

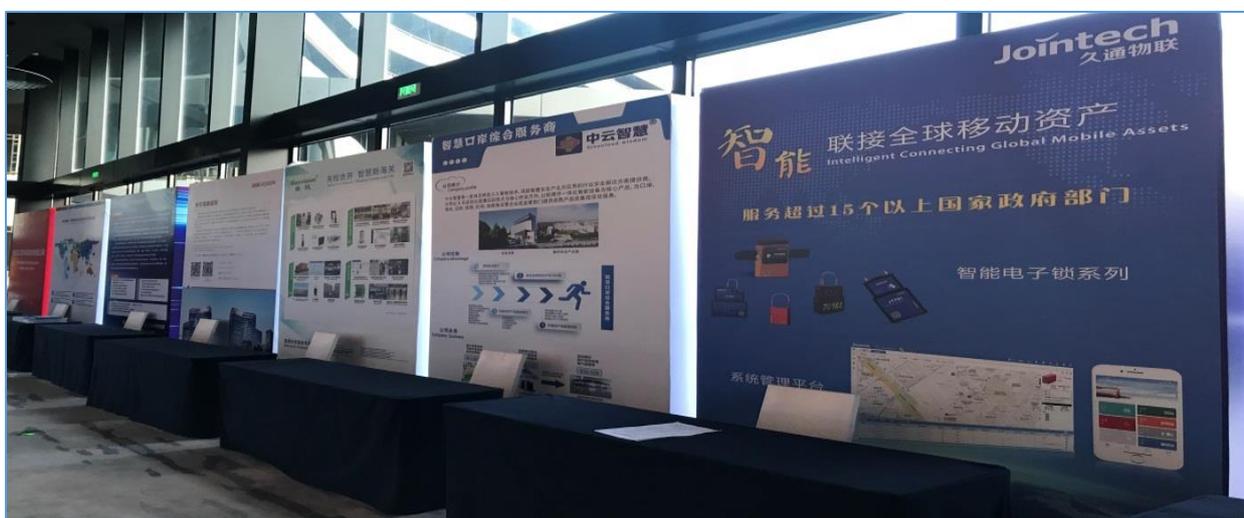


久通物联

NEEQ : 835897

深圳市久通物联科技股份有限公司

Shenzhen Joint Technology Co., Ltd



半年度报告

2020

## 公司半年度大事记

1、2020年5月实施2019年年度10派2送4的权益分派方案。2020年06月01日,公司完成了工商变更登记手续,本公司总股本及注册资本的由1,436.5万,增至2,011.1万。

2、根据公司长期战略发展的需要,公司近期拟向深圳市宝安区TCL海创谷科技园发展有限公司购买海谷科技大厦的房产,用于生产经营办公使用。详见公司公告第2020-017号。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和经营情况 .....	11
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动和融资 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	26
第七节	财务会计报告 .....	29
第八节	备查文件目录 .....	69

## 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。

公司负责人陈遵炎、主管会计工作负责人陈军及会计机构负责人（会计主管人员）黄德雄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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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、未按要求披露的事项及原因

#### 关于2020年上半年报告豁免披露前五大客户及供应商具体名称的申请

理由是：公司主要从事物联网的移动资产软件及设备的研发与制造,包括海关集装箱运输监管、甩挂车运输监管、叉车作业监管、油耗监控、车队监管等。

公司挂牌以来，在激烈的市场竞争的风浪中历经各种竞争，不断自我发展，取得良好的成绩。但由于规模较小，对公司造成最大障碍之一是来自外部对上游供应商的利用及对下游客户资源的抢夺。在公司发展的历史中，曾经出现竞争对手根据我公司客户信息，通过采用登门拜访的方式和低价策略等针对性地对我公司客户进行恶意竞争，还出现竞争对手通过获悉我公司供应商信息，获取关键信息来源以进行上游信息的拦截，甚至于侵犯我公司商标权以假冒我公司进行业务，公司的业绩和声誉也曾因此受到过较大影响。

公司自新三板的挂牌以来严格遵守国家的相关法律法规，公司产权清晰、治理规范、员工稳定、经营有序，公司仍保持了快速发展状态。但鉴于我司挂牌后相关信息必须公开，目前同行业市场竞争仍然较为激烈，还存在个别不良竞争对手，而整个社会的诚信体系还高待进一步完善，并且公司客户及供应商信息属公司商业机密，披露名称为不良竞争对手干扰上下游的正常经营秩序提供了机会，将对公司经营规划和经营格局产生不可逆转的不利影响。公司股票目前还属于集合竞价交易方式，不予

披露前五大客户和供应商名称并不影响投资者的阅读和决策。

综上所述，为了进一步保护公司商业机密，保护公司的核心客户及重要供应商信息，维持公司长期稳定的发展，减少不良竞争对手的侵扰，特申请豁免披露前五大客户及供应商涉及到非关联方的客户具体名称及供应商具体名称，如前五大客户和供应商涉及关联方交易的，本公司为保护投资者利益，仍依规定正常披露。

**【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
技术革新风险	<p>物联网中软件服务所属软件行业更新周期较短，主流技术更迭速度较快。因此，公司要开发良好软硬件结合的产品，则要求较高的技术水平、研发投入及研发速度等。若公司软件研发速度及技术水平未能跟上客户需求及硬件市场的发展，将会对公司持续经营造成较大的负面影响。</p>
公司治理风险	<p>有限公司时期，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理机制不够健全，曾存在关联交易未经过决策审批、文件未能妥善保管等治理不规范的情况。2015年10月整体变更为股份公司后，公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《关联交易决策管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，将对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
人才流失风险	<p>物联网的核心竞争力主要体现为企业所应用的复合型技术及人才，公司的竞争优势一般依赖于技术人才。若公司的人力资源政策对现有技术人员不具备吸引力，将可能导致技术人才的流失，对公司持续经营能力造成重大影响。另一方面，若公司人才流失、保密措施不足，可能将导致公司核心技术泄漏，从而使其遭受损失。</p>
客户集中风险	<p>2018年度、2019年度、2020年上半年，公司前五大客户占对应当期营业收入分别为57.19%、28.79%、67.74%，占比较高，客户较为集中。公司正积极开拓客户、逐年降低客户集中度。如果未来现有客户经营不善、因政治经济政策变化导致付款困难等，将对公司持续稳定经营产生不利影响。</p>

市场竞争风险	<p>从人员数量、资产状况、业务规模等因素来看，公司属于中小微企业。随着物联网监测硬件及系统方案行业日趋成熟，GPS 制造商、仪器仪表制造商、系统集成商等潜在竞争对手进入，行业标准也势必不断地提高，公司将面临国内市场竞争加剧的风险。</p>
汇率波动风险	<p>公司出口业务比重较大，公司主要出口远程智能电子锁、GPS 车辆监控及油耗管理系统和相关设备，2018 年度、2019 年度、2020 年上半年出口业务收入占公司营业收入超过 75%，且国际业务基本以美元结算。因此，人民币兑美元汇率波动对公司营业收入产生直接影响。若未来人民币兑美元汇率出现较大波动，则公司经营业绩将有可能因此而受到影响。</p>
税收优惠政策变化风险	<p>2013 年 7 月 22 日，有限公司被认定为国家高新技术企业，有效期：三年，2016 年、2019 年本公司分别再次获得国家高新技术企业，继续享受三年高新技术企业 15%的企业所得税税收优惠。根据深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书（深国税南减免备[2016]0003 号）文件，公司技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、出口技术服务免征增值税。</p> <p>若国家相关政策发生变化或公司未来不能通过高新审核，致使公司不能继续享受上述优惠政策，将会对公司的经营业绩产生一定影响。</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>1、技术革新风险 应对措施：公司将积极进行研发、保持公司技术的先进性。</p> <p>2、公司治理风险 应对措施：公司积极加强三会议事规则等制度的落实，积极发挥监事会的监督作用。</p> <p>3、人才流失风险 应对措施：公司将积极实施人员培养和员工持股计划，最大限度留住人才。</p> <p>4、客户集中风险 应对措施：公司将加大互联网、电子商务方面的推广力度，增加国内外相</p>

