	688,133.76	707,824.67	122,268.54	260,382.86	524,468.57	2,724,418.90
(2) 本期增加金额	456.9		12852.49	941.88	4854.76	97040.43	159832.46
—计提	456.9		12852.49	941.88	4854.76	97040.43	159832.46
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额	421797.4	688133.76	720677.16	123210.42	308923.62	621509	2884251.36
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	28127.98	36217.56	109071.94	10140.46	278716.52	333036.27	794310.73
(2) 上年年末账面价值	28,584.88	36,217.56	121,924.43	11,082.34	188,154.57	430,076.70	816,040.48

1. 公司报告期期末无暂时闲置、持有待售、通过融资租赁租入的固定资产。

2. 公司报告期期末固定资产无减值迹象。

3. 公司报告期期末无经营租赁租出的固定资产。

4. 公司期末固定资产中，原值为 5,718,251.36 元，已提折旧 895,554.40 元的房屋建筑物尚未办妥

产权证书，原因为整体手续尚未办理完毕。

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9506362.45	9506362.45
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置子公司减少		
4. 期末余额	9,506,362.45	9,506,362.45
二、累计摊销		
1. 期初余额	3382939.39	3382939.39
2. 本期增加金额	939585.84	939585.84
(1) 计提	939585.84	939585.84
3. 本期减少金额		
(1) 处置子公司减少		
4. 期末余额	4322525.23	4322525.23
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5183837.22	5183837.22
2. 期初账面价值	6123423.06	6123423.06

2. 公司期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

3. 期末未发现无形资产存在减值迹象，未计提减值准备。

(十二) 递延所得税

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
信用减值损失				
资产减值准备				
超支的广告费和业务宣传费支出	2,064,544.35		2,064,544.35	
合计	2,064,544.35		2,064,544.35	

1. 递延所得税资产明细

2. 递延所得税负债明细(无)

3. 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末未确认递延所得税资产的暂时性差异	期初未确认递延所得税资产的暂时性差异
信用减值损失		
无形资产减值准备		
可抵扣亏损	799,093.71	799,093.71
合计	799,093.71	799,093.71

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末未确认递延所得税资产的暂时性差异	期初未确认递延所得税资产的暂时性差异
2020 年		
2021 年		
2022 年		
2023 年		
2024 年	799,093.71	799,093.71
合计	799,093.71	799,093.71

4. 本报告期无递延所得税资产和递延所得税负债互抵情况。

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	132,743.36	110,000.00
合计	132,743.36	110,000.00

(十四) 应付账款

1.应付账款按种类列式

项 目	期末余额	期初余额
货款	2,908,336.30	2,803,264.95
其他款		852,665.22
合 计	2,908,336.30	3,655,930.17

2.账龄超过 1 年的重要应付账款(无)

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收销售款	1,361,720.98	5,323,337.74
合 计	1,361,720.98	5,323,337.74

(十六) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收销售款	1,361,720.98	5,323,337.74
合 计	1,361,720.98	5,323,337.74

(十七) 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
一、短期薪酬	2,335,195.45	80,544.6		24,15,740.05
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
合 计	2,335,195.45	80,544.6		24,15,740.05

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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,335,195.45	80,544.6		24,15,740.05
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险				
生育保险				

(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费	18,834.36		1,739.37	17,094.99
合 计	2,335,195.45	82,283.97	1,739.37	2,415,740.05

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
一、基本养老保险		198,854.43	198,854.43	
二、失业保险费		11,103.27	11,103.27	
三、企业年金缴费				
合 计		209,957.7	209,957.70	

(十八) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	134,596.06	450,975.75
企业所得税		
个人所得税	79,391.43	7013.95
城市维护建设税	4,147.24	49,303.99
房产税		
土地使用税		

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	1,777.39	
印花税	989.50	5,428.90
水利基金		
合 计	220,901.62	547,939.71

(十九) 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	93,600.00	2,221.81
合 计	93,600.00	2,221.81

其他应付款按款项性质列示:

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

应付职工款		
应付、暂收其他单位、个人款项	50,000.00	2,221.81
往来款	43,600.00	
合 计	93,600.00	2,221.81

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,000,000.00	3,000,000.00
合 计	0	0

(二十一) 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	16,960,000.00			16,960,000.00
合 计	16,960,000.00			16,960,000.00

(二十二) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	3,321,181.53			3,321,181.53
合 计	3,321,181.53			3,321,181.53

(二十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期变动	期末余额
----	------	------	------

(二十四) 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	637,194.14			637,194.14
任意盈余公积				
合 计	637,194.14			637,194.14

(二十五) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	4,704,474.44	4,223,865.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	4,704,474.44	4,223,865.60
加：本期实现的净利润	1,102,423.49	1,229,860.69
减：提取法定盈余公积		167,875.74
应付普通股股利		
期末未分配利润	4704474.44	3589850.55

（二十六）营业收入及营业成本

1. 营业收入及营业成本分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,067,045.32	9,693,696.38	49,105,995.47	21,630,689.30
其他业务	176,860.70		181,234.83	
合 计	23,243,906.02	9,693,696.38	49,287,230.30	21,630,689.30

2. 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	与本公司关系	金额	占公司全部营业收入的比例（%）
深圳市中孚泰文化建筑建设股份有限公司	非关联方	1,900,000.00	9
尼日利亚 EBONRI STATE GOVERNMENT HTGETIA	非关联方	990,817.92	5
陕西方元系统集成工程有限公司	非关联方	701,564.00	4
塔吉克斯坦 GULCHEKHR A NAIROVA	非关联方	707,694.4	4
安徽励声声元科技有限公司	非关联方	325,384.00	2
合 计		4,625,460.32	24

（二十七）税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城建税	27,392.36	179,084.63
教育费附加	19,565.25	127,917.59
车船使用税	514.08	3,360.00
印花税	2,928.24	19,171.40
合 计	50,399.93	329,533.62

（二十八）销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,939,325.00	7,158,066.72
业务招待费	131,340.75	195,776.26
广告宣传费	265,878.6	392,891.71
展会费		799,461.82
差旅费	314,796.00	1,279,584.16
折旧费	13,768.00	18,693.29
运输费	167,946.68	1,174,687.39
办公费	56,717.06	359,720.49
服务费	2,070,400.57	3,081,229.57
其他	405,035.00	69,026.28
合计	6,365,207.66	14,529,137.69

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,709,255.60	4,287,270.24
差旅费	39,176.21	273,849.52
折旧费	33,297.46	115,930.99
办公费	49,720.00	1,366,199.13
税费		26,555.31
业务招待费	39,526.28	240,465.34
无形资产摊销	18,915.90	37,831.80
中介服务费用	569,744.14	564,986.03
其他	1,274,346.75	441,345.49
合计	3,733,982.34	7,354,433.85

(三十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接投入	11,859.56	388,624.53
职工薪酬	1,150,457.29	2,823,725.53
折旧及摊销	924,809.63	1,704,080.93
其他	130,948.81	163,418.87
合计	2,325,075.29	5,079,849.86

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	176,357.66	192,183.38
减：利息收入	-9,061.94	
汇兑损益	33,923.19	-19,884.56
其他	952	25,019.53
合计	202,170.91	176,530.15

(三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	126,433.28	534,305.00
个人所得税手续费返还		7,248.88
合计	126,433.28	541,553.88

(三十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	101,214.22	113,124.29
合计	101,214.22	113,124.29

(三十四) 公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动收益	0	0
合计	0	0

(三十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据预期信用损失	0 ⁰	
应收账款预期信用损失		
其他应收款预期信用损失		
合计		

(三十六) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失		
存货及合同履行成本跌价损失		
合 计		

(三十七) 资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产收益	0	0
合 计	0	0

(三十八) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
债务重组利得		
政府补助	126,433.28	534,305.00
其他		7,248.88
合 计	126,433.28	541,553.88

(三十九) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
对外捐赠		15,192.00
其他		56,176.35
合 计		71,368.35

(四十) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	0	-1,017,300.01
递延所得税费用	0	868,705.53
合 计	0	-148,594.48