关展会的参展、拓展客户资源，降低单一客户占比较大的风险。

#### 5、 市场竞争风险

应对措施：公司积极增加业务规模、资产规模、人员力量，提高抗风险能力。

#### 6、 汇率波动风险

应对措施：公司积极拓展国内市场，及时跟踪了解国内外财经信息、特别的影响汇率变化的信息，尽量把握有利的结汇时机，探索以境外人民币结算的方式收汇，减少国外市场汇率波动风险。从 2019 年开始与中国银行建立密切合作，学习和利用中行在外汇业务方面经验和外汇工具，降低汇率波动风险。

#### 7、 税收优惠政策变化风险

应对措施：公司加大研发投入，保持技术领先；积极提高营业收入规模及利润规模，减少对税收优惠政策的影响。

## 释义

释义项目		释义
久通机电、有限公司	指	深圳市久通机电有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
公司、本公司、久通物联	指	深圳市久通物联科技股份有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市久通物联科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Joint Technology Co.,Ltd
证券简称	久通物联
证券代码	835897
法定代表人	陈遵炎

### 二、 联系方式

董事会秘书	黄德雄
联系地址	深圳市宝安区新安街道留芳路6号庭威工业厂区二栋二楼
电话	0755-83237778
传真	0755-26493511
电子邮箱	2909071362@qq.com
公司网址	<a href="http://www.jointcontrols.cn/">http://www.jointcontrols.cn/</a>
办公地址	深圳市宝安区新安街道留芳路6号庭威工业厂区二栋二楼,
邮政编码	518101
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2006年6月13日
挂牌时间	2016年2月17日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3919 制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-其他计算机制造
主要业务	物联网、车联网应用智能传感器，智能硬件终端、软件系统平台的研发，生产和销售。
主要产品与服务项目	远程智能电子锁、油位传感器
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	20,111,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈遵炎、陈军
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈遵炎），一致行动人为（陈军）

#### 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	9144030078924591XC	否
注册地址	深圳市宝安区新安街道留芳路6号庭威工业厂区二栋二楼	否
注册资本（元）	20,111,000	是

注册资本与总股本变动的的原因是：因实施 2019 年年度权益分派方案，本次所送（转）股于 2020 年 5 月 29 日直接记入股东证券账户。2020 年 06 月 01 日，公司完成了工商变更登记手续，本公司的注册资本由 1,436.50 万元增至 2,011.10 万元。

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心西楼11层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国融证券

#### 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	26,089,178.48	19,959,039.15	30.71%
毛利率%	64.34%	58.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,680,592.33	4,483,358.24	93.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,018,611.10	3,961,075.04	102.44%
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）	25.43%	17.87%	-
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）	23.49%	15.78%	-
基本每股收益	0.43	0.22	95.45%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	59,031,213.98	45,315,878.31	30.27%
负债总计	22,943,973.78	15,036,230.44	52.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,087,240.20	30,279,647.87	19.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	2.11	-15.17%
资产负债率%（母公司）	38.87%	33.18%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.51	2.90	-
利息保障倍数	112.47	95.97	-

##### (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	10,712,538.17	-294,507.11	-
应收账款周转率	6.87	12.24	-
存货周转率	0.93	0.90	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	30.27%	9.10%	-
营业收入增长率%	30.71%	-14.71%	-
净利润增长率%	93.62%	65.48%	-

#### （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

公司处于物联网的移动资产管理细分领域，专注于细分行业的垂直应用平台开发及基于边缘化计算的智能软硬件开发；致力于成为行业领先的方案供应商和运营商。公司保持每年营业收入 10%以上的研发投入，已经在细分领域积累了相当的技术储备与自主知识产权，尤其在物联网应用的关键技术领域如：大数据采集与分析处理系统技术，嵌入式人工智能技术，高精度传感器技术。在大数据分析系统及云平台方面，已经取得发明专利 2 项、软件著作权 46 项；在智能硬件研发方面取得了 19 项实用新型及外观专利技术；发明专利还有 5 项已获受理、另有 4 项已进入实质审核阶段。公司重新架构的新的云平台系统开始投入试运行，将以前不同的产品解决方案逐步集中到同一云平台，此举将极大提高公司的系统开发效率和降低系统整体运营成本，同时将更有利于向同一客户推介不同的的解决方案。公司主要采取行业展会+线上推广相结合的方式拓展业务，目标客户群体为设备制造商和运营服务商，如挂车生产企业、电信、联通等运营商。公司为客户提供行业垂直应用解决方案和配套的智能硬件，如：远程智能电子锁、集装箱远程监控解决方案、商砼车油耗监控与调度管理解决方案、智能挂车解决方案等。公司坚持采取本地化服务策略，深圳本地采取自主运营直接为终端客户提供服务；国内其它城市和海外市场，采用与运营服务商合作的模式，公司提供系统平台收取系统数据维护费和硬件批发销售收入。

公司主要收入来源为：智能硬件销售、软件租赁托管服务、企业定制性软硬件开发、系统及设备运行服务等。其中软件及服务性收入持续增长，前装配套的的智能硬件销售收入稳步提升。主要客户类型及销售方式：

（1）公司国际客户的合作伙伴销售渠道建立，主要通过线上平台+行业展会+品牌辐射获取客户资源，通过资深大客户项目经理对客户一对一专业服务，为合作伙伴提供从样品测试、需求沟通、系统开发、产品定制、批量发货、售后服务等全方位支持。公司作为专业系统解决方案供应商和数据

服务商，通过多年的品牌建设和海外客户服务经验积累，公司品牌 JOINTECH 已经具备一定的国际知名度，并积累了一批长期合作的高端客户。

(2) 公司通过参加相关行业有较大区域性影响力的安防及电子展会，推广产品方案及企业品牌，寻找具备区域性优势的合作伙伴。

(3) 公司直接在与产品应用相关配套设备的行业中，选择所属领域市场占有率保持绝对优势的龙头企业进行合作。公司作为在资产监控及燃油消耗细分领域方案供应商，为合作伙伴提供配套整体解决方案服务于最终客户，提供软硬件研发、生产、技术实施以及售后服务支持。

(4) 对于部分细分行业，公司采取自营方式直接服务于最终客户，形成终端品牌影响力。重点服务领域：海关集装箱运输监管、甩挂车运输监管、叉车作业监管、混凝土搅拌站车辆监控调度及油耗管理以及物流、工程车队管理。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

## (二) 经营情况回顾

2020 年上半年公司全年实现销售收入 2,608.92 万元，同比增长 30.71%，实现净利润 868.05 万元，同比增长 93.62%。其中国际业务 2,356.64 万元，占 90.33%左右；国内业务占 9.67%。

2020 年新冠病毒在全球肆虐，受疫情影响，在上半年，公司第一季度产量将较去年同期下降 25%；销售收入将较去年同期下降 31%；第二季度由于政府各项防控措施的实施取得积极效果，疫情防控的情况好转，公司抓紧复工复产，抢生产、促销售，今年上半年总产值同比增长了 22.43%、销售收入大幅增长。

技术成果方面：报告期公司获授权实用新型专利 1 个、外观专利 2 个，当年新申请的发明专利 3 个、实用新型专利 5 个。公司研制并完善了远程智能电子锁系列产品，增加了不同开锁方式、不同防盗等级的电子锁，使其专业适应性更强、结构更合理、使用更方便、提升了用户体验度，研发了系列集装箱监控设备、多重安全加密方法的智能电子锁、防爆功能的远程智能电子锁、JT707A 电子铅封追踪器等。上述产品已获得了国内外众多客户的密切关注和青睐。

公司主营业务经营良好，具备可持续经营能力，并不断的提高公司的竞争力。

(1) 集装箱运输过程监控业务：报告期内公司不断完善和推广应用于集装箱远程监控的远程智能电子锁智能终端的系列产品。今年远程智能电子锁为公司带来较大的业绩贡献，特别是在国际市场，已受到更多客户青睐，该产品已拓展的到印尼、肯尼亚、美国、乌拉圭、波兰、阿联酋等世界各地，并成为多国海关认可的监控设备。在国内市场，公司加强与中集集团下属企业、赛格集团下属企业、

天津运输企业、宁波港、海康威视等合作，努力开发国内集装箱运输过程的远程监控系列产品。

(2) 工程车辆远程管理系统：报告期内公司加大推广针对叉车、甩挂车、混凝土搅拌车等工程车辆远程管理的监控设备 JTZ200W 及 JT703 系列，配套软件系统具备基本的商业化应用需求。公司今后将考虑借助为集装箱运输及装卸作业做配套服务的专业渠道合作伙伴的行业优势，共同开发国内、外市场。

(3) 车辆远程监控及燃油消耗管理业务：随着北斗卫星全球组网的建成，公司将加大研制、销售的 GPS 及北斗双模定位追踪器的产品，着重开发专业细分市场的产品，比如车辆及物品的位置、温度、胎压、门磁及门的开关等情况的实时监控。本年度公司将利用在混凝土车辆调度及油耗管理系统的研发及应用经验，完善和提升系统的功能和稳定性，探索物联网设备监管平台的建设及运营经验，形成一批在业内有较明显竞争优势的成熟产品，使其更有利于国内外的推广应用，增强公司在工程类车辆监控领域应用的竞争力。

### (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		本期期初		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	12,056,173.79	20.42%	3,785,975.83	8.35%	218.44%
应收账款	2,430,599.98	4.12%	4,643,143.30	10.25%	-47.65%
存货	10,281,824.67	17.42%	9,700,914.43	21.41%	5.99%
交易性金融资产	27,182,499.40	46.05%	4,534,725.87	10.01%	499.43%
其他流动资产	529,667.63	0.90%	19,572,130.79	43.19%	-97.29%
预付账款	4,620,612.80	7.83%	603,424.77	1.33%	665.73%
固定资产	1,315,887.95	2.23%	1,431,836.15	3.16%	-8.10%
短期借款	9,500,010.00	16.09%	3,605,351.49	7.96%	163.50%
资产总计	59,031,213.98	100%	45,315,878.31	100%	30.27%

#### 项目重大变动原因：

报告期内，国际贸易争端呈不断延续并加剧的势态，特别是新冠病毒在全球蔓延，对于一个出口业务为主的企业，影响在所难免。公司充分利用国内疫情先行好转的契机，抓紧复工复产，抢生产、促销售、持续推进技术创新、完善现有产品、开发新产品，大力开拓新市场，克服了空前的市场危机、艰难前行、努力抓住每一个机会，利用在细分领域形成了的差异化优势，获取的一些新老客户的青睐。

实现了营收与净利润的双增长。

截至报告期末，公司资产总额为 5,903.78 万元，较上年期末资产总额增加 1,372.19 万元，增长幅度 30.27%，主要受流动资产增加的影响：流动资产期末增加 1,399.59 万元。公司负债总额较上年期末增加 794.75 万元，增幅为 52.86%。公司资产及负债总额变动的主要原因如下：

#### 1、货币资金

货币资金较上年期末增加 827.02 万元，增长 218.44%，主要系本期出口增长、期末外币存款折人民币比期初增加了 661.48 万元。

#### 2、交易性金融资产

交易性金融资产较上年期末增加了 2,264.78 万元，增长 499.43%，主要是平安银行理财产品增加了 1,211.78 万元，宁波银行理财产品增加了 1,053 万元。

#### 3、应收账款

应收账款较上年期末减少了 221.25 万元，下降了 47.65%，主要是 1) 是中东客户 YAS 应收账款 136.56 万 12 月 30 号已收到客户银行付款水单，入账有延迟，在 2020 年 1 月 3 日到账；2) 是加纳客户 GLN 应收账款 61.82 万元在 2020 年 1 月 3 日到账。

#### 4、其他流动资产

其他流动资产较上年期末减少 1,904.24 万元，主要系购买平安银行结构性存款 1910.06 万元，按其性质列入其他流动资产，同时按照新金融准则，其他流动资产中保本浮动收益类的理财产品调整至交易性金融资产，导致其他流动资产较上年期末变动较大。

#### 5、短期借款

报告期内，短期借款较上年期末增加了 589.47 万元，增长 163.50%，主要是公司为发展需要从中国银行和国家开发银行借入不超过一年的贷款。

#### 6、预付帐款

较上年期末增加了 401.72 万元，增长 665.73%，主要是公司拟购生产经营用房预付 200 万元；其次是预付集成电路货款 180.10 万元。

## 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	26,089,178.48	-	19,959,039.15	-	30.71%

营业成本	9,302,805.87	35.66%	8,361,732.12	41.89%	11.25%
毛利率	64.34%	-	58.11%	-	10.72%
销售费用	2,767,180.09	10.61%	2,886,195.00	14.46%	-4.12%
管理费用	931,413.70	3.57%	1,007,866.71	5.05%	-7.59%
研发费用	3,804,059.64	14.58%	3,492,375.77	17.50%	8.92%
财务费用	93,840.26	0.36%	8,213.97	0.04%	1,042.45%
信用减值损失	-87,669.54	-0.34%	19,007.56	0.10%	-561.24%
其他收益	391,771.92	1.50%	488,586.27	2.45%	-19.82%
投资收益	389,661.05	1.49%	125,933.13	0.63%	209.42%
资产处置收益	-2,631.52	-0.01%	-5,700.88	-0.01%	-
营业利润	9,720,786.29	37.26%	4,630,090.41	23.20%	109.95%
营业外支出		0.00%	68.58	0.00%	-100.00%
净利润	8,680,592.33	33.27%	4,483,358.24	22.46%	93.62%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、营业收入:

报告期营业收入增长 30.71%的主要原因是：国际收入增长了 48.50%，虽然中美贸易战加剧，还有一些国家的新冠疫情严重，影响了公司的销售，特别是美洲和南亚地区影响较大。作为一个出口业务为主的企业，公司积极寻找对策，一方面加强各类产品的研究开发、提升产品性能，另一方面积极开拓疫情影响较小的地区，以培育公司收入新的增长点，尤其是一带一路的国家。