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1081909.01	1,229,860.69
本公司发行在外普通股的加权平均数	16,960,000.00	16,960,000.00
基本每股收益	0.06	0.07
其中：持续经营基本每股收益	0.06	0.07
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

本公司本报告期无潜在的普通股或者稀释作用的证券，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

(四十一) 现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	-9,061.94	20,788.20
政府补助	126,433.28	541,553.88
往来款	441,475.52	523,555.72
合计	558,846.86	1,085,897.80

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付各项费用	5,096,486.11	9,907,981.97
备用金、押金	45,485.94	145,538.00
其他		126,649.73
合计	5,141,972.05	10,180,169.70

(四十二) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,091,909.01	877,156.12
加：信用减值损失		34,443.15
资产减值准备		13,768.94
固定资产折旧	159,832.46	332,723.37
无形资产摊销	939,585.84	1,731,517.89

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	202,170.91	172,298.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-101214.22	-113,124.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		868,705.53
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）	64,118.97	-1,707,815.99

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,001,500.43	8,300,083.87
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	18,586,319.39	17,600,565.39
减：现金的期初余额	17,651,417.22	13,720,318.83
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	934,902.17	3,880,246.56

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	本期余额	上期金额
一、现金	18,586,319.39	17,600,565.39
其中：库存现金	79,747.50	8,180.14
可随时用于支付的银行存款	11,506,570.93	17,592,385.25
可随时用于支付的其他货币资金	7,000,000.00	
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	18,586,319.39	17,600,565.39

(四十三) 所有权受限资产

项 目	期末余额
其他原因造成所有权受到限制的资产：	
定期存单	27,900.00
合 计	27,900.00

(四十四) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			2,201,935.37

其中：美元	285,583.09	7.1315	2,036,635.81
欧元	20,845.10	7.9299	165,299.56

(二) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
政府各项奖励	126,433.28	126,433.28	45,299.00	其他收益
2018 年广东省企业研发补助			104,100.00	其他收益
2017 年广东省企业研发补助				其他收益
2017 年高新技术企业补助				其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
知识产权专 项资金补助			130,000.00	其他收益
专利资助资 金			154,906.00	其他收益
四上企业培 育奖励扶持 专项资金			100,000.00	其他收益
广州市律师 协会中小微 企业法律补 助				其他收益

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上	
短期借款	8,000,000.00					8,000,000.00
应付账款	2908336.30					2908336.30
其他应付 款	93600					93600
合计	11,001,936.3					11,001,936.3

合并范围的变更

(四) 非同一控制下企业合并

报告期内本公司不存在非同一控制下企业合并的情况。

(五) 同一控制下企业合并

报告期内本公司不存在同一控制下企业合并的情况。

(六) 反向购买

报告期内本公司不存在反向购买的情况。

(七) 处置子公司

报告期内本公司不存在处置子公司的情况。

(八) 其他原因的合并范围变动

新设子公司相关情况：

公司投资设立控股子公司浙江公信智能科技有限公司（以下简称“浙江公信”），2019年3月20日领取了杭州市高新区（滨江）市场监督管理局颁发的《营业执照》（统一社会信用代码 91330108MA2GKXJ050），注册地：浙江省杭州市滨江区长河街道江虹路 333 号研祥科技大厦 B 幢 5 层 509 室，注册资本人民币：1000.00 万元人民币，其中公司认缴出资 560.00 万元人民币，占注册资本的 56.00%，赖卫东认缴出资 340.00 万元人民币，占注册资本的 34.00%，黄瑞峰认缴出资 100.00 万元人民币，占注册资本的 10.00%。

二、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数 股东 持股 比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
浙江公信智能科技有限公司	44%	-620.18		
北京公信智能科技有限公司	44%	-2916.39		
安徽公信智能科技有限公司	49%	-22094.97		

2、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京信智能科技有限公司	2660928.03	6138.71	2667246.74	1673874.91	0	1673874.91						
浙江信智能科技有限公司	956856.01	172124.13	1128980.14	82326.8	0.00	82326.8	403,474.43	83,815.38	487,289.81	88,891.10	0.00	88,891.10
安徽信公	607100.81	28705.64	635806.45	217821.93	0	217821.93						