##### 2、营业成本:

2020 年上半年，公司主营业务成本增长了 11.25%，主要是因为报告期公司主要产品远程智能电子锁出口销量增长，其中本期采用更新技术的 3G 电子锁销量比去年更多、毛利更高，而油位传感器和叉车控制器销量下降且毛利率也更低成本相对较高，导致成本增长幅度小于收入增长幅度。

##### 3、投资收益

投资收益增长了 26.37 万元，增幅 209.42%，均为银行理财产品投资收益。投资收益增长原因为本期购买的银行理财产品比去年同期增加。

##### 4、营业利润

营业利润增长了 509.07 万元，增幅 109.95%，主要是因为本期营业收入增长，而主要期间费用销售和管理费用比去年还略有下降，研发费用则稍有增加，成本增长幅度又小于收入增长幅度。达到了增收降费的效果。

### 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	10,712,538.17	-294,507.11	-

投资活动产生的现金流量净额	-5,369,431.51	-5,782,768.19	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,758,053.23	3,395,649.50	-18.78%

### 现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额增长的原因：1、销售商品、提供劳务收到的现金同比增加了1,331.65万元，主要系公司本年营业收入增长了30.71%以及上年末未达账项在本期收到，导致本期收到现金增加；2、购买商品、接受劳务支付的现金增加了138.45万元，系本期采购资金随销售收入、销售成本增加而增加；3、支付给职工以及为职工支付的现金减少了115.32万元，主要是因为公司2019年营业收入下降，导致在本期发放的奖金比去年同期减少，以及上半年受疫情影响开工率不足，发放的工资、加班费等减少；4、支付其他与经营活动有关的现金增加了154.11万元。因此，经营活动产生的现金流量净额较上年增长了1,100.70万元。

投资活动产生的现金流量净额增长的原因：1、公司用闲置资金购买了平安银行结构性存款、及天天盈理财产品，2019年上半年滚动支出购买理财产品累计7,755.01万元、累计收回理财产品收到现金7,196.79万元；2020年上半年滚动支出购买理财产品累计6,582.71万元、累计收回理财产品收到现金6,233.23万元。2、2020年上半年公司支付拟购房产的意向金200万元，导致固定资产投资相关的支出比2019年增加186.89万元。

筹资活动产生的现金流量净额增长的原因主要是：1、本年取得中行借款700万元、国开行借款300万元、建行借款199.90万元，去年同期取得中行借款500万元、建行借款200万元；2、本年已经归还中行借款410万元、建行借款199.999万元；3、本年股东分配利润287.30万元；4、支付银行利息8.72万元。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动性资产处置损益；	-2,631.52
2. 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免；	
3. 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）；	391,771.92
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公	

允价值产生的收益；	
6. 非货币性资产交换损益；	
7. 委托他人投资或管理资产的损益；	
8. 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；	
9. 债务重组损益；	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	
11. 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；	
12. 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；	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	389,661.05
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	
16. 对外委托贷款取得的损益；	
17. 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；	
18. 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；	
19. 受托经营取得的托管费收入；	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>778,801.45</b>
所得税影响数	116,820.22
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>661,981.23</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

##### （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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】

22 号) (以下简称新收入准则), 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 日起施行该准则, 其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司实施该准则, 不会导致公司收入确认方式发生重大变化, 对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响, 公司对预收账款科目进行了重分类 (详见会计报表附注第三部分(十九)), 不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

## 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

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

公司遵守合同法, 积极保护债权人、供应商、客户的合法权益、共建互赢的合作关系; 公司实施劳动合同制, 依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件, 与员工签订《劳动合同书》, 按时向员工支付薪酬。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策, 为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金, 为员工代缴代扣个人所得税。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
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. (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (四)
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

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 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		2019/8/13		其他（银行理财）			否	否

其他 (拟购 房产)		2020/5/28		其他(海 谷科技大 厦的房 产)			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:

1、2019年8月13日,公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于公司利用自有闲置资金购买理财产品的议案》,有效期自该议案通过后一年内有效。详见公告编号2019-018。

2、2020年6月13日,公司2020年第一次临时股东大会审议通过公司第二届董事会第八次《关于公司拟购买房产》的议案。根据公司长期战略发展的需要,公司近期拟向深圳市宝安TCL海创谷科技园发展有限公司购买海谷科技大厦的房产,用于生产经营办公使用。详见公司公告编号2020-017、2020-018。

#### (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
实际控制人或控股股东	2015/9/28	2099/12/31	挂牌	同业竞争承诺	承诺将避免与公司产生新的或潜在的同业竞争。	正在履行中
其他股东	2015年10月28日		挂牌	净资产折股补缴个人所得税的承诺	个人股东在股改净资产折股要按税务机关要求补缴个人所得税	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

公司控股股东、实际控制人陈遵炎、陈军出具了《避免同业竞争承诺函》,表示目前从未从事或参与同股份公司存在同业竞争的行为,承诺将避免与公司产生新的或潜在的同业竞争。目前承诺正在履行中。

深圳市翔铭国际物流有限公司出具《避免同业竞争承诺函》,目前深圳市翔铭国际物流有限公司的承诺正在履行中。

公司全体发起人股东签署了《净资产折股补缴个人所得税的承诺函》。目前承诺正在履行中。

#### (四) 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
------	------	--------	------	----------	------

交易性金融资产	理财产品	质押	1,680,000	2.85%	银行承兑汇票质押
货币资金	其他货币资金	质押	160,189.39	0.27%	银行承兑汇票质押
<b>总计</b>	-	-	1,840,189.39	3.12%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

- 1、 期末其他流动资产下面的银行理财产品中有 168 万元为公司开具的 1,541,697.70 元银行承兑汇票提供质押担保；
- 2、 货币资金—其他货币资金以保证金 160,189.39 元为银行承兑汇票提供质押担保。

## 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	4,503,850	31.35%	1,801,540	6,305,390	31.35%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,467,400	17.18%	1,696,760	4,164,160	20.71%	
	董事、监事、高管	3,684,200	25.65%	2,183,480	5,867,680	29.18%	
	核心员工	0	0%			0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,861,150	68.65%	3,944,460	13,805,610	68.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,743,100	46.94%	2,697,240	9,440,340	46.94%	
	董事、监事、高管	9,861,150	68.65%	3,944,460	13,805,610	68.65%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		14,365,000	-	5,746,000	20,111,000	-	
普通股股东人数							14

#### 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	陈遵炎	6,641,700	3,366,480	10,008,180	49.76%	6,743,100	3,265,080	0
2	陈军	2,568,800	1,027,520	3,596,320	17.88%	2,697,240	899,080	0
3	吴良宏	2,568,800	1,027,520	3,596,320	17.88%	2,697,240	899,080	0
4	陈景辉	1,284,400	513,760	1,798,160	8.94%	1,348,620	449,540	0
5	贾志强	245,050	98,020	343,070	1.71%	106,470	236,600	0
6	黄德雄	101,400	40,560	141,960	0.71%	106,470	35,490	0
7	刘小花	101,400	40,560	141,960	0.71%	106,470	35,490	0
8	周孟静	67,600	27,040	94,640	0.47%	0	94,640	0
9	罗纯	67,600	27,040	94,640	0.47%	0	94,640	0
10	余界香	59,150	23,660	82,810	0.41%	0	82,810	0
合计		13,705,900	-	19,898,060	98.94%	13,805,610	6,092,450	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东陈遵炎与陈军为叔侄关系，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

公司控股股东、实际控制人陈遵炎、陈军的基本情况如下。

陈遵炎，男，1965年生，中国籍，无境外永久居留权。1988年7月毕业于湖北汽车工业学院工业自动化专业，本科学历。主要工作经历：1988年8月至2001年10月，就职于东风汽车有限公司装备公司，历任工程师、总工程师秘书、科长；2001年11月至2003年9月，任东风汽车工程有限公司副总经理，主要负责设备管理；2003年10月至2006年11月，任深圳市朗天贸易有限公司销售部经理，2006年12月至2016年9月，任久通机电执行董事，负责公司整体管控运营；2015年10月至今任久通物联董事长，2020年4月至今任久通物联总经理。

陈军，男，1979年生，中国籍，无境外永久居留权。2000年6月毕业于长江大学师范学院市场营销专业，大专学历。主要工作经历：2000年9月至2001年8月，任天龙音响深圳营销中心店长；2001年9月至2004年5月，就职于深圳市先歌音响有限公司任大区营销经理；2004年6月至2006年3月，就职于苏宁电器有限公司佛山分部，任营销中心总监；2006年6月至2015年9月，任久通机电经理，市场总监；2016年10月至今任久通物联董事、财务总监。

2015年1月1日至2015年9月26日，公司控股股东、实际控制人为陈遵炎。2015年9月26日，陈遵炎与陈军签订《一致行动协议》，目前公司控股股东、实际控制人为陈遵炎、陈军。报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 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
陈遵炎	董事长、总经理	男	1965-11-16	2018年9月18日	2021年9月17日
陈军	财务总监、董事	男	1979-11-03	2018年9月18日	2021年9月17日
吴良宏	副总经理、董事	男	1979-09-19	2018年9月18日	2021年9月17日
陈景辉	董事	男	1984-04-10	2018年9月18日	2021年9月17日
贾志强	监事会主席	男	1973-11-15	2018年9月18日	2021年9月17日
黄德雄	董事会秘书、董事	男	1967-02-15	2018年9月18日	2021年9月17日
刘小花	监事	女	1984-08-04	2018年9月18日	2021年9月17日
贺亮	监事	男	1983年11月	2018年9月18日	2021年9月17日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司股东陈遵炎与陈军为叔侄关系,除此之外,其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
陈遵炎	董事长、总经理	6,641,700	3,366,480	10,008,180	49.76%	0	0
陈军	董事、财务总监	2,568,800	1,027,520	3,596,320	17.88%	0	0
吴良宏	董事、副总经理	2,568,800	1,027,520	3,596,320	17.88%	0	0
陈景辉	董事	1,284,400	513,760	1,798,160	8.94%	0	0
贾志强	监事会主席	245,050	98,020	343,070	1.71%	0	0
黄德雄	董事会秘	101,400	40,560	141,960	0.71%	0	0

	书、董事						
刘小花	监事	101,400	40,560	141,960	0.71%	0	0
贺亮	监事	33,800	13,520	47,320	0.23%	0	0
<b>合计</b>	-	13,545,350	-	19,673,290	97.82%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
陈遵炎	董事长	新任	董事长、总经理	总经理赵俊刚离职后，其工作暂由董事长陈遵炎代理，并于第二届第七次会议选举陈遵炎兼任总经理。

#### 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

陈遵炎，男，1965年生，中国籍，无境外永久居留权。1988年7月毕业于湖北汽车工业学院工业自动化专业，本科学历。主要工作经历：1988年8月至2001年10月，就职于东风汽车有限公司装备公司，历任工程师、总工程师秘书、科长；2001年11月至2003年9月，任东风汽车工程有限公司副总经理，主要负责设备管理；2003年10月至2006年11月，任深圳市朗天贸易有限公司销售部经理，2006年12月至2016年9月，任久通机电执行董事，负责公司整体管控运营；2015年10月至今任久通物联董事长，2020年4月至今任久通物联总经理。

### (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
生产人员	14	0	1	13
销售人员	17	0	0	17
技术人员	28	1	3	26
财务行政人员	6	0	0	6

劳务人员	11	0	5	6
员工总计	76	1	9	68

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	31	32
专科	15	12
专科以下	26	21
员工总计	76	68

(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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	12,056,173.79	3,785,975.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	27,182,499.40	4,534,725.87
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3		
应收账款	五（一）4	2,430,599.98	4,643,143.30
应收款项融资			
预付款项	五（一）5	4,620,612.80	603,424.77
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（一）6	446,274.83	718,020.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	10,281,824.67	9,700,914.43
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（一）8	529,667.63	19,572,130.79
<b>流动资产合计</b>		<b>57,547,653.10</b>	<b>43,558,335.42</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（一）9	1,315,887.95	1,431,836.15
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（一）10	46,863.09	58,862.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）11	88,589.45	221,473.73
递延所得税资产	五（一）12	32,220.39	45,370.82
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,483,560.88	1,757,542.89
<b>资产总计</b>		59,031,213.98	45,315,878.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）13	9,500,010.00	3,605,351.49
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	五（一）14	1,541,697.70	2,078,375.00
应付账款	五（一）15	3,827,723.03	5,546,101.67
预收款项	-		
合同负债	五（一）16	5,305,458.72	1,052,872.87
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（一）17	1,007,922.45	1,947,200.93
应交税费	五（一）18	1,071,452.25	661,639.43
其他应付款	五（一）19	0.00	7,815.58
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（一）20	689,709.63	136,873.47
<b>流动负债合计</b>		22,943,973.78	15,036,230.44
<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>		22,943,973.78	15,036,230.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）21	20,111,000.00	14,365,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）22	737,329.07	737,329.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）23	3,303,791.12	2,435,731.89
一般风险准备			
未分配利润	五（一）24	11,935,120.01	12,741,586.91
归属于母公司所有者权益合计		36,087,240.20	30,279,647.87
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		36,087,240.20	30,279,647.87
<b>负债和所有者权益总计</b>		59,031,213.98	45,315,878.31

法定代表人：陈遵炎

主管会计工作负责人：陈军

会计机构负责人：黄德雄

## （二） 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>		26,089,178.48	19,959,039.15
其中：营业收入	五（二）1	26,089,178.48	19,959,039.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		17,234,863.18	15,918,691.12
其中：营业成本	五（二）1	9,302,805.87	8,361,732.12
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）2	335,563.62	162,307.55
销售费用	五（二）3	2,767,180.09	2,886,195.00
管理费用	五（二）4	931,413.70	1,007,866.71
研发费用	五（二）5	3,804,059.64	3,492,375.77
财务费用	五（二）6	93,840.26	8,213.97
其中：利息费用		87,203.65	12,687.50
利息收入		5,190.77	49,757.83
加：其他收益	五（二）7	391,771.92	488,586.27
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	389,661.05	125,933.13
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	-2,631.52	-5,700.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	87,669.54	-19,007.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,720,786.29</b>	<b>4,630,158.99</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出	五（二）11		68.58
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>9,720,786.29</b>	<b>4,630,090.41</b>
减：所得税费用	五（二）12	1,040,193.96	146,732.17
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,680,592.33</b>	<b>4,483,358.24</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）		8,680,592.33	4,483,358.24
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		8,680,592.33	4,483,358.24
<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>		8,680,592.33	4,483,358.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,680,592.33	4,483,358.24
(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）		0.43	0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.43	0.22

法定代表人：陈遵炎

主管会计工作负责人：陈军

会计机构负责人：黄德雄

### (三) 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		32,971,165.56	19,654,684.65
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		1,353,700.39	1,131,262.11
收到其他与经营活动有关的现金	五（一）1	391,408.42	472,193.97