智 能 科 技 有 限 公 司												
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、重要非全资子公司的主要经营信息

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京公信智能科技有限公司	3301369.37	-6628.17	-6628.17	669868.15				
浙江公信智能科技有限公司	2085326.06	-1409.51	-1409.51	-179118.41	5,401,323.76	-801,601.29	-801,601.29	-855,948.94
安徽公信智能科技有限公司	66132.79	-45091.78	-45091.78	-182817.02				

三、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为黄华保，黄华保持有公司 48.22%股份，持有公司 48.22%股份表决权。

本公司最终控制方是：黄华保

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张四英	公司控股股东及实际控制人的配偶

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内未发生相关业务

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内未发生相关业务。

3、 关联租赁情况

报告期内未发生相关业务。

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：报告期内未发生相关业务

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄华保、张四英	8,000,000.00	2019-11-11	2020-11-10	否
黄华保、张四英	5,000,000.00	2019-12-23	每笔贷款到期日另加三年	否

关联担保情况说明：

(1) 为满足公司在一定期间需要多次向各不同贷款银行或其他债权人融入资金需求，公司与广东顺高投融资担保有限公司签订了最高额担保授信协议，由广东顺高投融资担保有限公司为本公司提供最高额 800 万元人民币担保授信额度，授信期间为 2019 年 11 月 11 日至 2022 年 11 月 10 日。由黄华保以其名下的 200 万股无限售流通股提供最高额质押反担保，出质对应的最高额债券值为 800 万元人民币。质押期间为 2019 年 11 月 11 日至 2020 年 11 月 10 日。同时，由股东黄华保及其配偶张四英共同提供最高额保证反担保，保证担保期间为 2019 年 11 月 11 日至 2020 年 11 月 10 日。

(2) 为补充公司流动资金，公司于 2019 年 12 月 23 日与招商银行签订了授信协议，授信额度为人民币 500 万元人民币，授信期间为 2019 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 10 日，由股东黄华保及其配偶张四英共同提供保证担保，保证担保期限为 2019 年 12 月 23 日至授信协议下每笔贷款的到期日另加三年。截至 2019 年 12 月 31 日，招商银行已发放贷款 300 万元人民币。

5、 关联方资金拆借

报告期内未发生相关业务。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内未发生相关业务。

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	225,948.31	841,120.02

8、 其他关联交易

报告期内未发生相关业务。

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

报告期内未发生相关业务。

2、 应付项目

报告期内未发生相关业务。

四、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

出租单位	租赁标的	合同期限	约定条款	2019年
浙江研祥智能科技有限公司	杭州市滨江区长河街道江虹路 333 号杭州研祥科技大厦 B 座 6 层 609 单元	2019-3-1 至 2021-2-28	无	37,254.00
浙江研祥智能科技有限公司	金色钱塘家园 12-2-1602 室	2019-3-1 至 2021-2-28	无	60,000.00
闵鹏秋	成都市锦江区琉璃路 8 号 5 栋 2 单元 8 层 809 号	2018-5-7 至 2020-5-6	无	94,327.40
北京永盛置地房地产经纪有限公司	北京市朝阳区北苑路 13 号院 1 号楼 B 单元 804 房	2019-1-16 至 2020-1-15	无	102,800.00
GAURAV SONDHI S/O LATE SH.RAHUL SONDHI	NO A-102 , Sector-35 Noida Distt.Gautam Budh Nagar,U.P	2019-5-16 至 2020-4-15	无	37,418.60
广东顺德坚威置业有限公司	佛山市顺德区大良街道办事处新滘社区居民委员会凤翔工业区成业路 4 号金粤宏泰大厦 2 栋 1001、1002、1003、1004、1005、1006、1007	2016-5-1 至 2021-4-30	无	57,513.87
广东顺德坚威置业有限公司	佛山市顺德区大良街道办事处新滘社区居民委员会凤翔工业区成业路 4 号金粤宏泰大厦 2 栋 602	2018-4-1 至 2021-4-30	无	412,114.28
合计				801,428.15