<b>经营活动现金流入小计</b>		34,716,274.37	21,258,140.73
购买商品、接受劳务支付的现金		12,908,076.88	11,523,603.16
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		6,151,033.72	7,304,216.42
支付的各项税费		992,741.18	314,058.40
支付其他与经营活动有关的现金	五（一）2	3,951,884.42	2,410,769.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		24,003,736.20	21,552,647.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,712,538.17	-294,507.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		62,332,323.03	71,967,899.23
取得投资收益收到的现金		320,740.43	125,933.13
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		62,653,063.46	72,093,832.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,195,396.00	326,463.00
投资支付的现金		65,827,098.97	77,550,137.55
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		68,022,494.97	77,876,600.55
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,369,431.51	-5,782,768.19
<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		11,999,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金		0	
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>		11,999,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,099,990.00	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,964,556.77	3,328,350.50
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		176,400.00	76,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,240,946.77	3,604,350.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,758,053.23	3,395,649.50

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,848.68	-63,366.67
五、现金及现金等价物净增加额		8,110,008.57	-2,744,992.47
加：期初现金及现金等价物余额		3,785,975.83	12,942,672.29
六、期末现金及现金等价物余额		11,895,984.40	10,197,679.82

法定代表人：陈遵炎

主管会计工作负责人：陈军

会计机构负责人：黄德雄

### 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	三、(十四), (十九)
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 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、(一) 23
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

# 深圳市久通物联科技股份有限公司 财务报表附注

2020 年半年度

金额单位：人民币元

### 一、 公司基本情况

深圳市久通物联科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市工商行政管理局批准，由陈遵炎、陈军、康蕤发起设立，于 2006 年 6 月 13 日在 深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 9144030078924591XC 的营业执照，注册资本 20,111,000.00 元，股份总数 20,111,000.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 13,805,610 股；无限售条件的流通股份 6,305,390 股。公司股票已于 2016 年 2 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属计算机、通信及其他电子设备制造业行业。主要经营活动为车载 GPS、油位传感器的生产；物联网、车联网应用智能传感器，智能硬件终端、软件系统平台的生产；移动资产运维，采购、培训的软件系统生产；自动控制电子产品的生产。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 27 日第二届第九次董事会批准对外报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### （一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、 重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一） 遵循企业会计准则的声明

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

#### （二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 外币业务

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。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折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (六) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

###### (2) 金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和

义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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所列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	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
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——代扣代缴及备用金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (七) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (八) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2) 合并财务报表

#### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次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。

## (九) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	3-5	10.00	18.00-30.00
电子设备	年限平均法	3	10.00	30.00
其他设备	年限平均法	5	10.00	18.00

## (十) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动

重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### (十一) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	3

#### (十二) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十三) 职工薪酬

1. 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。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十四) 收入

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在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；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 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) 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) 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) 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. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 按时点确认的产品销售收入

公司主要销售智能电子锁、集装箱监控及其他智能终端设备等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

#### (2) 使用费收入

根据合同规定提供的系统维护、技术支持等，公司在服务已经提供、收到价款或取得收款的依据，且与提供服务相关的成本能够可靠计量、相关的经济利益能够流入时确认相应的收入。

### (十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，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，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。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政

府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿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。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，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，计入营业外收支。

#### （十六）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （十七）租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### （十八）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(十九) 重要会计政策变更、会计估计的变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	1,189,746.34	-1,189,746.34	0
合同负债	0	1,052,872.87	1052,872.87
其他流动负债	0	136,873.47	136,873.47

② 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

2019 年 12 月 9 日，公司取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编号为 GR201944204424《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年，在 2019 年至 2021 年间享受高新技术企业 15%的企业所得税税收优惠。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2020年01月01日，“期末”指2020年06月30日；“本期”指2020上半年度，“上期”指2019上半年度。

### （一）资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	44,724.23	25,581.53
银行存款	11,648,221.05	2,984,009.58
其他货币资金	363,228.51	776,384.72
合 计	12,056,173.79	3,785,975.83

##### （2）其他说明

截至期末，公司其他货币资金中银行汇票保证金为人民币160,189.39元，使用受限。

#### 2. 交易性金融资产

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
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		
其中：理财产品	27,182,499.40	4,534,725.87
国债逆回购		
合 计	27,182,499.40	4,534,725.87

##### （2）其他说明

截至期末，银行理财产品中的168万元为公司开具的154.16977万元银行承兑汇票提供质押担保。

#### 3. 应收票据

项 目	期末数	本期增加	本期减少	期初数
银行承兑汇票		46,308.54	46,308.54	
合计		46,308.54	46,308.54	

#### 4. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,645,402.56	100.00	214802.58	8.12	2,430,599.98
合 计	2,645,402.56	100.00	214802.58	8.12	2,430,599.98

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,945,615.42	100.00	302,472.12	6.12	4,643,143.30
合计	4,945,615.42	100.00	302,472.12	6.12	4,643,143.30

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,441,289.56	122,064.48	5.00
1-2年	23,296.00	2,329.60	10.00
3-4年	180,817.00	90,408.50	50.00
小计	2,645,402.56	214,802.58	8.12

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	302,472.12				87,669.54			214,802.58
小计	302,472.12				87,669.54			214,802.58

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳中集智能科技有限公司	1,184,286.00	44.77	59,214.30
北京沙聪电子商务有限公司	450,000.00	17.01	22,500.00
成都铁集共联科技有限公司	242,100.00	9.15	12,105.00
Telecontroles Srl	198,226.00	7.49	9,911.30
深圳中集移动物联国际运营服务有限公司	180,817.00	6.84	90,408.50
小计	2,255,429.00	85.26	194,139.10

## 5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	4,564,029.08	98.78		4,564,029.08	564,143.56	93.49		564,143.56
1-2年	48,555.00	1.05		48,555.00	33,682.49	5.58		33,682.49
2-3年	8,028.72	0.17		8,028.72	5,598.72	0.93		5,598.72
合计	4,620,612.80	100.00		4,620,612.80	603,424.77	100.00		603,424.77

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市宝安 TCL 海创谷科技园发展有限公司	2,000,000.80	43.28
POPULAR ELECTRONIC INTERNATIONAL LIMITED	1,801,024.80	38.98
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	200,459.80	4.34
深圳中诺检测技术有限公司	168,000.00	3.64
阿里云计算有限公司	117,713.68	2.55
小 计	4,287,199.08	92.78

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	446,274.83	100.00			446,274.83
其中：其他应收款	446,274.83	100.00			446,274.83
合 计	446,274.83	100.00			446,274.83

(续上表)

种 类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	718,020.43	100.00			718,020.43
其中：其他应收款	718,020.43	100.00			718,020.43
合 计	718,020.43	100.00			718,020.43

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府款项组合	199,364.13		
应收押金保证金组合	303,305.60		
应收代扣代缴及备用金组合	-56,394.90		
小 计	446,274.83		

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	143,999.23
1-2 年	2,000.00
2-3 年	20,000.00
3-4 年	277,200.00

4-5 年	3,075.60
小 计	446,274.83

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收政府款项组合	199,364.13	360,873.23
押金保证金	303,305.60	303,305.60
代扣代缴及备用金	-56,394.90	53,841.60
合 计	446,274.83	718,020.43