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

五、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

- 1、公司投资设立控股子公司北京公信智能科技有限公司，成立日期：2020年2月11日，公司的企业法人营业执照注册号：91110114MA01Q3C04J，注册地为北京市昌平区东小口镇天通中苑二区 43 号楼 2 层 214，注册资本为人民币 1000.00 万元，其中公司认缴出资 560.00 万元，占注册资本的 56.00%，刘吉栋认缴出资 340.00 万元，占注册资本的 34.00%，王效文认缴出资 60.00 万元，占注册资本的 6.00%，邹志军认缴出资 40.00 万元，占注册资本的 4.00%。
- 2、公司于 2020 年 3 月 10 日投资安徽公信智能科技有限公司，安徽公信智能科技有限公司曾用名合肥公信会议服务有限公司，于 2018 年 5 月 11 日成立，企业法人营业执照注册号：91340100MA2RQ5XJ65，注册地为安徽省合肥市高新区长江西路与创新大道交口置地创新中心 806 室，注册资本为人民币 1000.00 万元，其中公司认缴出资 510.00 万元，占注册资本的 51.00%，张莉莎认缴出资 440.00 万元，占注册资本的 44.00%，冯荣锋认缴出资 50.00 万元，占注册资本的 5.00%。
- 3、本次疫情可能对公司造成一定影响。由于疫情期间各地采取隔离防控等措施，人员复工推迟、原材料难以及时送达，产能利用率下降，国内业务难以开展，公司第一季度业绩预计会小幅下滑。第二季度国内疫情得到控制，开始复工复产，国内业务逐渐开展，但由于国外疫情加重，货物无法正常出口，公司外销受较大影响。同时，疫情过后国外可能存在开工不足、国

际运力短缺、供应链时效和成本发生较大变动，公司可能会面临客户违约风险。

(二) 利润分配情况

无

(三) 销售退回

无

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

无

(五) 其他资产负债表日后事项说明

无

六、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本报告期未发生债务重组事项。

(三) 资产置换

本报告期未发生资产置换事项。

(四) 年金计划

本报告期未发生年金计划事项。

(五) 分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,105,560.18	2,492,047.62
1 至 2 年	63,990	
2 至 3 年		64,305.00
3 至 4 年	64,035	500.00
4 年以上		
应收账款账面余额合计	2,233,585.18	2,793,414.06
减:预期信用损失	130,968.513	167,800.02
应收账款账面价值合计	2,10,2616.67	2,625,614.04

2. 按预期信用损失计提方法分类列示

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	2,233,585.18	100.00	174,895.83	7.83	2,058,689.35
组合 1:	2,233,585.18	100.00	174,895.83	7.83	2,058,689.35
合 计	2,233,585.18	100.00	174,895.83	7.83	2,058,689.35

(续)

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	2,793,414.06	100.00	167,800.02	6.01	2,625,614.04
组合 1:	2,793,414.06	100.00	167,800.02	6.01	2,625,614.04
合 计	2,793,414.06	100.00	167,800.02	6.01	2,625,614.04

3. 本期计提、转回或收回的预期信用损失情况

类别	期初余额	本期变动情况			期末余额
		本期计提	收回或转回	核销	
应收账款预期信用损失	167,800.02	174,895.83			342,695.85
合 计	167,800.02	174,895.83			342,695.85

4. 本报告期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	预期信用损失期末余额
陕西方元系统集成工程有限公司	549,000.00	1 年内	18	27,450.00
南京宸高信息技术有限公司	302244	1 年内	10	15112.2
深圳市中孚泰文化建筑股份有限公司	380000	1 年内	13	19000
北京德信鹏科技有限公司	225,964.00	1 年内	7	11148.2
中国建设银行股份有限公司	212391.35	1 年内	7	10619.56
合 计	1,669,599.35		55	83,329.96

6. 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款项	382,227.00	321,747.00
合 计	382,227.00	321,747.00

1. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
合 计		

2. 其他应收款按款项性质列示

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	50,000.00	0
单项金额重大往来借款		
代垫款项		
其他各种应收、暂付款项	332,227.00	321,747.00
小 计	382,227.00	321,747.00