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市易凯特科技有限公司	押金保证金	277,200.00	3-4 年	62.11	
国家税务总局深圳市宝安区税务局	应收政府款项	199,364.13	1 年以内	41.22	
晟通科技集团有限公司	押金保证金	20,000.00	2-3 年	4.48	
刘志莲(采购员)	采购周转金	10,000.00	1 年以内	2.24	
代缴社会保险费	延期应缴社保费	-78,667.20	1 年以内	-17.63	
小 计		427,896.93		95.88	

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,691,571.20		3,691,571.20	3,056,340.61		3,056,340.61
在产品	1,122,771.12		1,122,771.12	1,907,824.56		1,907,824.56
库存商品	4,592,233.23		4,592,233.23	3,934,874.85		3,934,874.85
发出商品	795,169.08		795,169.08	26,710.90		26,710.90
委托加工物资	80,080.04		80,080.04	775,163.51		775,163.51
合 计	10,281,824.67		10,281,824.67	9,700,914.43		9,700,914.43

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数[注]
银行理财产品	107,096.96	19,090,547.90
待抵扣进项税额	42,381.48	767.67
预缴企业所得税	380,189.19	380,189.19

应计利息		100,626.03
合 计	529,667.63	19,572,130.79

#### 9. 固定资产

项 目	办公设备	电子设备	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	782,597.76	667,641.81	1,350,204.67	2,800,444.24
本期增加金额				
1) 购置		8477.87	80,500.47	88,978.34
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	782,597.76	676,119.68	1,430,705.14	2,889,422.58
累计折旧				
期初数	456,782.86	501,807.87	410,017.36	1,368,608.09
本期增加金额	55,369.26	33,510.03	116,114.73	204,994.02
1) 计提	55,369.26	33,510.03	116,114.73	204,994.02
本期减少金额		67.48		67.48
1) 处置或报废		67.48		67.48
期末数	512,152.12	535,250.42	526,132.09	1,573,534.63
账面价值				
期末账面价值	270,445.64	140,869.26	904,573.05	1,315,887.95
期初账面价值	265,709.53	166,085.43	1,000,041.19	1,431,836.15

#### 10. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	98,490.72	98,490.72
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	98,490.72	98,490.72
累计摊销		
期初数	39,628.53	39,628.53
本期增加金额	11,999.10	11,999.10
1) 计提	11,999.10	11,999.10
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	51,627.63	51,627.63
账面价值		
期末账面价值	46,863.09	46,863.09

期初账面价值	58,862.19	58,862.19
--------	-----------	-----------

11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修费	221,473.73		132,884.28		88,589.45
合计	221,473.73		132,884.28		88,589.45

12. 递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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
资产减值准备	214,802.58	32,220.39	302,472.12	45,370.82
合计	214,802.58	32,220.39	302,472.12	45,370.82

13. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	9,500,000.00	3,600,000.00
信用借款	10.00	1,000.00
应计利息	0	4,351.49
合计	9,500,010.00	3,605,351.49

14. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,541,697.70	2,078,375.00
合计	1,541,697.70	2,078,375.00

15. 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	3,827,723.03	5,546,101.67
合计	3,827,723.03	5,546,101.67

16. 合同负债

项目	期末数	期初数
预收货款	5,305,458.72	1,052,872.87
合计	5,305,458.72	1,052,872.87

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,947,200.93	5,141,992.84	6,116,252.62	972,941.15

离职后福利—设定提存计划		69,762.40	34,781.10	34,981.30
合 计	1,947,200.93	5,211,755.24	6,151,033.72	1,007,922.45

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,947,200.93	4,973,377.16	5,992,866.47	927,711.62
职工福利费		17,798.80	17,798.80	0.00
社会保险费		57,942.14	12,712.61	45,229.53
其中：医疗保险费		49,147.52	11,273.52	37,874.00
工伤保险费		616.22	308.11	308.11
生育保险费		8,178.40	1,130.98	7,047.42
住房公积金		91,240.00	91,240.00	0.00
工会经费和职工教育经费		1,634.74	1,634.74	0.00
小 计	1,947,200.93	5,141,992.84	6,116,252.62	972,941.15

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		67,960.60	33,980.30	33,980.30
失业保险费		1,801.80	800.80	1,001.00
小 计		69,762.40	34,781.10	34,981.30

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	14,772.89	16,105.32
企业所得税	1,027,043.53	553,219.51
代扣代缴个人所得税	21,740.07	45,869.51
城市维护建设税	3,767.90	27,092.97
教育费附加	1,614.82	11,611.27
地方教育附加	1,076.54	7,740.85
印花税	1,436.5	0
合 计	1,071,452.25	661,639.43

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付费用款		7,815.58
其他		
合 计		7,815.58

20. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,365,000		5,746,000			5,746,000	20,111,000

(2) 其他说明

2020年6月，根据公司2019年度股东大会决议及修改后的章程规定，申请增加注册资本5,746,000.00元，公司按每10股送4股的比例，以未分配利润向全体股东送574.60万股，每股面值1元，送股后公司的注册资本及股本为人民币20,111,000.00元。

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	737,329.07			737,329.07
合 计	737,329.07			737,329.07

22. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,435,731.89	868,059.23		3,304,412.95
合 计	2,435,731.89	868,059.23		3,304,412.95

23. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	12,741,586.91	9,700,194.07
加：本期净利润	8,680,592.33	4,483,358.24
减：提取法定盈余公积	868,059.23	448,335.82
应付普通股股利	2,873,000.00	3,315,000.00
转作股本的普通股股利	5,746,000.00	3,315,000.00
期末未分配利润	11,935,120.01	7,105,216.49

(2) 其他说明

1) 2020年5月，根据公司2019年股东大会决议及修改后的章程规定，公司按每10股送4股，派2元的比例，以未分配利润向全体股东派送现金股利2,873,000.00元。

2) 转作股本的普通股股利详见本报告附注五(一)20股本之说明。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	26,089,178.48	9,302,805.87	19,959,039.15	8,361,732.12
合 计	26,089,178.48	9,302,805.87	19,959,039.15	8,361,732.12

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	194,907.48	78,569.81
教育费附加	83,531.78	77,909.09
地方教育附加	55,687.86	5,828.65
印花税	1,436.50	
其他		
合 计	335,563.62	162,307.55

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,176,449.20	1,272,944.91
广告及宣传费	34,682.04	414,586.96
运输费	540,089.09	410,213.53
网络平台服务费	607,547.96	408,739.12
租赁及水电费	183,961.57	197,998.01
长期待摊费用摊销	26,576.88	26,576.88
差旅费	11,903.63	75,231.82
折旧费	17,354.19	17,286.62
其他	105,485.69	62,617.15
合 计	2,767,180.09	2,886,195.00

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	328,379.49	418,587.39
中介费	335,278.30	220,377.41
租赁及水电费	91,980.78	99,284.73
业务招待费	1,283.99	32,002.00
折旧及摊销	45,130.65	41,129.51
装修费		125,809.91
其他	129,360.49	70,675.76
合 计	931,413.70	1,007,866.71

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	2,474,704.98	2,434,771.89
材料消耗	249,641.02	425,152.79
租金及水电费	275,942.34	296,997.02
委外开发费用	356,435.64	66,807.11
折旧费	73,726.26	78,059.73
差旅费	3,669.63	19,223.19
长期待摊费用摊销	39,865.26	39,865.26
其他	330,074.51	131,498.78
合 计	3,804,059.64	3,492,375.77

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	87,203.65	12,687.50
减：利息收入	5,190.77	49,757.83
汇兑损益	-19,879.90	56,965.49
手续费	31,707.28	6,518.81
其他		-18,200.00
合 计	93,840.26	8,213.97

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	339,088.35	441,600.00	339,088.35
即征即退应退增值税	42,683.57	46,986.27	42,683.57
广交会补助	10,000.00		10,000.00
合 计	391,771.92	488,586.27	391,771.92

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	389,661.05	68,775.22
国债逆回购投资收益		57,157.91
合 计	389,661.05	125,933.13

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失（损失以“-”列示）	87,669.54	-19,007.56
合 计	87,669.54	-19,007.56

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-2,631.52	-5,700.88	-2,631.52
合 计	-2,631.52	-5,700.88	-2,631.52

#### 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其他		68.58	
合 计		68.58	

#### 12. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,027,043.53	149,583.30
递延所得税费用	13,150.43	-2,851.13
合 计	1,040,193.96	146,732.17

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	9,720,786.29	4,630,090.41
按适用税率计算的所得税费用	1,458,117.94	694,513.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,032.73	3,476.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		-401,465.96
其他	-427,956.71	-149,791.65
所得税费用	1,040,193.96	146,732.17

#### (三) 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	本期数	上年同期数
政府补助	339,088.35	456,959.23
利息收入	4,934.20	4,880.18
其他	47,385.87	10,354.56
合 计	391,408.42	472,193.97

##### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

付现费用	3,941,254.29	2,394,251.05
银行手续费	10,630.13	6,518.81
支付的保证金		10,000.00
合计	3,951,884.42	2,410,769.86

### 3. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,680,592.33	4,483,358.24
加: 资产减值准备	-87,669.54	19,007.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	204,994.02	184,761.89
无形资产摊销	11,999.10	6,509.52
长期待摊费用摊销	132,884.28	132,884.28
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)	2,631.52	5,700.88
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)	67,323.75	69,652.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-389,661.05	-125,933.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	13,150.43	-2,851.13
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)	-580,910.24	-563,629.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,532,899.11	290,385.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,190,102.68	-4,794,354.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,712,538.17	-294,507.11
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	11,895,984.40	10,197,679.82
减: 现金的期初余额	3,785,975.83	12,942,672.29
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	8,110,008.57	-2,744,992.47

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	11,895,984.40	3,284,081.42
其中：库存现金	44,724.23	25,581.53
可随时用于支付的银行存款	11,648,221.05	2,984,009.58
可随时用于支付的其他货币资金	203,039.12	274,490.31
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	11,895,984.40	3,284,081.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	160,189.39	本公司以保证金 160,189.39 元为银行承兑汇票提供质押担保。
交易性金融资产	1,680,000.00	本公司以银行理财产品中的 1,680,000.00 元为公司开具的 1,541,697.00 元银行承兑汇票提供质押担保。
合 计	1,840,189.39	

##### 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,088,041.46	7.0795	7,702,789.52
欧元	150.00	7.961	1,194.15
港币	1,200.00	0.9134	1,096.08
应收账款			
其中：美元	743,249.29	7.0795	5,261,164.35

##### 3. 政府补助

###### (1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
-----	----	------	----

社保局失业保险返还	5,892.48	其他收益	根据深圳市 2020 年度企业稳岗补贴公示表（第一批）
深圳市场监督管理局 2018 年第二批专利第三次报账	2,000.00	其他收益	根据深圳市市场和质量监督管理委员会《关于 2018 年深圳市第一批专利申请资助拨款名单的公示》。
生育津贴	14,075.87	其他收益	根据《广东省职工生育保险规定》。
2020 年度国内市场开拓项目资助补贴	10,120.00	其他收益	根据深圳市中小企业服务局《关于 2020 年度深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业国内市场开拓项目资助名单的通知》。
高新处 2018 年第三批企业研发资助第 1 次拨款	307,000.00	其他收益	《深圳市科技创新委员会关于 2019 年根据深圳市科技创新委员会第一批企业研究开发资助计划拟资助企业的通知》。
小 计	339,088.35		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 339,088.35 元。

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如还款方式)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）6之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的92.79%(2019年12月31日：82.30%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得

银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	9,500,010.00	9,596,687.50	9,596,687.50		
应付票据	1,541,697.70	1,541,697.70	1,541,697.70		
应付账款	3,827,723.03	3,827,723.03	3,827,723.03		
其他应付款	0	0	0		
小 计	14,869,430.73	14,966,108.23	14,966,108.23		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,605,351.49	3,663,313.11	3,663,313.11		
应付票据	2,078,375.00	2,078,375.00	2,078,375.00		
应付账款	5,546,101.67	5,546,101.67	5,546,101.67		
其他应付款	7,815.58	7,815.58	7,815.58		
小 计	11,237,643.74	11,295,605.36	11,295,605.36		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司出口销售业务占比 80%以上，出口销售业务主要以美元结算，其他业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 12 月 31 日，以美元计价的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。公司积极拓展国内市场，及时跟踪了解国内外财经信息、特别的影响汇率变化的信息，尽量把握有利的结汇时机，探索以境外人民币结算的方式收汇，减少国外市场汇率波动风险。从 2019 年开始与中国银行建立密切合作，学习和利用中行在外汇业务方面经验和外汇工具，降低汇率波动风险。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明。

**七、关联方及关联交易**

## （一）关联方情况

### 1. 本公司的母公司情况

（1）本企业的控股股东及实际控制人均为陈遵炎和陈军，陈遵炎和陈军为一致行动人。

（2）本期实际控制人陈遵炎和陈军对本公司的持股比例由 64.1177%增加至 67.6471%。

### 2、关联方交易情况

无。

### 3、关联方应收应付款项

无。

## 八、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

无。

## 十、其他重要事项

### 1. 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

### 2. 新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于 2020 年在全球爆发。为防控新冠疫情，全球各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响，具体情况如下：

受影响的具体情况	对财务状况和经营成果的影响
(1) 对生产的影响 公司主要生产经营地位于广东省，受新冠疫情影响，公司春节后复工时间由原 2020 年 2 月 1 日延迟至 2020 年 2 月 10 日开始少量复工、之后逐步恢复、到 2020 年 4 月 8 日复工率达到 90%。	产生停工损失超过 200,000.00 元； 2020 年第一季度产量将较去年同期下降 25%； 销售收入将较去年同期下降 31%； 第二季度由于政府各项防控措施的实施取得积极效果，疫情防控的情况好转，加上公司上下齐心、共同努力，今年上半年总产值同比增长了 22.43%。
(2) 对销售的影响 新冠疫情对湖北等省市以及全国整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响公司电子锁、定位器、传感器等产品的销售、服务的提供。	2020 年第一季度销售收入将较去年同期下降 31%； 第二季度由于疫情防控的情况好转，公司齐心协力促销售，今年上半年销售收入同比增长了 30.71%。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,631.52	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司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）	391,771.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	389,661.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	778,801.45	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	116,820.22	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	661,981.23	

### (二) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------

	收益率(%)	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	25.43	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.49	0.40	0.40

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	8,680,592.33
非经常性损益	B	661,981.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	8,018,611.10
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	30,279,647.87
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	2,873,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	34,141,110.70
加权平均净资产收益率	M=A/L	25.43%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	23.49%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	8,680,592.33
非经常性损益	B	661,981.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	8,018,611.10
期初股份总数	D	14,365,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	5,746,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$= D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	20,111,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.43
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.40

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳市久通物联科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十八日

## 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：

董事会秘书办公室。