减：预期信用损失	5,000.00	5,000.00
合 计	377,227.00	316,747.00

3. 预期信用损失准备计提情况

信用损失准备	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 1 月 1 日余额				
2020 年 1 月 1 日余额在本期				

信用损失准备	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)	
- 转入第二阶段				
- 转入第三阶段				
- 转回第二阶段				
- 转回第一阶段				
本期计提	5,000.00			5,000.00
本期转回				
期末余额	5,000.00			5,000.00

4. 按预期信用损失计提方法分类列示

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	382,227.00	100.00	5,000.00	5	377,227.00
组合 1:	382,227.00	100.00	5,000.00	5	377,227.00
合 计	382,227.00	100.00	5,000.00	5	377,227.00

(续)

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	321,747.00	100.00	5,000.00	5	316,747.00

组合 1:	321,747.00	100.00	5,000.00	5	316,747.00
合 计	321,747.00	100.00	5,000.00	5	316,747.00

组合中，按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款：

账 龄	期末账面余额		
	金额	预期信用损失	预期信用损失率（%）
1 年以内	332,227.00	5,000.00	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	332,227.00	5,000.00	5
净 值	382,227.00		

5. 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

6. 按欠款方归集的期末前五名其他应收款情况

单位名称	款项内容	金额	帐龄	占其他应收款总额的比例(%)
中国建设银行股份有限公司佛山市分行	保证金	100,000.00	1 年以内	22.85
广东顺德坚威置业有限公司	押金	73,314.00	1-2 年：10,323.00 元 3-4 年：62,991.00 元	16.75
佛山市顺德区昊泓五金制品有限公司	押金	68,058.00	3-4 年	15.55
宋健	备用金	37500	1 年以内	8.56
覃世勇	备用金	12500	1 年以内	2.86
合计		291372		66.57

7. 本报告期期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(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	672,000	1,151,000.00		1,823,000
合计	672,000	1,151,000.00		1,823,000

2. 长期股权投资明细

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江公信智能科技有限公司	672,000.00	336,000.00		1,008,000
北京公信智能科技有限公司		560,000.00		560,000.00
安徽公信智能科技有限公司		255,000.00		255,000.00
合计	672,000.00	1,151,000.00		1,823,000.00

3. 本期不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(四) 营业收入及营业成本

1. 营业收入及营业成本分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,225,861.45	9,693,696.38	46,661,203.73	21,630,689.30
其他业务	117,617.44		181,234.83	
合计	21,343,478.89	9,693,696.38	46,842,438.56	21,630,689.30

2. 营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	21,343,478.89	46,661,203.73
其中：销售商品	21,225,861.45	46,661,203.73
其他业务收入	117,617.44	181,234.83
其中：国内服务费收入	117,617.44	181,234.83
合计	21,343,478.89	46,842,438.56

(五) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他	101,214.22	113,124.29
合计	101,214.22	113,124.29

(六) 现金流量表

补充资料1.现金 流量表补充资 料

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,145,038.47	1,678,757.41
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,994.24	319,110.35
无形资产摊销	939,409.74	1,731,236.13
长期待摊费用摊销	126,643.36	245,943.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		

公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	202,239.68	177,937.68
投资损失(收益以“—”号填列)		-72,757.37
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
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）	79,719.77	-1,694,047.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-320,043.86	7,172,884.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,920,084.92	-1,773,315.67
其他	1,572,269.98	2,959,546.86
经营活动产生的现金流量净额	-5,027,813.54	10,745,296.53
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	15,830,927.26	17,384,390.92
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	17,384,390.92	14,266,857.00
现金及现金等价物净增加额	-1,553,463.66	3,117,533.92

十六、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	126,433.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	101,214.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-9335.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益利润总额合计数	218,312.17	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净利润合计数		
其中：少数股东损益影响数		
归属于母公司所有者非经常性损益净额	218,312.17	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.28	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61	0.07	0.07

广东公信智能会议股份有限公司

2020年8月27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）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：

董事会办公室